

## **WÓJT GMINY KOMAŃCZA**

---

---

# **PROJEKT BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA 2008 rok.**

---

***LISTOPAD 2007 r.***

# PROJEKT BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA NA ROK 2008

## OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA

Zgodnie z art.33 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( Dz. U. Nr 203, poz. 1966 z póź. zm.) , Minister Finansów pismem z dnia 2007-10-10 znak ST3 – 4820- 26/2007 poinformował nas o planowanej na 2008 r. wielkości subwencji ogólnej dla naszej gminy, oraz informacje o :

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej , przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2008,
- planowanej na 2008 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa,

Planowana roczna kwota subwencji ogólnej na 2008 rok dla naszej gminy ustalona została w wysokości **4 892 054 zł** .

Składa się ona z :

I.	Części wyrównawczej	-	<b>1 539 446 zł</b>
	z tego:		
	- kwota podstawowa	-	778 770 zł
	- kwota uzupełniająca	-	760 676 zł
II.	Części równoważącej	-	<b>81 589 zł</b>
III.	Części oświatowej	-	<b>3 271 019 zł</b>

Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać z podatku rolnego, stosując średnią cenę skupu żyta, a z podatku leśnego – średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, a w przypadku innych podatków, stosując do ich obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków.

**Skutki finansowe wynikające z uchwał j.s.t., określających niższe stawki podatków ( z wyjątkiem podatku od środków transportowych ) oraz skutki finansowe decyzji, wydanych przez organy podatkowe, nie stanowią podstawy do zwiększenia części wyrównawczej subwencji ogólnej.**

**Część wyrównawcza** subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Wysokość **kwoty podstawowej** ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe, z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności

cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2006 r. oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2006 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

**Kwotę podstawową** otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca ( wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju ( wskaźnik Gg).

Wysokość **kwoty uzupełniającej** uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

**Kwotę uzupełniającą** otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy ( wskaźnik G ) jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju ( wskaźnik Gg).

Naliczenia planowanych kwot części **oświatowej subwencji** ogólnej na 2008 dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie roboczego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2008.

Prace nad projektem rozporządzenia będą kontynuowane przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne j.s.t., stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2008 r., określony został na podstawie :

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2006 r (rok szkolny 2006/2007) ,
- danych statystycznych GUS o liczbie uczniów (korzystających) wg stanu na początek roku szkolnego 2006/2007 (opracowanych na podstawie przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lipca 2005 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2006 – Dz.U. Nr 178, poz. 1482, z póź. zm.) zweryfikowanych przez organy prowadzące(dotujące) szkoły i placówki.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2007 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2007 r. oraz 10 października 2007 r., a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 r. (rok szkolny 2007/2008)

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z **podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 213 168,00 zł** nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Ministerstwo Finansów nie

ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, Ministerstwo Finansów powiadomi, w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2008 rok.

Jednocześnie Ministerstwo Finansów poinformowało o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2007, które posłużyły nam przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej.

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2008 rok przyjęto, że :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi **102,3 %**,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż **102,3 %**
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości **2,45 %** podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,.

## OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU

### Dochody

Przewidywane dochody budżetu gminy na 2008 rok w wysokości **11 193 844,00 zł** z tego:

– subwencje ogólne	-	4 892 054,00 zł
– dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami	-	1 851 862,00 zł
– dochody z tytułu gospodarki mieniem komunalnym	-	517 000,00 zł
– dochody z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe	-	3 932 928,00 zł

### **Projekt dochodów z tytułu podatków na 2008r.**

Podstawą prawną do wymiaru podatku są następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 12.01.1991r o podatkach i opłatach lokalnych ( Dz.U. z 2006r Nr.121 poz.844 z późn zm),
- ustawa z dnia 30.10.2002r o podatku leśnym ( Dz U Nr 2000 poz.1682 z późn.zm),
- ustawa z dnia 15.11.1984r o podatku rolnym (Dz U z 2006r Nr 136 poz.969 z późn.zm)

Wyliczenia oparto na wymiarze podatku według danych na dzień 30.09.2007r.

Należy jednocześnie zaznaczyć, że dochody z tytułu podatków nigdy nie są realizowane w planowanej wysokości ponieważ Wójt podejmuje decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych ze względu na trudną sytuację materialną i finansową podatnika. Są to decyzje indywidualne, wydawane na wniosek podatnika po wcześniejszym, szczegółowym zapoznaniu się z sytuacją materialną rodziny.

Ponadto nie wpłacone w terminie należności pieniężne są przekazywane do Urzędu Skarbowego celem przymusowego ściągnięcia przez komornika, w trybie egzekucyjnym.

**DZIAŁ 756****Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.****I. Podatek rolny**

Na terenie gminy było zarejestrowanych 1686 kart gospodarstw .  
w tym : 817 stanowią indywidualne gospodarstwa rolne o łącznej powierzchni 8.907,08ha fizycznych (tj. 3.251,68 ha przeliczeniowych), pozostałe 869 stanowią działki rolne o powierzchni mniejszej niż 1,00 ha.

Struktura gospodarstw ze względu na ich wielkość jest następująca :

Grupa A	pow. 1,00 – 2,00 ha	ilość	199
B	2,00 – 5,00 ha		251
C	5,00 – 7,00 ha		94
D	7,00 – 10,00 ha		68
E	10,00 - 15,00 ha		68
H	powyżej 15,00 ha		111
K1	poniżej 1,00 ha		895

Część gospodarstw rolnych, o łącznej powierzchni do 100 ha fizycznych korzysta z ustawowych zwolnień z podatku rolnego m.in. z tytułu nabycia gruntów na utworzenie nowego lub powiększenie już istniejącego gospodarstwa rolnego. Liczba tych gospodarstw wynosi 30 (w tym 11 gospodarstw zwolnione jest z podatku w 100% - ulga ta przysługuje przez okres pierwszych 5 lat).

Ponadto wszystkim gospodarstwom z terenu Gminy przysługuje ustawowa ulga górską z tytułu położenia gospodarstw na terenie górskim oznacza to obniżenie podatku rolnego o 30% lub 60%, w zależności od klasy gruntów (klasa I-IIIa –30 %, klasa IV,IVa,IVb –60%).

Liczba podmiotów gospodarczych prowadzących działalność rolniczą wynosi 30.

Największe z nich to „Fausta-Agro Sp. z o.o, Zakład Doświadczalny Instytutu Zootechniki w Odrzechowej, Nadleśnictwo Rymanów.

Osoby prawne korzystają z takich samych ulg i zwolnień podatkowych jak osoby fizyczne. Aktualnie wobec podmiotów istniejących na terenie Gminy stosowana jest tylko ustawowa ulga górską.

Wysokość podatku rolnego ustalana jest na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007r publikowaną przez Prezesa GUS.

Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 17.10.2007r wysokość w/w ceny skupu żyta, będącej podstawą wymiaru podatku na 2008r wynosi **58,29 zł za 1 dt**. Cena ta jest wyższa niż obowiązująca w 2007r (35,52 zł/1dt) o około 64 %.

Planowany dochód z tytułu podatku rolnego po uwzględnieniu zmiany stawki podatku wynosi - **203 360,00 zł**

**II. Podatek od nieruchomości**

Podatkowi od nieruchomości podlegają min. grunty, które nie stanowią użytków rolnych i gruntów leśnych, budynki mieszkalne, budynki gospodarcze, garaże oraz pozostałe budynki niemieszkalne, nieruchomości związane z prowadzoną działalnością gospodarczą itp.

Liczba zarejestrowanych kart nieruchomości osób fizycznych wynosi 1068. Podatkiem, w przypadku osób fizycznych, objęte jest między innymi 66.932,85 m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych, 4.841,10 m<sup>2</sup> pow. użytkowej budynków związanych z działalnością gospodarczą 38.392 m<sup>2</sup> gruntów związanych z działalnością gospodarczą oraz 156.373 m<sup>2</sup> pozostałych gruntów.

Liczba podmiotów gospodarczych opłacających podatek od nieruchomości wynosi 45. Największymi podatnikami są: Pekao Leasing Sp. z o.o. w Warszawie (na terenie której działają Nowy Styl Sp. z o.o. Zakład Przemysłu Drzewnego w Rzepedzi), GS Komańcza, Rzeszowski Zakład Energetyczny S.A., Telekomunikacja Polska S.A. w Krośnie

Przewidywany dochód z tytułu podatku od nieruchomości wynosi **1 680 000,00 zł**.

Przy wyliczeniu planowanego dochodu uwzględniono wzrost podatku o stopę inflacji oraz obniżenie dochodu w związku z nie ściągalnością należności między innymi PKP Kraków oraz udzielonym zwolnieniem dla GPGK Sp. z o.o. w Komańczy zgodnie z uchwałą RG Nr II/7/06 z 04 grudnia 2006 r. (dotyczy zwolnienia z podatku gruntów i budowli związanych ze składowaniem stałych odpadów komunalnych).

### **III. Podatek leśny**

W posiadaniu osób fizycznych znajduje się 238,48 ha gruntów leśnych ( w tym 17,33 ha z drzewostanem w wieku do 40 lat, który jest zwolniony z podatku zgodnie z ustawą o podatku leśnym z dnia 30.10.2002r ).

Największymi podatnikami podatku leśnego na terenie Gminy Komańcza są : Nadleśnictwo Komańcza, Nadleśnictwo Rymanów, Nadleśnictwo Lesko oraz Włociańska Spółka Leśna w Bukowsku.

Podstawą opodatkowania podatkiem leśnym jest powierzchnia fizyczna lasu, wynikająca z ewidencji gruntów.

Stawka podatku leśnego od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2007r, ogłoszonej przez Prezesa GUS. Z tym, że dla lasów ochronnych, lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody - stawka podatku ulega obniżeniu o 50%.

Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 22.10.2007r wysokość średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2007r wynosi **147,28 zł za 1 m<sup>3</sup>**. Cena ta jest wyższa niż obowiązująca na 2007r (133,70zł) o około 10 %.

Planowany dochód z tytułu podatku leśnego wynosi **497 200,00 zł**

### **IV. Podatek od środków transportowych**

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych, zgodnie z ustawą, podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony,
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,

- autobusy

Ponadto istnieje możliwość czasowego wycofania pojazdu z ruchu. Za okres wycofania pojazdu z ruchu, wynikający ze stosownej decyzji wydanej przez starostę, nie płaci się należnego podatku.

Wysokość minimalną i maksymalną stawek, obowiązujących w następnym roku podatkowym, ustala w drodze rozporządzenia Minister Finansów.

Przewidywany dochód z tego tytułu na 2008r wynosi **20 000,00 zł**

#### **V. Oplata od posiadania psów**

Obowiązek w opłacie od posiadania psów ciąży na osobach fizycznych posiadających psy.

W/w opłaty nie pobiera się :

- od osób w wieku powyżej 65 lat
- od osób kalekich, dla których pies jest pomocą (niewidome, głuchonieme)
- rolników, utrzymujących psy w celu pilnowania gospodarstwa rolnego – 2 psy

Przewidywany dochód z tego tytułu na 2008r wynosi **1 100,00 zł**

#### **Projekt dochodów z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie na 2008 rok.**

#### **DZIAŁ 020**

#### **Rolnictwo i łowiectwo**

#### **ROZDZ. 02001**

#### **Pozostała działalność**

§ 075 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze – czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich

Podstawą prawną czynszu jest ustawa z dnia 13.10.1995r Prawo łowieckie (Dz.U. Nr 147 poz.713 z późn.zm)

Na podstawie w/w ustawy obwody łowieckie wydzierżawiają Dyrektor Regionalnej Dyrekcji Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe oraz starostowie. Podmioty

wydzierżawiają grunty Kołom Łowieckim na okres 10 lat.

Czynsz wpłacają do gminy Nadleśnictwa za grunty nie będące państwowymi gruntami leśnymi.

Wysokość czynszu ustalana jest na podstawie średniej ceny żyta, ogłaszanej do celów podatku rolnego.

Przewidywane wpływy wynoszą **9 000,00 zł**

#### **Wydatki**

Zgłoszone przez jednostki budżetowe gminy (ZEAS, GOPS), pracowników Urzędu Gminy oraz sołtysów dane dotyczące wydatków w projekcie budżetu na 2008 rok, zostały uwzględnione w takiej wysokości na ile pozwalają nam planowane dochody gminy.

Zaplanowane wydatki ogółem w kwocie **11 973 081,00 zł**, przeznaczone będą na :

- wydatki majątkowe kwota 1 291 000,00 zł,
- wydatki bieżące kwota 10 682 081,00 zł

Wydatki majątkowe w stosunku do wydatków ogółem wynoszą: **10,8%**.

Największy procentowy udział w planowanych wydatkach ogółem stanowią wydatki w dziale **oświata i wychowanie** w wysokości **4 961 000,00 zł**, tj. 41,3%, z tego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3 106 650,00 zł tj. 62,6%. Zaplanowana wielkość subwencji oświatowej w kwocie 3 271 019,00 zł nie pokrywa wydatków w dziale oświata i wychowanie, które wynoszą 4 961 000,00 zł. Udział subwencji oświatowej do zaplanowanych wydatków w dziale **801** stanowi 65,9%. Różnica jaką gmina dopłaca do wydatków bieżących w stosunku do przyznanej części subwencji oświatowej wynosi **1 329 981,00 zł**.

W projekcie wydatków budżetu gminy zaplanowano dotacje dla instytucji upowszechniania kultury tj. na prowadzenie GOK- u , świetlice i kluby kwotę 283 905,00 zł oraz biblioteki kwotę 99 806,00 zł.

*W załączeniu przedstawiamy informację o stanie mienia komunalnego na dzień 30 września 2007 roku.*

## ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA

W administracji samorządowej zatrudnienie na pełnym etacie 23osoby , radca prawny na 1/2 etatu

z tego:

- pracownicy umysłowi 19 osób
- pracownicy obsługi 4 osoby ( 1 kierowca, 2 sprzątaczk, 1 konserwator)

W roku 2008 planuje się wypłaty 3 nagród jubileuszowych : za 20 lat i 2 za 30 lat pracy. Zaplanowano 6-cio miesięczną odprawę z tytułu przejścia na emeryturę dla 2 pracowników.

W jednostce organizacyjnej gminy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w dziale pomoc społeczna zatrudnionych jest 5 pracowników.

*Jednostki organizacyjne Gminy Komańcza w dziale oświata i wychowanie to:*

Szkoły podstawowe - 3  
 Filialne Szkoły Podstawowe -1  
 Gimnazja - 2

w tym:

- Zespoły Szkół składające się ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum – 1
- Zespoły Szkół składające się ze Szkoły Podstawowej i Filialnej Szkoły Podstawowej i Gimnazjum - 1
- Oddziały „0” w szkołach podstawowych - 4
- Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkół - 1

### Zatrudnienie oraz liczba uczniów

**Szkoły:**



57,55 etatów nauczycielskich

w tym:

1,52 stażystów  
6,71 kontraktowych  
24,29 mianowanych  
25,03 dyplomowanych

15,25 etatów pracowniczych nie będących nauczycielami

w tym:

2,75 etaty konserwatorzy  
7,50 etaty sprzątaczk  
3,00 etaty kucharki  
2,00 etaty pracownik biurowy

### Ilość uczniów

Szkoły podstawowe - 286 uczniów  
Gimnazja - 156 uczniów  
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 49 uczniów  
**Ogółem: 491 uczniów**

Szkoła Podstawowa w Wisłoku Wielkim - 38 uczniów  
Gimnazjum w Wisłoku Wielkim - 33 uczniów  
Oddział przedszkolny w Wisłoku Wielkim - 15 uczniów  
**Ogółem : 86 uczniów**

Dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie na prowadzenie szkoły podstawowej w Wisłoku Wielkim wynosi **564 320,00 zł.**

Dane dotyczące zatrudnienia i ilości uczniów w szkołach podano w oparciu o sprawozdania EN – 3 według stanu na dzień 10 września 2007 rok.

### **Zespół Ekonomiczno- Administracyjny Szkół**

7,75 etatów pracowniczych

W roku 2008 zaplanowano 3 odprawy emerytalne dla 3 nauczycieli i 1 odprawę 6-cio miesięczną dla pracownika obsługi Gimnazjum Komańcza, 9 nagród jubileuszowych : w tym: 7 dla nauczycieli szkół i 2 dla pracowników obsługi.

Projektowana część oświatowa subwencji ogólnej na 2007 r wynosi 3 271 019 zł, co stanowi w przeliczeniu na 1 ucznia kwotę 6 662,00 zł.

W stosunku do roku 2007 subwencja oświatowa jest wyższa o kwotę **103 201,00 zł** ( w 2007 roku wynosi 3 167 818,00 zł ).

### **ZOBOWIĄZANIA GMINY**

**Łączna kwota zobowiązań gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 30 września 2007 roku wynosi 3 939 958,08zł.**

**w tym długoterminowe 3 939 958,08 zł**

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na budowę stacji uzdatniania wody oraz ujęć i linii wodociagowych dostarczających wodę do wodociągu w Rzepedzi i Turzańsku w wysokości **830 000,00 zł**. Raty pożyczki płatne w okresach kwartalnych, ostatnia rata dnia 31 grudnia 2016 roku. Oprocentowanie w wysokości 0,66% stopy redyskontowej w stosunku rocznym. W roku 2008 kwota spłaty rat pożyczki wyniesie **92 000,00 zł** płatne w 4 ratach po 23 000,00 zł
- kredyt inwestycyjny w Banku Inicjatyw Społeczno Ekonomicznych w Zamościu w wysokości **850 000 zł**, wzięty na pokrycie deficytu budżetowego w 2004 roku umowa podpisana w dniu 30 listopada 2004 roku. Raty płatne w okresach kwartalnych miesięcznych począwszy od 30.03.2005 r do 01.12.2008 r. Kredyt oprocentowany w dniu podpisania umowy 7,11% w stosunku rocznym. Do spłacenia pozostaje kwota **212 500 zł**.
- kredyt inwestycyjny w Banku Inicjatyw Społeczno Ekonomicznych w Zamościu w wysokości **177 434 zł**, wzięty na termomodernizację szkoły podstawowej w Rzepedzi. Raty płatne w okresach miesięcznych począwszy od 20.06.2005 r do 20.12. 2008 r. Kredyt oprocentowany w dniu podpisania umowy 7,10 % w stosunku rocznym. Do spłacenia pozostaje kwota **36 842,83**.
- kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Rzeszowie w wysokości **1 133 279,62 zł**, wzięty w 2005 roku na pokrycie deficytu. Spłata kredytu w latach 2008 do 31 grudnia 2015 roku. Do spłacenia pozostaje kwota **1 133 279,62 zł** W roku 2008 spłaty rat kredytu wyniosą **141 656,00 zł**.
- kredyt w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku, umowa podpisana 26.09.2006 roku na pokrycie deficytu na łączną kwotę **1 800 000 zł**. Do spłacenia pozostaje kwota **1 620 000,00 zł**. W roku 2008 spłaty rat kredytu wyniosą **180 000,00 zł**

**Łączna kwota spłaty rat pożyczki i kredytów w 2008 roku wyniesie 662 998,83 zł.**

Ustawa o finansach publicznych w art. 114 stanowi, że kwota długu gminy na koniec roku budżetowego **nie może przekroczyć 60 %** dochodów gminy w tym roku budżetowym. Przy planowanych dochodach na 2008 rok w wysokości **11 193 844 zł** wartość 60 % wynosi **6 716 306,00 zł**.

Potencjalne zobowiązania gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2008 roku wyniosą:

- zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2007 r 3 832 622,45 zł
- planowane spłaty rat pożyczek i kredytów w 2008 r - 662 998,83 zł
- stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2008 r = 3 169 623,62 zł
- planowany deficyt w 2008 roku + 779 237,00 zł
- spłaty rat kredytów i pożyczek w 2008 rok na które brak pokrycia + 662 999,00 zł
- potencjalne zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów na 31.12.2008 r  
( 3 169 623,62 + 779 237,00 + 662 999 = wyniesie **4 611 859,62 zł**, co stanowi **41,2 %** planowanych dochodów.

Zgodnie z art. 113 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłat w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, **nie może przekroczyć 15 %** planowanych na dany rok budżetowy dochodów gminy.

Przy planowanych dochodach na 2008 rok **11 193 844 zł** wartość 15 % wynosi **1 679 077 zł**

Kwoty spłacanych rat pożyczek i kredytów oraz odsetek w 2008 roku wyniosą:

- spłata rat pożyczek i kredytów 662 998,83 zł
- spłata odsetek od pożyczek 180 000,00 zł

-----  
Razem : **842 998,83 zł** co stanowi **7,9 %** planowanych dochodów

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka

## UCHWAŁA Nr

Rady Gminy Komańcza z dnia .....

### w sprawie budżetu gminy na 2008 rok.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 i 9 lit c ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2001 r Nr 142 poz. 1591 z późn. zm. / i art. 165, art. 184, art. 188 ust. 2 oraz art. 195 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych / Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104, / Rada Gminy Komańcza **u c h w a ł a**, co następuje:

#### § 1

1. Ustala się dochody budżetu gminy na 2008 rok w wysokości **11 193 844,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Ustala się wydatki budżetu gminy na 2008 rok w wysokości **11 973 081 ,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **779 237,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek.
4. Ustala się przychody budżetu w kwocie **1 442 236,00 zł** i rozchody budżetu w kwocie **662 999,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3.

#### § 2

Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami jak załącznik Nr 4.

#### § 3

Ustala się dochody budżetu z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

#### § 4

Ustala się wydatki majątkowe budżetu w wysokości **1 291 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 6.

#### § 5

1. Ustala się wydatki budżetu z tytułu dotacji udzielonych:
  - a) podmiotową dla gminnych instytucji kultury na łączną kwotę **383 711,00 zł**,
  - b) podmiotową dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie na prowadzenie Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wiśłoku Wielkim na kwotę **564 320,00 zł**,

c) wpłaty dla Podkarpackiej Izby Rolniczej w wysokości **3 500,00 zł**.

Wykaz dotacji zawiera załącznik Nr 7.

2. Ustala się dopłatę dla Gminnego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Komańczy w kwocie do taryf dostarczanej wody **34 000,00 zł** i odbioru ścieków **41 000,00 zł** w gospodarstwach domowych

#### § 6

1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie **40 000,00 zł**.
2. Ustala się rezerwę celową na zadania zlecone w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na umasowienie sportu, prowadzenie działalności sportowej i upowszechnianie sportu : organizacja imprez i rozgrywek sportowych, szkolenie dzieci i młodzieży, utrzymanie stadionu sportowego w Rzepedzi na łączną kwotę **60 000,00 zł**.
3. Ustala się rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie **2 000,00 zł**

#### § 7

Ustala się plany dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych – zgodnie z załącznikiem Nr 8.

#### § 8

Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z załącznikiem Nr 9.

#### § 9

Ustala się wydatki na program i projekt współfinansowany z Mechanizmu Finansowego EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na 2008 rok zgodnie z załącznikiem Nr 10

#### § 10

Ustala się następujące limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na rok 2008

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 300 000,00 zł,
- 2) na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **779 237,00 zł**,
- 3) na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **662 999,00 zł**,

#### § 11

Przyjmuje się prognozę kwoty długu Gminy Komańcza zgodnie z załącznik Nr 11.

#### § 12

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w trakcie roku deficytu budżetowego do wysokości sumy **300 000,00 zł**,
- 2) dokonywania przeniesień wydatków między rozdziałami w ramach działów i paragrafami w ramach rozdziałów oraz zadaniami w ramach działu,
- 3) samodzielnego zaciągania zobowiązań w trakcie roku do wysokości sumy **200 000,00 zł**,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 13

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komańcza.

§ 14

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rozwoju Społeczno-Gospodarczego, Budżetu, Zagospodarowania Przestrzennego Czynów Społecznych i Porządku Publicznego Rady Gminy Komańcza .

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2008 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Komańcza.

WÓJTA GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

**Plan dochodów budżetowych według źródeł i działów klasyfikacji.**

<b>Dział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w zł</b>
<b>020</b>	<b>LEŚNICTWO</b>	<b>9 000,00</b>
	a) dochody bieżące:	9 000,00
	w tym:	
	- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	9 000,00
<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>517 000,00</b>
	a) dochody bieżące:	174 000,00
	w tym:	
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	166 100,00
	- wpływy z opłat za zarząd ,użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości gminy	7 600,00
	- pozostałe odsetki	300,00
	b) dochody majątkowe:	343 000,00
	w tym:	
	- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych / nieruchomości MK	343 000,00
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>61 683,00</b>
	a) dochody bieżące:	61 683,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	61 683,00
<b>751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>879,00</b>
	a) dochody bieżące:	879,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	879,00
<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>3 781 228,00</b>
	a) dochody bieżące:	3 781 228,00
	w tym:	
	- wpływy z podatku rolnego	203 360,00

	- wpływy z podatku leśnego	497 200,00
	- wpływy z podatku od nieruchomości	1 680 000,00
	- wpływy z podatku od środków transportowych	20 000,00
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00
	- wpływy z opłat od posiadania psów	1 100,00
	- wpływy z opłaty targowej	12 000,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00
	- wpływy z opłaty miejscowej	1 200,00
	- wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 213 168,00
	- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	12 000,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	40 000,00
	- odsetki za zwłokę	10 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat - miejsce pod grób	200,00
	- wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	68 000,00
<b>358</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>4 892 054,00</b>
	a) dochody bieżące:	4 892 054,00
	w tym:	
	- część oświatowa subwencji ogólnej	3 271 019,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 539 446,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	81 589,00
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>142 000,00</b>
	a) dochody bieżące:	142 000,00
	w tym:	
	- środki pomocowe na realizację projektu współfinansowanych z Mechanizmu EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego pn. wdrożenie programu profilaktyki zdrowotnej w Gminie Komańcza	140 000,00
	- wpływy z najmu mieszkań dla nauczycieli	2 000,00
<b>52</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 789 000,00</b>
	a) dochody bieżące:	1 789 000,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 568 000,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	221 000,00
<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>1 000,00</b>
	a) dochody bieżące:	1 000,00
	w tym:	
	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy / z wyciągu narciarskiego /	1 000,00
	<b>OGÓLEM</b>	<b>11 193 844,00</b>

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielańska



Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

### WYDATKI BUDŻTOWE

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota w zł
010		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>6 500,00</b>
	01010	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</i>	3 000,00
		b) wydatki majątkowe	3 000,00
		w tym:	
		- opracowanie dokumentacji remontu wodociągu w Moszczańcu 3 000 zł	
	01030	<i>Izby rolnicze</i>	3 500,00
		a) wydatki bieżące	3 500,00
	w tym: dotacje	3 500 zł	
020		<b>LEŚNICTWO</b>	<b>1 000,00</b>
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	1 000,00
		a) wydatki bieżące	1 000,00
400		<b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b>	<b>34 000,00</b>
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	34 000,00
		a) wydatki bieżące / dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf wody/	34 000,00
600		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>630 000,00</b>
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	630 000,00
		a) wydatki bieżące	450 000,00
		w tym:	
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 000 zł
		b) wydatki majątkowe	180 000,00
		w tym:	
	- wykonanie projektu i poszerzenie drogi pod wiaduktem kolejowym Komańcza – Letnisko	80 000 zł	
	- opracowanie projektów modernizacji dróg na terenie gminy Komańcza	100 000 zł	
700		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>173 120,00</b>
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	173 120,00
		a) wydatki bieżące	158 120,00
	b) wydatki majątkowe	15 000,00	

	w tym:	
	- wykonanie projektu adaptacji budynku tzw. „Zieleniaka” w Komańczy na potrzeby „Punktu Informacji i Promocji” 15 000 zł	
<b>710</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>176 615,00</b>
71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	39 215,00
	a) wydatki bieżące	39 215,00
71014	<i>Opracowania geodezyjne i kartograficzne</i>	40 000,00
	a) wydatki bieżące	40 000,00
71035	<i>Cmentarze</i>	97 400,00
	a) wydatki bieżące	97 400,00
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>1 753 236,00</b>
75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	110 370,00
	a) wydatki bieżące,	110 370,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 103 910 zł	
75022	<i>Rady gmin</i>	72 990,00
	a) wydatki bieżące	72 990,00
75023	<i>Urzędy gmin</i>	1 454 876,00
	a) wydatki bieżące:	1 454 876,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1 063 067 zł	
75075	<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	85 000,00
	a) wydatki bieżące:	85 000,00
75095	<i>Pozostała działalność</i>	30 000,00
	a) wydatki bieżące:	30 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3 000 zł	
	- wykonanie planu rozwoju lokalnego 15 000 zł	
	- wykonanie programu rewitalizacji obszarów przemysłowych 5 000 zł	
<b>751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>879,00</b>
75101	<i>Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	879,00
	a) wydatki bieżące	879,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 847,00 zł	

754	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>		<b>178 000,00</b>
75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>		169 800,00
	a) wydatki bieżące,		93 800,00
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 000 zł	
	- modernizacja sieci hydrantów na terenie gminy	30 000 zł	
	b) wydatki majątkowe:		76 000,00
	- wykonanie projektu przebudowy remizy OSP w Komańczy	26 000 zł	
	- zakup samochodu dla OSP	25 000 zł	
	- wykonanie projektu zastawek przeciwpożarowych	25 000 zł	
75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>		7 200,00
	a) wydatki bieżące:		
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń	7 200 zł	
75495	<i>Pozostała działalność</i>		1 000,00
	a) wydatki bieżące,		1 000,00
756	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>		<b>25 000,00</b>
75647	<i>Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</i>		25 000,00
	a) wydatki bieżące:		25 000,00
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10 000 zł	
757	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>		<b>180 000,00</b>
75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.</i>		180 000,00
	a) wydatki bieżące,		180 000,00
	w tym:		
	- obsługa długu j.s.t./ odsetki od pożyczek i kredytów/	180 000 zł	
758	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>		<b>102 000,00</b>
75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>		102 000,00
	- rezerwa ogólna		40 000,00
	- rezerwa celowa na zadania zlecone w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie		60 000,00
	- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe		2 000,00
801	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>		<b>4 961 000,00</b>
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>		2 735 820,00
	a) wydatki bieżące,		2 735 820,00
	w tym:		

	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 899 900 zł	
	- dotacje	320 870 zł	
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>		242 470,00
	a) wydatki bieżące,		242 470,00
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	182 500 zł	
	- dotacje	59 970 zł	
80110	<i>Gimnazja</i>		1 410 780,00
	a) wydatki bieżące,		1 050 780,00
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	704 000 zł	
	- dotacje	183 480 zł	
	b) wydatki majątkowe		360 000,00
	w tym:		
	- dokończenie budowy budynku gimnazjum w Komańczy (wkład własny - 360 000 zł)		
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>		296 130,00
	a) wydatki bieżące,		296 130,00
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	113 480 zł	
80114	<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>		243 870,00
	a) wydatki bieżące,		243 870,00
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	206 770 zł	
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>		17 100,00
	a) wydatki bieżące		17 100,00
80195	<i>Pozostała działalność</i>		14 830,00
	a) wydatki bieżące		14 830,00
<b>851</b>	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>		<b>158 000,00</b>
85121	<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>		90 000,00
	b) wydatki majątkowe		90 000,00
	w tym:		
	- wykonanie projektu adaptacji pomieszczeń na Ośrodek Zdrowia w Rzepedzi	24 000 zł	
	- wykonanie studium wykonalności i adaptacja pomieszczeń na Ośrodek Zdrowia w Rzepedzi	66 000 zł	
85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>		4 000,00
	a) wydatki bieżące		4 000,00
85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>		64 000,00
	a) wydatki bieżące		64 000,00

852	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>2 354 800,00</b>
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i> a) wydatki bieżące ( środki własne gminy 30 000 zł )	30 000,00 30 000,00
85212	<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i> a) wydatki bieżące w tym : - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 30 049 zł	1 568 000,00 1 568 000,00
85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i> a) wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 8 000 zł	8 000,00 8 000,00
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i> a) wydatki bieżące w tym : - środki własne gminy na zasiłki celowe 80 000 zł	282 000,00 282 000,00
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i> a) wydatki bieżące: - dopłaty do czynszów mieszkaniowych –środki własne gminy 130 000 zł	130 000,00 130 000,00
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i> a) wydatki bieżące z tego : ( środki własne gminy 153 900 zł ) w tym: - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 191 222 zł	228 900,00 228 900,00
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i> a) wydatki bieżące : ( środki własne gminy 25 300 zł )	25 300,00 25 300,00
85295	<i>Pozostała działalność</i> a) wydatki bieżące ( środki własne gminy 55 600 zł ) w tym: - dożywianie uczniów w szkołach	82 600,00 82 600,00
900	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>630 220,00</b>
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i> a) wydatki bieżące: w tym: - dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf odbioru ścieków 41 000 zł b) wydatki majątkowe	185 000,00 70 000,00 115 000,00

	w tym:	
	- wykonanie projektu i przyłącza kanalizacji sanitarnej łączącej Oś. Kuba w Turzańsku z oczyszczalnią ścieków 65 000 zł	
	- wykonanie projektu i przyłącza kanalizacji sanitarnej łączącej oś. byłego PGR z oczyszczalnią ścieków w Szczawnem 20 000 zł	
	- opracowanie projektu przebudowy kanalizacji sanitarnej na Oś.A w Rzepedzi 30 000 zł	
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	12 000,00
	b) wydatki majątkowe	12 000,00
	w tym:	
	- opracowanie projektu GPZON 12 000 zł	
90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	43 000,00
	a) wydatki bieżące / wywóz i unieszkodliwianie śmieci /	43 000,00
90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	420,00
	a) wydatki bieżące	420,00
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	384 200,00
	a) wydatki bieżące / za zużycie energii elektrycznej, konserwację lamp, zakup materiałów i usług remontowych /	134 200,00
	b) wydatki majątkowe:	250 000,00
	w tym:	
	- projektowanie oświetleń ulicznych 50 000 zł	
	- budowa oświetleń ulicznych 200 000 zł	
90095	<i>Pozostała działalność</i>	5 600,00
	a) wydatki bieżące – utylizacja i transport bezpańskich zwierząt	5 600,00
<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>533 711,00</b>
92105	<i>Pozostałe zadania w dziedzinie kultury</i>	80 000,00
	b) wydatki majątkowe:	80 000,00
	w tym:	
	- odnawiamy „oblicze” naszej wsi – rozbudowa strefy rekreacji z placem zabaw w miejscowości Komańcza 80 000 zł	
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	353 905,00
	a) wydatki bieżące:	283 905,00
	w tym:	
	- dotacje 283 905 zł	
	b) wydatki majątkowe	70 000,00
	w tym:	
	- opracowanie koncepcji i projektu kompleksu kulturalno - rekreacyjnego w Komańczy 30 000 zł	
	- opracowanie projektu rozbudowy Szkoły Podstawowej w Szczawnem na potrzeby Ośrodka Kultury 25 000 zł	
	- opracowanie projektu zagospodarowania „parku”, estrady oraz sanitariatu przy Rzepedzkim Ośrodku Kultury w Rzepedzi 15 000 zł	
92116	<i>Biblioteki</i>	99 806,00

	a) wydatki bieżące:	99 806,00
	w tym:	
	- dotacje	99 806 zł
<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>75 000,00</b>
		72 000,00
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	
	a) wydatki bieżące: ( boiska sportowe w miejscowości: Turzańsk , Wisłok W, Czystogarb, wyciąg narciarski )	32 000,00
	w tym :	
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6 000 zł
	b) wydatki majątkowe	40 000,00
	w tym:	
	- koszty związane z przygotowaniem budowy gminnej hali sportowo –widowiskowej w Rzepedzi	20 000zł
	- zakup kosiarki samojezdnej	20 000 zł
		3 000,00
92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	3 000,00
	a) wydatki bieżące,	3 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	500 zł
	<b>OGÓLEM WYDATKI:</b>	<b>11 973 081,00</b>

WÓJT GMINY  
mg inż. Stanisław Bielawka

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

**Przychody oraz rozchody związane ze spłatą rat pożyczek i kredytów  
w 2008 roku**

<b>PRZYCHODY</b>		
<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota ( w zł )</b>
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 442 236,00

<b>ROZCHODY</b>		
<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota ( w zł )</b>
992	<p><b>Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</b> w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie budowę stacji uzdatniania wody oraz ujęć i linii wodociagowych dostarczających wodę do wodociągu w Rzepedzi i Turzańsku - <b>92 000,00 zł</b></li> <li>- kredytu zaciągniętego w 2005 roku w BISE w Zamościu na termomodernizację SP w Rzepedzi – <b>36 843,00 zł</b></li> <li>- spłata kredytu zaciągnięty w 2004 roku w BISE w Zamościu na pokrycie deficytu – <b>212 500,00 zł</b></li> <li>- spłata kredytu zaciągnięty w 2006 roku w PBS w Sanoku na pokrycie deficytu – <b>180 000,00 zł</b></li> <li>- spłata kredytu zaciągniętego w 2005 roku w BGK Warszawa Oddział w Rzeszowie na pokrycie deficytu <b>141 656,00 zł</b></li> </ul>	662 999,00

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka



Załącznik Nr 4  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

**Dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej  
zleconych gminie oraz wydatki na realizację tych zadań w 2008 roku.**

**I. DOCHODY**

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota zł
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>61 983,00</b>
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	61 983,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	61 983,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>879,00</b>
	75101		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	879,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	879,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 568 000,00</b>
	85212		<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 482 000,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 482 000,00
	85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>	8 000,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	8 000,00
	85214		<i>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	78 000,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	78 000,00
			<b>RAZEM:</b>	<b>1 630 862,00</b>

## II. WYDATKI

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Kwota zł.
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>61 983,00</b>
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	61 983,00
		a) wydatki bieżące	61 983,00
		w tym:	
		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 59 500 zł	
751		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>879,00</b>
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	879,00
		a) wydatki bieżące	879,00
		w tym:	
		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 847,00 zł	
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 568 000,00</b>
	85212	<i>Świadczenia rodzinne zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 482 000,00
		a) wydatki bieżące	1 482 000,00
		w tym:	
		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 30 049 zł	
	85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>	8 000,00
		a) wydatki bieżące	8 000,00
		w tym:	
		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 8 000 zł	
	85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	78 000,00
		a) wydatki bieżące	78 000,00
<b>RAZEM</b>			<b>1 630 862,00</b>

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bidławka

Załącznik Nr 5  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komancza  
z dnia

**Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2008 rok.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan dochodów	Plan wydatków
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	68 000,00	
851	85153	Zwalczanie narkomanii		4 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		64 000,00
		<b>Razem:</b>	<b>68 000,00</b>	<b>68 000,00</b>

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka

Załącznik Nr 6  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

**Plan wydatków majątkowych budżetu gminy na 2008 rok.**

Dział	Rozdział	Treść – nazwa zadania	Plan dochodów	Plan wydatków
010	01010	Opracowanie dokumentacji remontu wodociągu w Moszczańcu		3 000,00
600	60016	Wykonanie projektu i poszerzenie drogi pod wiaduktem kolejowym Komańcza-Letnisko		80 000,00
600	60016	Opracowanie projektów modernizacji dróg na terenie gminy Komańcza		100 000,00
700	70005	Wykonanie projektu adaptacji budynku tzw. "Zieleniaka" w Komańczy na potrzeby „Punktu Informacji i Promocji”		15 000,00
754	75412	Wykonanie projektu przebudowy remizy OSP w Komańczy		26 000,00
754	75412	Zakup samochodu dla OSP		25 000,00
754	75412	Wykonanie projektu zastawek przeciwpożarowych		25 000,00
801	80110	Dokończenie budowy budynku Gimnazjum w Komańczy		360 000,00
851	85121	Wykonanie projektu adaptacji pomieszczeń na Ośrodku Zdrowia w Rzepedzi		24 000,00
851	85121	Wykonanie studium wykonalności i adaptacja pomieszczeń na Ośrodek Zdrowia w Rzepedzi		66 000,00
900	90001	Wykonanie projektu i przyłącza kanalizacji sanitarnej łączącej Oś. Kuba w Turzańsku z oczyszczalnią ścieków		65 000,00
900	90001	Wykonanie projektu i przyłącza kanalizacji sanitarnej łączącego Oś. byłego PGR z oczyszczalnią ścieków w Szczawnem		20 000,00
900	90001	Opracowanie projektu przebudowy kanalizacji sanitarnej na Oś.A w Rzepedzi		30 000,00
900	90002	Opracowanie projektu GPZON		12 000,00
900	90015	Projektowanie i oświetleń oraz aktualizacja pozostałych projektów		50 000,00
900	90015	Budowa oświetleń ulicznych		200 000,00
921	92105	Rozbudowa strefy rekreacji z placem zabaw w miejscowości Komańcza		80 000,00
921	92109	Opracowanie projektu rozbudowy Szkoły Podstawowej w Szczawnem na potrzeby Ośrodka Kultury		25 000,00

921	92109	Opracowanie projektu zagospodarowania „parku „ estrady oraz sanitariatu przy Rzepedzkim Ośrodku Kultury w Rzepedzi		15 000,00
921	92109	Opracowanie koncepcji i projektu kompleksu kulturalno –rekreacyjnego w Komańczy		30 000,00
926	92601	Koszty związane z przygotowaniem budowy gminnej hali sportowo-widowiskowej w Rzepedzi		20 000,00
926	92601	Zakup kosiarki samojezdnej		20 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>1 291 000,00</b>

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka

Załącznik Nr 7  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komancza  
z dnia

### Wydatki budżetu gminy z tytułu dotacji na 2008 rok.

1/. Ustala się dotacje podmiotowe dla instytucji upowszechniania kultury w wysokości 383 711,00 zł :

z tego:

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota zł
921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	283 905,00
921	92116	Biblioteki	99 806,00
<b>Razem:</b>			<b>383 711,00</b>

2/. Ustala się dotację podmiotową dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie w kwocie 564 320 zł z ustawy o systemie oświaty.

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota zł
801	80101	Szkoły podstawowe	320 870,00
801	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	59 970,00
801	80110	Gimnazja	183 480,00
<b>Razem:</b>			<b>564 320,00</b>

3/. Ustala się dotację wpłaty dla Podkarpackiej Izby rolniczej w wysokości 3 500,00 zł.

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka

Załącznik Nr 8  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

**PLAN DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH  
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2008 ROKU.**

**Dz. 801 rozdz. 80101**  
**Dz. 801 rozdz. 80110**

NAZWA	Klasyfikacja budżetowa		Stan środków pieniężnych na początku roku	DOCHODY	WYDATKI	Stan środków pieniężnych na koniec roku
	Dz.	Rozdz.				
Szkoła Podstawowa Nowy Łupków	801	80101	0,00	10 000	10 000	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0,00	15 000	15 000	0,00
<b>RAZEM</b>	-	-	<b>0,00</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>0,00</b>
Gimnazjum Komańcza	801	80110	0,00	15 000	15 000	0,00
<b>OGÓLEM</b>			<b>0,00</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>0,00</b>

WOJCI GMINNY  
mgr inż. Stanisław Białawka

Załącznik Nr 9  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

## PLAN

### Przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2008 rok.

Wyszczególnienie	Kwota zł
Stan funduszu obrotowego na 01. 01. 2008 r.	400,00
<b>I. Przychody razem:</b>	<b>19 000,00</b>
- wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska ( wpłaty Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie )	19 000,00
<b>II. Wydatki razem:</b>	<b>19 400,00</b>
z tego:	
- edukacja mieszkańców gminy	2 500,00
- zakup kompostowników, koszy ulicznych, kontenerów	12 900,00
- wykonanie aktualizacji Gminnego Programu Ochrony Środowiska i Gospodarki Odpadami	4 000,00
Stan funduszu obrotowego na 31. 12. 2008 r.	0,00

WOJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawski



Załącznik Nr 10  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia

### Wydatki na program i projekt współfinansowany z Mechanizmu Finansowego EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na 2008 rok.

Zadanie inwestycyjne p.n. „Wdrożenie programu profilaktyki zdrowotnej w Gminie Komańcza pt. Sport to zdrowie „.

Realizacja projektu została zaplanowana na lata 2007 – 2010.

- w roku 2008 program profilaktyki zdrowotnej dla dzieci i młodzieży Gminy Komańcza

#### Dochody:

Dział	Nazwa	Kwota zł
801	Oświata i wychowanie	140 000,00
	- środki pomocowe na realizację projektu „ Wdrożenie programu profilaktyki zdrowotnej w Gminie Komańcza pt. Sport to zdrowie „.	140 000,00

#### Wydatki :

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Wydatki ogółem	w tym: środki z projektu EOG ( norweski )
801	80101	Program profilaktyki zdrowotnej dla dzieci i młodzieży Gminy Komańcza	220 000,00	140 000,00

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka