

WÓJT GMINY KOMAŃCZA

PROJEKT BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA na 2013 rok

LISTOPAD 2012 r.

PROJEKT

BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA NA ROK 2013

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Projekt budżetu Gminy Komańcza na rok 2013 został skonstruowany w oparciu o zasadę minimalizacji wydatków bieżących, przy możliwie wysokim poziomie wydatków majątkowych (18,05% wydatków ogółem) mającym na celu realizację najważniejszych zadań oraz realistycznym, a jednocześnie ostrożnym planie dochodów budżetowych. Jest to kolejny rok w którym osiągnięto nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 355 690,14 zł. Ponadto projekt charakteryzuje się znaczną nadwyżką dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, którą udało się osiągnąć dzięki przeprowadzonym w latach 2011- 2012 działaniom reformatorskim.

Jest to projekt:

- **bezpieczny** (pozwala realizować wszystkie zadania gminy przy zachowaniu bezpiecznego poziomu zobowiązań i wskaźnika spłaty rat kredytów i pożyczek)
- **oszczędny** (minimalizujący wydatki bieżące)
- **rozwojowy** (zakłada realizację ważnych dla mieszkańców zadań i inwestycji)

Dochody bieżące w wysokości 16 343 360,21zł zaplanowano w oparciu o:

- informacje otrzymane od Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 oraz planowanej na 2013 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (pismo Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 r.),
- informacje otrzymane od Wojewody Podkarpackiego o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację zadań: z zakresu administracji rządowej, własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowywane z budżetu państwa,
- informacje Krajowego Biura Wyborczego o dotacji na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców,
- projektowane dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- porozumienie zawarte z Powiatem Sanockim na realizację zadań w zakresie zimowego utrzymania części dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Komańcza,
- prognozowane dochody z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym.

Dochody majątkowe w wysokości 2 526 942,42 zł zaplanowano w oparciu o:

- umowę zawartą z Zarządem Województwa Podkarpackiego na dofinansowanie projektu pt. „Budowa skweru rekreacyjnego wraz z placem zabaw i boiskiem sportowym w Nowym Łupkowie oraz boiska sportowego w Czystogarbie”,
- umową zawartą z Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie projektu Pt. „Budowa oświetleń ulicznych i placów zabaw w Rzepedzi”,
- planowaną sprzedaż składników majątkowych (głównie nieruchomości),

W wydatkach uwzględniono środki na bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy oraz realizację przypisanych im zadań, bieżące remonty i utrzymanie infrastruktury gminnej oraz najważniejsze zadania inwestycyjne .

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 15 173 262,02 zł

Do największych wydatków bieżących należy zaliczyć wydatki w następujących działach:

- | | |
|--|------------------------|
| • dział 801 Oświata i wychowanie | 5 701 tys. zł (37,57%) |
| • dział 750 Administracja publiczna | 2 168 tys. zł (14,29%) |
| • dział 852 Pomoc społeczna | 2 164 tys. zł (14,26%) |
| • dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 767 tys. zł (5,06%) |

*Uwagi - kwoty wydatków w działach dla przejrzystości zaokrąglono do pełnych tysięcy zł, wskaźnik procentowy w stosunku do całkowitej kwoty wydatków bieżących

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 3 341 350,47 zł

Do największych wydatków majątkowych należy zaliczyć wydatki w następujących działach:

- | | |
|--|---------------|
| • dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1.392 tys. zł |
| - rozbudowa i przebudowa istniejącej szkoły podstawowej na potrzeby ośrodka kultury w Szczawnem w Gminie Komańcza - kwota 1 300 tys.zł | |
| - realizacja projektu „Budowa oświetleń ulicznych i placów zabaw w Rzepedzi” – kwota 47 tys. zł | |
| - wykonanie projektu adaptacji Gimnazjum w Komańczy na potrzeby Centrum Kultur Pogranicza - kwota 45 tys. zł | |
| • dział 720 Informatyka | 495 tys. zł |
| - realizacja projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” | |
| • dział 700 Gospodarka mieszkaniowa | 245 tys. zł |
| - przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej szkole podstawowej, oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe (mieszkania socjalne i komunalne) w miejscowości Kulaszne – I etap | |
| • dział 851 Ochrona zdrowia | 235 tys. zł |
| - realizacja zadania pt. „Poprawa stanu technicznego | |

i sanitarnego Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi
poprzez przebudowę”

- dział 926 Kultura fizyczna 220 tys. zł
- realizacja projektu pt. „Rozwój współpracy przygranicznej
poprzez budowę tran granicznej trasy rowerowej Moszczaniec
– Rzepedź - Balnica”
- dział 900 Oświetlenia ulic, placów i dróg 188 tys. zł
- realizacja projektu „Budowa oświetleń ulicznych
i placów zabaw w Rzepedzi”

*Uwagi - kwoty wydatków w działach dla przejrzystości zaokrąglono do pełnych tysięcy zł

II. DOCHODY GMINY KOMAŃCZA

DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM 18 870 302,63 zł

w tym:

❖ dochody bieżące:	16 343 360,21 zł
w tym:	
• subwencja ogólna	6 335 065,00 zł
• udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 044 509,00 zł
• udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	20 000,00 zł
• dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych	5 662 000,00 zł
• dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami	1 368 194,00 zł
• dotacje na realizację przez gminy zadań własnych	150 090,00 zł
• dotacje celowe na podstawie porozumień j. s. t.	10 000,00 zł
• dochody z tytułu gospodarki mieniem komunalnym	424 300,00 zł
• dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5	74 552,21 zł
• dochody pozostałe	254 650,00 zł
❖ dochody majątkowe:	2 526 942,42 zł

w tym:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych
z udziałem środków europejskich oraz środków
o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3
oraz ust.3 pkt. 5 i 6 1 826 942,42 zł
- dochody ze sprzedaży wyrobów
i składników majątkowych 700 000,00 zł

DOCHODY BIEŻĄCE

SUBWENCJA OGÓLNA I UDZIAŁ WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH

Zgodnie z art.33 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z póź. zm.), Minister Finansów pismem z dnia 10.10.2012 znak: ST3/4820/2012/1374 poinformował o planowanej na 2013 r. wielkości subwencji ogólnej dla naszej gminy, oraz przekazał informacje o :

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013,
- planowanej na 2013 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

Planowana roczna kwota subwencji ogólnej na 2013 rok dla Gminy Komańcza ustalona została przez Ministra Finansów w wysokości 6 335 065,00 zł .

Składa się ona z :

I.	Części wyrównawczej	-	2 303 338,00 zł
	z tego:		
	- kwota podstawowa	-	1 300 990,00 zł
	- kwota uzupełniająca	-	1 002 348,00 zł
II.	Części równoważącej	-	37 694,00 zł
III.	Części oświatowej	-	3 994 033,00 zł

Dla ustalenia wysokości części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać z podatku rolnego (stosując średnią cenę skupu żyta), z podatku leśnego (stosując 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.

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 2011 r.(z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30

czerwca 2012 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2011 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 (w 2011 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,25 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej należnej gminie stanowi iloczyn liczby mieszkańców, 17% średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie do średniej gęstości zaludnienia w kraju.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2013 r. została rozdzielona według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2011), w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich miejsko - wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i leśnego, w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na 2013 rok jest o 2,1% wyższa od kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na 2012 r. tj. o – **54 613,00 zł** . W przeliczeniu na 1 ucznia część oświatowa subwencji ogólnej na rok 2013 wynosi **10 241,11 zł**.

Zgodnie z art. 28 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym(2012), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Zwiększenie- w stosunku do roku 2012 – planowanej na rok 2013 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest ze skutkami przechodzącymi na rok 2013 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% wdrożonej od 1 września 2012 roku oraz skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego – nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków wzrostu składki rentowej w 2012 r.. powyższy wzrost uwzględnia również zadanie związane z finansowaniem kosztów prac komisji egzaminacyjnych powołanych przez jednostki samorządu terytorialnego w związku z awansem zawodowym nauczycieli.

Naliczenie planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2013 rok dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2013 rok. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący

podstawę do naliczenia j. s. t. planowanych kwot subwencji oświatowej na 2013 r., określony został na podstawie :

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2011 r. i dzień 10 października 2011 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,
- danych dotyczących liczby uczniów(wychowanków) w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2012 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOA i SOB.
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2011 r. i dzień 10 października 2011 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2013 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2012 r. oraz 10 października 2012 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2013 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2013 r. **wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,42% co stanowi kwotę 2 044 509,00 zł** i 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 – zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2013 rok.

DOCHODY Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

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 p. zm.),
- ustawa z dnia 30.10.2002r o podatku leśnym (Dz. U Nr 2000 poz.1682 z p. zm.),

- ustawa z dnia 15.11.1984r o podatku rolnym (Dz. U z 2006 r. Nr 136 poz.969 z p. zm.)

Wyliczenia oparto na wymiarze podatku według danych na dzień 15.10.2012 r. i projektowanych na 2013 r. stawek podatkowych. Należy jednocześnie zaznaczyć, że dochody z tytułu podatków podlegają nieznacznym wahaniom ze względu na umorzenia części zaległości podatkowych powodowane trudną sytuacją materialną i finansową podatnika. Są to decyzje indywidualne, wydawane na wniosek podatnika po wcześniejszym, szczegółowym zapoznaniu się z sytuacją materialną podatnika. W przypadku zaległości podatkowych, po wyczerpaniu postępowania upominawczego do Urzędu Skarbowego kierowane są tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia należności podatkowych przez komornika, w trybie egzekucyjnym.

Podatek rolny

Na terenie gminy jest zarejestrowanych **1 898 kart gospodarstw** w tym:

- **874 stanowią indywidualne gospodarstwa rolne** (o powierzchni powyżej 1 ha) o łącznej powierzchni **8 8631,23 ha fizycznych** (tj. 3.140,20 ha przeliczeniowych),
- **1 024 gospodarstwa stanowią działki rolne o powierzchni mniejszej niż 1,00 ha** o łącznej powierzchni **225 ha fizycznych**.

Struktura gospodarstw ze względu na ich wielkość jest następująca :

Grupa A	pow. 1,00 – 2,00 ha	ilość	280
B	2,00 – 5,00 ha		259
C	5,00 – 7,00 ha		89
D	7,00 – 10,00 ha		62
E	10,00 - 15,00 ha		75
H	powyżej 15,00 ha		109
K1	poniżej 1,00 ha		1 024

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 3 ,są to gospodarstwa zwolnione z podatku w 100% - ulga przysługuje przez okres pierwszych 5 lat. Ponadto wszystkim gospodarstwom z terenu Gminy przysługuje ustawowa ulga góraska z tytułu położenia gospodarstw na terenie górskim oznacza to obniżenie podatku rolnego o 30% lub 60%, w zależności od klasy gruntów (klasa I – III a –30 %, klasa IV, IV a, IV b –60%).

Liczba podmiotów gospodarczych prowadzących działalność rolniczą wynosi 38. Największe z nich to „Fausta-Agro Sp. z o.o., Nadleśnictwo Rymanów, Nadleśnictwo Komańcza. Osoby prawne korzystają z takich samych ulg i zwolnień podatkowych jak osoby fizyczne. Aktualnie wobec podmiotów funkcjonujących na terenie Gminy stosowana jest tylko ustawowa ulga góraska.

Wysokość podatku rolnego ustalana jest na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 19.10.2012 r. wysokość w/w ceny skupu żyta, będącej podstawą wymiaru podatku na 2013 r. wynosi **75,86 zł za 1 dt.** Cena ta jest wyższa niż obowiązująca w 2012 r. (74,18 zł/1dt) o około 2,2%.

Przewidywany dochód z tytułu podatku rolnego wynosi 254 500,00 zł

Podatek od nieruchomości

Podatkowi od nieruchomości podlegają między innymi 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 1 235.

Podatkiem, w przypadku osób fizycznych, objęte jest między innymi : 82.081 m² powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych, 4.923 m² pow. użytkowej budynków związanych z działalnością gospodarczą 124 925 m² gruntów związanych z działalnością gospodarczą oraz 188. 697 m² 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 działa Nowy Styl Sp. z o.o. Zakład Przemysłu Drzewnego w Rzepedzi), GS Komańcza, PGE Dystrybucja S.A. w Rzeszowie, Telekomunikacja Polska S.A. w Krośnie.

Przewidywany dochód z tytułu podatku od nieruchomości wynosi 4 252 200,00 zł

Przy wyliczeniu planowanego dochodu uwzględniono wzrost podatku o „wskaźnik inflacji” w wysokości 4,0 % oraz obniżenie dochodu w związku z udzielonym zwolnieniem dla GPGK Sp. z o.o. w Komańczy zgodnie z uchwałą RG Nr II/7/06 z 04 grudnia 2006 r. (zwolnienie z podatku gruntów i budowli związanych ze składowaniem stałych odpadów komunalnych).

Ponadto do dochodów doliczono również wpływy z tytułu zapłaty przez gminę podatku od nieruchomości od dróg wewnętrznych, których gmina jest właścicielem, za lata ubiegłe tj. 2008 r. – 2011r. Powierzchnia ogólna dróg wewnętrznych podlegających opodatkowaniu wynosi około 156,00 ha. Wysokość należnego podatku od nieruchomości wynosi 1 591 200,00 zł

Podatek leśny

W posiadaniu osób fizycznych znajduje się 307,46 ha gruntów leśnych (w tym 41,06 ha z drzewostanem w wieku do 40 lat, który jest zwolniony z podatku zgodnie z ustawą o podatku leśnym z dnia 30.10.2002 r.).

W posiadaniu osób prawnych znajduje się 27 519,10 ha gruntów leśnych (w tym 2 739,60 ha z drzewostanem w wieku do 40 lat, który jest zwolniony z podatku zgodnie z ustawą o podatku leśnym z dnia 30.10.2002 r.)

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 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r. 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 19.10.2012 r. wysokość średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r. wynosi **186,42 zł za 1 m³**. Cena ta jest niższa niż obowiązująca na 2012 r. (186,68 zł) o około 0,13 % .

Przewidywany dochód z tytułu podatku leśnego wynosi 632 000,00 zł

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.

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. Minimalną i maksymalną wysokość stawek, obowiązujących w danym roku podatkowym, ustala w drodze rozporządzenia Minister Finansów.

Przewidywany dochód od środków transportowych wynosi 28 900,00 zł

Oplata od posiadania psów

Obowiązek wniesienia opłaty 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 opłaty od posiadania psów wynosi 1 400,00 zł

Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie

Podstawą prawną czynszu jest ustawa z dnia 13.10.1995 r. Prawo łowieckie (Dz. U. Nr 147 poz.713 z póź. zm.) Na podstawie w/w ustawy obwody łowieckie wydzierżawiają: Dyrektor Regionalnej Dyrekcji Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe oraz starostowie. Podmioty te wydzierżawiają grunty Kołom Łowieckim na okres 10 lat. Podmioty wydzierżawiające obwody łowieckie przekazują część czynszu przypadającą na grunty niebędące państwowymi gruntami leśnymi do budżetu gminy. Wysokość czynszu ustalana jest na podstawie średniej ceny żyta, ogłaszanej do celów podatku rolnego.

**DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH
ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU
TERYTORIALNEGO USTAWAMI**

1 368 194,00 zł

Dotacja z budżetu państwa w dziale Pomoc Społeczna – kwota 1 302 300,00 zł na wypłatę zasiłków rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłków pielęgnacyjnych, składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Dotacja z budżetu państwa – kwota 910,00 zł na prowadzenie rejestru wyborców.

Dotacja z budżetu państwa w dziale Administracja Publiczna – kwota 64 584,00 zł przeznaczona na częściowe wynagrodzenie 2 pracowników, zakup materiałów biurowych, prenumeratę prasy, szkolenia.

Dotacja na kwalifikację wojskową – kwota 400,00 zł na zwrot kosztów podróży poborowych.

**DOTACJE NA REALIZACJĘ PRZEZ GMINY
ZADAŃ WŁASNYCH**

150 090,00 zł

Dotacja z budżetu państwa w dziale Administracja Publiczna – kwota 280,00 zł na wydatki związane z ochroną pomników przyrody na terenie gminy.

Dotacja w dziale Pomoc społeczna – kwota 149 810,00 zł na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, zasiłki stałe, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, oraz na częściowe pokrycie wydatków w rozdziale ośrodki pomocy społecznej.

**DOTACJE CELOWE NA PODSTAWIE
POROZUMIENÍ J.S.T.**

10 000,00 zł

(na podstawie porozumienia z Powiatem Sanockim na zimowe utrzymanie części dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Komańcza)

**DOCHODY Z TYTUŁU GOSPODARKI MIENIEM
KOMUNALNYM**

424 300,00 zł

- z tytułu wieczystego użytkowania gruntów 8 000,00 zł
- z tytułu opłat za dzierżawę gruntów będących własnością gminy 408 000,00 zł
- z tytułu najmu mieszkań 3 300,00 zł
- z tytułu najmu lokali użytkowych 5 000,00 zł

POZOSTAŁE DOCHODY

254 650,00 zł

W tej grupie dochodów budżetowych występują takie dochody jak:

- dochody z czynszu za obwody lowieckie 13 000,00 zł
- planowane odsetki od nieterminowych wpłat 21 600,00 zł
- zwroty za energię elektryczną i c. o. 10 000,00 zł

- opłata eksploatacyjna	55 000,00 zł
- opłaty za miejsce pod grób	1 200,00 zł
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60 000,00 zł
- opłaty za wynajem autobusów	7 000,00 zł
- dochody z wynajmu mieszkań w budynkach szkolnych	850,00 zł
- dochody ze zwrotów z tytułu Funduszu Alimentacyjnego i Zaliczek Alimentacyjnych	10 000,00 zł
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	66 000,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych zasiłków rodzinnych	10 000,00 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY WYROBÓW I SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH	700 000,00 zł
• ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych	700 000,00 zł

DOTACJE CELOWE W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT.3 ORAZ UST.3 PKT. 5 I 6	1 901 494,63 zł
---	------------------------

- na rozbudowę i przebudowę istniejącej szkoły podstawowej na potrzeby ośrodka kultury w Szczawnem 789 359,20 zł
- na projekt „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracja Publiczna „ 416 421,00 zł
- na budowę skwerku rekreacyjnego wraz z placem zabaw i boiskiem sportowym w Nowym Łupkowie oraz boiska sportowego w Czystogarbie 308 942,22 zł
- na mikroprojekt „Rozwój współpracy przygranicznej poprzez budowę transgranicznej trasy rowerowej Moszczaniec – Rzepedź – Balnica 223 532,21 zł
- na budowę oświetleń ulicznych w miejscowości Rzepedź 110 000,00 zł
- na indywidualizację nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkół podstawowych w Gminie Komańcza 30 240,00 zł
- na budowę placu zabaw w miejscowości Rzepedź 23 000,00 zł

III. WYDATKI GMINY KOMAŃCZA

Wydatki w budżecie Gminy Komańcza na rok 2013 zostały skonstruowane w oparciu o zasadę minimalizacji wydatków bieżących, przy możliwie wysokim poziomie wydatków majątkowych w celu realizacji najważniejszych zadań inwestycyjnych.

WYDATKI OGÓŁEM

18 514 612,49 zł

w tym:

- wydatki bieżące 15 173 262,02 zł
- wydatki majątkowe 3 341 350,47 zł

Wydatki majątkowe w stosunku do wydatków ogółem wynoszą: **18,05%**

WYDATKI BIEŻĄCE

W wydatkach bieżących uwzględniono środki na bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy oraz realizację przypisanych im zadań, bieżące remonty i utrzymanie infrastruktury gminnej oraz mienia komunalnego Gminy Komańcza.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości: 15 173 262,02 zł

Do największych wydatków bieżących należy zaliczyć wydatki w następujących działach:

1) dział 801 Oświata i wychowanie	5 701 211,20 zł
2) dział 750 Administracja publiczna	2 167 840,00 zł
3) dział 852 Pomoc społeczna	2 163 991,00 zł
4) dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	767 247,63 zł
5) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	785 760,00 zł
6) dział 600 Transport i łączność	431 000,00 zł

Największy procentowy udział w planowanych wydatkach bieżących stanowią wydatki w dziale **oświata i wychowanie** w wysokości **5 701 211,20 zł**, tj **37,57 %**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 647 487,26 zł
- dodatki pieniężne (wiejski i mieszkaniowy)	149 305,00 zł

Razem: 3 796 792,26 zł (66,60%)

- pozostałe wydatki bieżące 1 904 418,94 zł (33,40%)

Zaplanowana część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie **3 994 033,00 zł** pokrywa tylko **70,06 %** wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie, pozostała część w wysokości **1 707 178,20 zł** pokrywana jest z budżetu Gminy Komańcza.

PROJEKTOWANE DOTACJE Z BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA

- 1) **dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury** na działalność:
GOK- u, ROK-u, klubów wiejskich, Centrum Kultur Pogranicza
Polski i Słowacji oraz bibliotek 653 091,00 zł
- 2) **dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół
Katolickich w Częstochowie** na prowadzenie
Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum w Wiśłoku Wielkim 612 996,58 zł

3) dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic z siedzibą w Nowym Łupkowie na prowadzenie Szkoły Podstawowej oraz Punktu Przedszkolnego w Nowym Łupkowie	446 302,69 zł
4) dotacja dla podkarpackiej Izby Rolniczej	5 000,00 zł
5) dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie	60 000,00 zł
6) dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Nowym Łupkowie pod wezwaniem św. Piotra i Pawła na prace remontowo-konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Smolniku	18 000,00 zł
7) dotacja celowa dla Parafii Grekokatolickiej p. w. Przeniesienia Relikwii św. Mikołaja w Rzepedzi na prace konserwatorsko – restauratorskie ikonostasu w zabytkowej cerkwi w Rzepedzi	10 000,00 zł
8) dotacja celowa dla Parafii Rzymsko – Katolickiej pw. Św. Józefa w Komańczy na prace remontowo – konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Radoszycach	20 000,00 zł
9) dotacja celowa dla Parafii Rzymsko – Katolickiej p.w. Św. Onufrego w Wisłoku Wielkim na konserwację ikonostasu	10 000,00 zł
10) dotacja celowa dla Parafii Prawosławnej filia św. Archaniola w Turzańsku na konserwację polichromii ściennej	10 000,00 zł
11) dotacja celowa dla Stowarzyszenia Magurycz na remont zabytkowej dzwonnicy grekokatolickiej w Polanach Surowicznych	2 000,00 zł
12) dotacja celowa na zakup kompostowników dla mieszkańców Gminy Komańcza	2 000,00 zł
13) dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Komańcza	40 000,00 zł

Dotacje dla szkół publicznych udzielane są na podstawie Uchwały Nr IV/15/11 Rady Gminy Komańcza z dnia 27 stycznia 2011 r.

Dotacje na kulturę fizyczną udzielane są na podstawie ustawy o sporcie z dnia 25 czerwca 2010 r. (Dz. U. Nr 127 z 2010 r. poz. 857)

Dotacje na ochronę zabytków udzielane są zgodnie z ustawą o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami z dnia 23 lipca 2003 r. (dz. U. Nr 162 z 2003 r. poz. 1568).

WYDATKI MAJĄTKOWE

<u>Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości:</u>	3 341 350,47 zł
w tym:	
• środki własne Gminy Komańcza	1 823 350,47 zł
• środki zewnętrzne	1 518 000,00 zł

Do największych wydatków majątkowych należy zaliczyć:

- 1) realizacja projektu pt. „Rozbudowa i przebudowa istniejącej szkoły podstawowej na potrzeby ośrodka kultury

w Szczawnem w Gminie Komańcza 1 300 000,00 zł

- 2) realizacja II etapu projektu Podkarpacki System e-Administracji Publicznej 495 398,00 zł
- 3) realizacja zadania pt. „Poprawa stanu technicznego i sanitarnego Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę” 235 000,00 zł
- 4) realizacja projektu pt. „Rozwój współpracy przygranicznej poprzez budowę transgranicznej trasy rowerowej Moszczaniec –Rzepedź – Balnica 220 137,00 zł
- 5) realizacja projektu „Budowa oświetleń ulicznych i placów zabaw w Rzepedzi 188 000,00 zł
- 6) wykonanie projektu adaptacji Gimnazjum w Komańczy na potrzeby Centrum Kultur Pogranicza 45 000,00 zł
- 7) opracowanie projektu parkingów w miejscowościach Komańcza i Rzepedź 40 000,00 zł

IV. STRUKTURA ZATRUDNIENIA W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH GMINY KOMAŃCZA OBJĘTYCH BUDŻETEM GMINY

URZĄD GMINY KOMAŃCZA zatrudnia 34 osoby - (31,5 etatów)

w tym:

- kadra zarządzająca 3 osoby (Wójt, Zastępca Wójta i Skarbnik)
- kierownicze stanowiska urzędnicze 1 osoba - Kierownik USC-1 etat.),
- stanowiska urzędnicze 19 osób (urzędnicy-18 etatów, radca prawny -0,5 etatu),
- pracownicy pomocniczy i obsługi 11 osób (1 archiwista – 1 etat, 4 kierowców- 3,75 etatu(3x1 + 1 x 0,75, 1 konserwator – 1 etat, 2 sprzątaczkki- 1,75 etatu (1x1 + 1x0.75), 3 opiekunki do dzieci (3 x 0,5).

W wydatkach na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy zaplanowano:

4 nagrody jubileuszowe: 1 za 40 lat pracy, 2 za 35 lat pracy i 1 za 25 lat pracy.

Zaplanowano sześciomiesięczną odprawę dla pracownika odchodzącego na emeryturę.

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ zatrudnia 6 osób - (6 etatów)

w tym:

- 1 osoba (kierownik na pełny etat),
- 5 osób (księgowa na pełny etat, 3 pracowników socjalnych - 3 etaty, 1 pracownik obsługujący świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny na pełny etat)

GMINNY OŚRODEK KULTURY W KOMAŃCZY zatrudnia 19 osób - (11 etatów)

w tym:

Biuro GOK – 3 osoby (dyrektor na pełny etat, księgowa na 0,75 etatu, 1 pracownik Centrum Kultur Pogranicza Polski i Słowacji na pełny etat),
ROK – 3 osoby (kierownik na pełny etat, woźna na 0,75 etatu, konserwator na 0,50 etatu)
Kluby wiejskie – 10 osób (4 klubowe – 2 etaty (4x0,5), 6 klubowych – 1,5 etatu(6x0,25))
BIBLIOTEKI - 3 osoby (3 bibliotekarki – 2,75 etatu (2x1 + 1x0,75))

Planowane zmiany:

- 1) W związku z planowanym otwarciem Ośrodka Kultury w Szczawnem konieczne będzie zatrudnienie : 1 kierownika – 1 etat, 1 konserwator na ½ etatu, 1 woźna na ½ etatu.
- 2) Zwiększenie etatu bibliotekarza w Szczawnem o 0,25 etatu.

ZESPÓŁ SZKÓŁ W KOMAŃCZY zatrudnia 38 osób - (34,86 etatów).

Szkoła Podstawowa w Komańczy zatrudnia 21 osób - (18,50 etatów)

w tym:

- 16 osób (13 nauczycieli -10,50 etatu, 3 nauczycieli – 3 etaty stan nieczynny do końca lutego 2013 r.),
- 4 osoby (pracownicy obsługi – 4 etaty, w tym: 2 sprzątaczkii- 2 etaty, kucharka – 1 etat, konserwator – 1 etat)
- 1 księgowa – 1 etat.

Gimnazjum w Komańczy zatrudnia 14 osób - (13,36 etatów)

w tym:

- 11 osób (nauczyciele – 9,86 etatów),
- 3 osoby (sekretarz szkoły -1 etat, pracownicy obsługi- 1,5 etatów
w tym: sprzątaczkii- 1 etat, pomoc kuchenna – 0,5 etatu).

Oddział „0” w Komańczy zatrudnia 2 osoby - (1 etat – nauczyciel , 1 etat – nauczyciel w stanie nieczynnym do końca lutego 2013 r.).

Punkt przedszkolny w Komańczy zatrudnia 1 osobę - (1 etat - nauczyciel).

Uwagi:

Dyrektor Zespołu Szkół ma etat nauczycielski ze zniżką godzin na pełnienie obowiązków dyrektora w wysokości 14/18 etatu (tj.0,78 etatu). Zastępca Dyrektora Zespołu Szkół ma etat nauczycielski ze zniżką na pełnienie obowiązków w wysokości 6/18 etatu (tj. 1/3 etatu).

W wydatkach na zatrudnienie w Zespole Szkół w Komańczy zaplanowano: 1 dodatek na zagospodarowanie nauczyciela kontraktowego, 4 nagrody jubileuszowe dla nauczycieli – 2 za 20 lat pracy, 1 za 25 lat pracy, 1 za 30 lat pracy oraz odprawę dla pracownika obsługi w związku z przejściem na emeryturę.

ZESPÓŁ SZKÓŁ W RZEPEDZI zatrudnia 33 osoby (30,05 etatów)

Szkoła Podstawowa w Rzepedzi zatrudnia 20 osób (18,33 etatów)

w tym:

- 14 osób (nauczyciele – 12,83 etatów),

- 6 osób (sekretarz szkoły – 1 etat, pracownicy obsługi 5 etatów w tym: woźne – 2 etaty, kucharka – 1 etat, pomoc kuchenna 0,5 etatu, konserwator – 1 etat.)

Gimnazjum w Rzepedzi zatrudnia 11 osób (9,72 etatów)

w tym:

- 9 osób (nauczyciele – 7,72 etatów),
- 2 osoby (księgowa – 1 etat, sprzątaczką - 1 etat).

Oddział „0” w Rzepedzi zatrudnia 1 osobę (nauczyciel - 1 etat)

Punkt przedszkolny zatrudnia 1 osobę (nauczyciel - 1 etat)

Uwagi:

Dyrektor Zespołu Szkół ma etat nauczycielski ze zniżką godzin na pełnienie obowiązków dyrektora w wysokości 14/18 etatu (tj. 0,78 etatu). Zastępca Dyrektora Zespołu Szkół ma etat nauczycielski ze zniżką na pełnienie obowiązków w wysokości 6/18 etatu (tj. 1/3 etatu).

W wydatkach na zatrudnienie w Zespole Szkół w Rzepedzi zaplanowano: 5 nagród jubileuszowych: za 35 lat , 25 lat i 30 lat pracy dla nauczyciela, 2 nagrody za 30 lat pracy dla pracowników obsługi. Zaplanowano dwie odprawy dla nauczycieli odchodzących na emeryturę.

**INFORMACJE NA TEMAT ILOŚCI UCZNIÓW W SZKOŁACH
NA TERENIE GMINY KOMAŃCZA W ROKU SZKOLNYM 2012/2013**

Ilość uczniów w szkołach prowadzonych przez Gminę Komańcza

Ogółem do szkół prowadzonych przez Gminę Komańcza uczęszcza 369 uczniów

w tym:

Zespół Szkół w Komańczy

- | | |
|------------------------|------------|
| • Szkoła podstawowa | 89 uczniów |
| • Gimnazjum | 64 uczniów |
| • Oddział przedszkolny | 12 uczniów |
| • Punkt przedszkolny | 14 uczniów |

Razem: 179 uczniów

Zespół Szkół w Rzepedzi

- | | |
|------------------------|------------|
| • Szkoła podstawowa | 90 uczniów |
| • Gimnazjum | 58 uczniów |
| • Oddział przedszkolny | 19 uczniów |
| • Punkt przedszkolny | 23 uczniów |

Razem: 190 uczniów

**Ilość uczniów w szkołach prowadzonych przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół
Katolickich w Częstochowie (szkoły w Wisłoku Wielkim)**

Ogółem do szkół prowadzonych przez w/w stowarzyszenie uczęszcza 63 uczniów

w tym:

Szkoła Podstawowa w Wisłoku Wielkim	40 uczniów
Gimnazjum w Wisłoku Wielkim	16 uczniów
Oddział przedszkolny w Wisłoku Wielkim	7 uczniów

Ilość uczniów w szkole podstawowej prowadzonej przez „Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i okolic”

Ogółem do szkoły prowadzonej przez w/w stowarzyszenie uczęszcza 54 uczniów
w tym:

Szkoła Podstawowa w Nowym Łupkowie	33 uczniów
Oddział przedszkolny w Szkole Podstawowej	13 uczniów
Punkt Przedszkolny	8 uczniów

Dane dotyczące ilości uczniów w szkołach podano w oparciu o sprawozdania SIO według stanu na dzień 30 września 2012 rok.

V. ZOBOWIĄZANIA GMINY KOMAŃCZA I WSKAŹNIKI BUDŻETOWE

Łączna kwota zobowiązań gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 30 września 2012 roku wyniosła 7 505 913,62 zł (w tym długoterminowe 7 005 913,62 zł)

Na 31.12.2012 r. zobowiązania Gminy Komańcza wyniosą 7 567 483,21 zł,

Będą to zobowiązania długoterminowe na, które składają się następujące kredyty i pożyczki:

- 1) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na budowę stacji uzdatniania wody oraz ujęć i linii wodociągowych dostarczających wodę do wodociągu w Rzepedzi i Turzańsku w wysokości 830 000,00 zł. Do spłacenia pozostaje kwota **370 000,00 zł**. Raty pożyczki płatne w okresach kwartalnych w latach 2008 do 31 grudnia 2016 r.
W roku 2013 spłaty rat pożyczki wyniosie 92 000,00 zł .
- 2) 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 **424 999,62 zł .**
W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 141 656,00 zł
- 3) kredyt w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku, umowa podpisana 26.09.2006 r. na pokrycie deficytu na łączną kwotę 1 800 000 zł . Spłata kredytu w latach 2007 do 31.12.2016 r. Do spłacenia pozostaje kwota **720 000,00 zł**.
W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 180 000,00 zł
- 4) kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Rzeszowie w wysokości 1 200 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetowego w 2008 roku Spłata kredytu w latach 2009 do 31.12.2018 roku. Do spłacenia pozostaje kwota **720 000,00 zł**
W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 120 000,00 zł
- 5) kredyt na pokrycie deficytu budżetowego w 2009 roku w wysokości 1 300 000,00 zł Spłata kredytu w latach 2010 do 31.12.2018 r. Do spłacenia pozostaje kwota **864 000,00 zł**

W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 144 000,00 zł

- 6) kredyt na pokrycie deficytu budżetowego w 2010 roku w wysokości 2 680 000,00 zł
Spłata kredytu w latach 2011 do 31.12.2020 r. Do spłacenia pozostaje kwota
2 140 800,00 zł

W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 267 600,00 zł

- 7) kredyt na pokrycie deficytu budżetowego w 2011 roku w wysokości 1 267 200,00 zł
Spłata kredytu w latach 2012 do 31.12.2020 r.

W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 158 400,00 zł

- 8) kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w 2012 roku w wysokości
1 060 483,59 zł. Spłata kredytu w latach 2013 do 31.12.2020 r.

W roku 2013 spłaty rat kredytu wyniosą 136 483,59 zł

Łączna kwota spłat rat pożyczek i kredytów w 2013 roku wyniesie 1 240 139,59 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. Dochody Gminy Komańcza w 2013 roku planuje się w wysokości **18 870 302,63 zł**, z tego względu kwota długu gminy nie może przekroczyć **11 322 181,58 zł**.

Wyliczenie przewidywanych zobowiązań Gminy Komańcza na koniec 2013 r.

▪ zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2012 r.	7 567 483,21 zł
▪ (minus) planowane spłaty rat pożyczek i kredytów w 2012 r.	1 240 139,59 zł
▪ (plus) przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	884 449,45 zł
=	7 211 793,07 zł

Potencjalne zobowiązania Gminy Komańcza z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2013 roku (przy założeniu wykonania budżetu zgodnie z przedstawionym projektem i w 100 %) wyniosą 7 211 793,07 zł co stanowi ok. 38,22 % planowanych dochodów gminy w 2013 roku.

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 2013 rok w wysokości **18 870 302,63 zł** łączna kwota spłat nie może przekroczyć **2 830 545,39 zł**

Wyliczenie łącznej kwoty przypadających do spłat w 2013 r. rat kredytów i pożyczek.

▪ spłata rat pożyczek i kredytów	1 240 139,59 zł
▪ spłata odsetek od pożyczek	300 000,00 zł

Razem : **1 540 139,59zł** co stanowi 8,16%

Wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami dla Gminy Komańcza w roku 2013 wyniesie 8,16 % planowanych w 2013 r. dochodów budżetowych

W/w zasady wynikające z art. 113 i 114 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. obowiązują do końca 2013 roku. W następnych latach zastosowanie będą miały art. 242- 244 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.

Planowane przychody w kwocie **884 449,45 zł** – przeznaczone zostaną na spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Planowane rozchody w kwocie **1 240 139,59 zł** dotyczą spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY KOMAŃCZA
Z DNIA
W SPRAWIE UCHWALENIA BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA
NA ROK 2013

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu w wysokości 18 870 302,63 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 16 343 360,21 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 2 526 942,42 zł, zgodnie z planem dochodów działach klasyfikacji budżetowej, w tym:

Klasyfikacja	Treść	Plan
<u>Dz.020</u>	<u>Leśnictwo</u>	<u>13 000,00</u>
	- dochody bieżące:	13 000,00
	w tym:	13 000,00
	- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	
<u>Dz.600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>10 000,00</u>
	- dochody bieżące:	10 000,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00
<u>700</u>	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>1 124 600,00</u>
	- dochody bieżące	424 600,00
	w tym:	
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	416 300,00
	- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości gmin	8 000,00
	- pozostałe odsetki	300,00
	- dochody majątkowe:	700 000,00
	w tym:	

	- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych/nieruchomości MK	700 000,00
720	Informatyka	416 421,00
	- dochody majątkowe w tym: - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	416 421,00
750	Administracja publiczna	75 564,00
	- dochody bieżące	75 564,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	64 984,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	280,00
	- wpływy z usług(zwrot za co. i energię)	10 000,00
	- pozostałe odsetki	300,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	910,00
	- dochody bieżące	910,00
	w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	910,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 860 709,00
	- dochody bieżące	7 860 709,00
	w tym:	
	- wpływy z podatku rolnego	254 500,00
	- wpływy z podatku leśnego	632 000,00
	- wpływy z podatku od nieruchomości	4 252 200,00
	- wpływy z podatku od środków transportowych	28 900,00
	- wpływy z podatku od spadku i darowizn	10 000,00
	- wpływy z opłat od posiadania psów	1 400,00
	- wpływy z opłaty targowej	18 000,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00
	- wpływy z opłaty miejscowej	5 000,00
	- wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00
	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 044 509,00
	- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	20 000,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	44 000,00
	- odsetki za zwłokę	18 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat – miejsce pod	

	grób	1 200,00
	- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	60 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	400 000,00
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	55 000,00
758	<u>Różne rozliczenia</u>	<u>6 335 065,00</u>
	- dochody bieżące	6 335 065,00
	w tym:	
	- część oświatowa subwencji ogólnej	3 994 033,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	2 303 338,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	37 694,00
801	<u>Oświata i wychowanie</u>	<u>38 090,00</u>
	- dochody bieżące	38 090,00
	w tym:	
	- wpływy z najmu mieszkań dla nauczycieli	850,00
	- wpływy z usług (wynajem autokarów)	7 000,00
	-dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	30 240,00
852	<u>Pomoc społeczna</u>	<u>1 475 110,00</u>
	- dochody bieżące	1 475 110,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 302 300,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	149 810,00
	- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (z rozliczenia zaliczek i funduszu alimentacyjnego)	10 000,00
	- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych zasiłków rodzinnych	10 000,00
	- pozostałe odsetki	3 000,00
900	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>176 000,00</u>
	- dochody bieżące:	66 000,00
	w tym:	
	- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowisk	66 000,00
	- dochody majątkowe:	110 000,00
	w tym:	
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3	

	oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	110 000,00
921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>812 359,20</u>
	- dochody majątkowe: w tym: -dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	812 359,20
	-dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	789 359,20
		23 000,00
926	<u>Kultura fizyczna</u>	<u>532 474,43</u>
	- dochody bieżące: w tym: -dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	44 312,21
	- dochody majątkowe: w tym: - środki pozyskane z innych źródeł	488 162,22
	w tym:	488 162,22
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	308 942,22
	-dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	179 220,00
	<u>Ogółem dochody:</u>	<u>18 870 302,63</u>

§ 2

Wydatki budżetu w wysokości 18 514 612,49 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 15 173 262,02 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 3 341 350,47 zł, zgodnie z planem wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w tym:

Klasyfikacja	Treść	Plan
<u>Dz.010</u>	<u>Rolnictwo i łowiectwo</u>	<u>5 000,00</u>
Rozdz.01030	Izby rolnicze	5 000,00
	- wydatki bieżące	5 000,00
	w tym:	
	dotacje na zadania bieżące	5 000,00
<u>Dz.020</u>	<u>Leśnictwo</u>	<u>3 500,00</u>
Rozdz.02001	Gospodarka leśna	3 500,00
	-wydatki bieżące	3 500,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	3 500,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 500,00
<u>Dz.400</u>	<u>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</u>	<u>60 000,00</u>
Rozdz.40002	Dostarczanie wody	60 000,00
	- wydatki bieżące	60 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	60 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60 000,00
<u>Dz.600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>809 000,00</u>
Rozdz. 60014	Drogi publiczne powiatowe	10 000,00
	- wydatki bieżące	10 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	10 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
Rozdz.60016	Drogi publiczne gminne	200 000,00
	- wydatki bieżące	200 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	200 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	z tego:	195 000,00
	Fundusz Sołecki	12 504,42

Rozdz. 60017	Drogi wewnętrzne	508 000,00
	- wydatki bieżące	220 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	220 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 950,00
	z tego;	
	Fundusz Sołecki	10 950,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	204 050,00
	z tego:	
	Fundusz Sołecki	48 914,12
	środki do dyspozycji Zarządu Osiedli w Rzepedzi	25 229,00
	- wydatki majątkowe	288 000,00
	w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	288 000,00
	- z tego:	
	- Fundusz Sołecki	8 000,00
	- droga w Kulaszнем – wzmocnienie podbudowy tłuczniem, nawierzchnia bitumiczna na dł. ok.0,25 km	60 000,00
	- budowa drogi dojazdowej do boiska sportowego w Nowym Łupkowie	42 000,00
	- modernizacja nawierzchni drogi dojazdowej do boiska sportowego w Czystogarbie	48 000,00
	- modernizacja drogi dojazdowej do budynku ośrodka kultury i boiska sportowego w Szczawnem	30 000,00
	- za wykonanie projektów parkingów w Komańczy i Rzepedzi	40 000,00
	- wykonanie miejsc postojowych przy cerkwi i cmentarzu w Turzańsku	60 000,00
Rozdz.60095	Pozostała działalność	91 000,00
	- wydatki bieżące	1 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	1 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00
	z tego:	
	- Fundusz Sołecki	1 000,00
	- wydatki majątkowe	90 000,00
	w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	90 000,00
	- zakup i montaż wiat przystankowych	90 000,00
<u>Dz.700</u>	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>2 507 957,41</u>
Rozdz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 507 957,41
	-wydatki bieżące	2 234 489,11
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	2 234 489,11
	w tym:	
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 000,00

	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - Fundusz Sołecki - wydatki majątkowe: w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego: Fundusz Sołecki	2 230 489,11 41 203,11 273 468,30 273 468,30 8 468,30
<u>Dz.710</u>	<u>Działalność usługowa</u>	<u>131 500,00</u>
Rozdz.71004	Plany zagospodarowania przestrzennego -wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	58 000,00 58 000,00 58 000,00 3 000,00 55 000,00
Rozdz.71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25 000,00 25 000,00 25 000,00 3 000,00 22 000,00
Rozdz.71035	Cmentarze - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48 500,00 48 500,00 48 500,00 10 000,00 38 500,00
<u>Dz.720</u>	<u>Informatyka</u>	<u>495 398,00</u>
Rozdz.72095	Pozostała działalność - wydatki majątkowe w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego: - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	495 398,00 495 398,00 495 398,00 489 908,00
<u>Dz.750</u>	<u>Administracja publiczna</u>	<u>2 167 840,00</u>
Rozdz.75011	Urzędy Wojewódzkie - wydatki bieżące w tym:	148 793,00 148 793,00

	wydatki jednostek budżetowych	148 193,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	136 693,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 500,00
Rozdz.75022	świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00
	Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)	97 160,00
	- wydatki bieżące	97 160,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	6 500,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 500,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	90 660,00
Rozdz.75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	1 839 487,00
	-wydatki bieżące	1 839 487,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	1 829 287,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 409 287,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	420 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 200,00
Rozdz.75045	Kwalifikacja wojskowa	400,00
	- wydatki bieżące	400,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	400,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00
Rozdz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00
	- wydatki bieżące	50 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	50 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	47 000,00
Rozdz.75095	Pozostała działalność	32 000,00
	-wydatki bieżące	32 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	10 400,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 400,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 600,00
<u>Dz.751</u>	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	<u>910,00</u>

Rozdz.75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	910,00
	- wydatki bieżące	910,00
	w tym:	910,00
	wydatki jednostek budżetowych	
	w tym:	870,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40,00
<u>Dz.754</u>	<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	<u>165 000,00</u>
Rozdz.75412	Ochotnicze straże pożarne	155 000,00
	- wydatki bieżące	126 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	116 500,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 500,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	88 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 500,00
	- wydatki majątkowe	29 000,00
	w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 000,00
Rozdz.75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	1 000,00
	- wydatki bieżące	1 000,00
	w tym:	
	dotacja celowa na zadania bieżące	1 000,00
Rozdz.75421	Zarządzanie kryzysowe	9 000,00
	- wydatki bieżące	9 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	9 000,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 000,00
<u>Dz.757</u>	<u>Obsługa długu publicznego</u>	<u>300 000,00</u>
Rozdz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00
	-wydatki bieżące	300 000,00
	w tym:	
	- obsługa długu j.s.t. (odsetki od kredytów i pożyczek)	300 000,00
<u>Dz.758</u>	<u>Różne rozliczenia</u>	<u>84 000,00</u>
Rozdz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	84 000,00
	- wydatki bieżące	84 000,00
	w tym:	

	wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	84 000,00 84 000,00
<u>Dz.801</u>	<u>Oświata i wychowanie</u>	<u>5 701 211,20</u>
Rozdz.80101	Szkoły podstawowe - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	3 091 570,29 3 091 570,29 2 212 299,26 1 901 941,26 310 358,00 747 601,03 101 430,00 30 240,00
Rozdz.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych	287 745,11 287 745,11 166 503,91 154 240,00 12 263,91 112 841,20 8 400,00
Rozdz.80106	Inne formy wychowania przedszkolnego - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych	135 416,19 135 416,19 94 156,91 88 285,00 5 871,91 34 999,28 6 260,00
Rozdz.80110	Gimnazja - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 658 256,53 1 658 256,53 1 429 898,77 1 238 555,77 191 343,00 163 857,76 64 500,00
Rozdz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	364 872,00

	- wydatki bieżące	364 872,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	362 372,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	160 466,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	201 906,00
Rozdz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 000,85
	- wydatki bieżące	21 000,85
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	21 000,85
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 000,85
Rozdz.80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	107 850,23
	- wydatki bieżące	107 850,23
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	106 290,23
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	101 999,23
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 291,00
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 560,00
Rozdz.80195	Pozostała działalność	34 500,00
	- wydatki bieżące	34 500,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	34 500,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32 500,00
	w tym:	
	odpis na ZFŚS emerytów - 32 500,00 zł	
<u>Dz.851</u>	<u>Ochrona zdrowia</u>	<u>295 000,00</u>
Rozdz.85121	Lecznictwo ambulatoryjne	235 000,00
	- wydatki majątkowe :	235 000,00
	w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	235 000,00
Rozdz.85153	Zwalczanie narkomanii	4 000,00
	- wydatki bieżące	4 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	4 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00
Rozdz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	56 000,00

	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	56 000,00 56 000,00 4 000,00 52 000,00
Dz.852	Pomoc społeczna	2 163 991,00
Rozdz.85201	Placówki opiekuńczo -wychowawcze	21 600,00
	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 600,00 21 600,00 21 600,00
Rozdz.85202	Domy pomocy społecznej	95 000,00
	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	95 000,00 95 000,00 95 000,00
Rozdz.85204	Rodziny zastępcze	3 840,00
	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 840,00 3 840,00 3 840,00
Rozdz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00
	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00 5 000,00 5 000,00
Rozdz.85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 339 886,00
	- wydatki bieżące w tym: - dotacje bieżące(zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 339 886,00 10 000,00 74 996,00

	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 746,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 250,00
	w tym:	
	odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 254 890,00
Rozdz.85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 000,00
	- wydatki bieżące	17 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	17 000,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 000,00
Rozdz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	92 200,00
	- wydatki bieżące	92 200,00
	w tym:	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	92 200,00
Rozdz.85215	Dodatki mieszkaniowe	100 000,00
	- wydatki bieżące	100 000,00
	w tym:	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	100 000,00
Rozdz.85216	Zasiłki stałe	130 000,00
	- wydatki bieżące	130 000,00
	w tym:	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	130 000,00
Rozdz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	283 065,00
	- wydatki bieżące	283 065,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	279 565,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	238 365,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	41 200,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 500,00
Rozdz.85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 400,00
	- wydatki bieżące	36 400,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	36 400,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych	

Rozdz.85295	zadań Pozostała działalność - wydatki bieżące w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	36 400,00 40 000,00 40 000,00 40 000,00
Dział.854 Rozdz.85415	Edukacyjna opieka wychowawcza Pomoc materialna dla uczniów - wydatki bieżące: w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00 10 000,00 10 000,00 10 000,00
Dz.900 Rozdz.90001	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 073 907,17 185 000,00 140 000,00 140 000,00 140 000,00 45 000,00 45 000,00
Rozdz.90003	Oczyszczanie miast i wsi - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: Fundusz Sołecki	441 000,00 441 000,00 441 000,00 441 000,00 441 000,00 1 000,00
Rozdz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00 5 000,00 5 000,00 5 000,00
Rozdz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: Fundusz Sołecki	370 907,17 167 760,00 167 760,00 167 760,00 2 500,00

	- wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego: - na projekty oświetleń ulicznych - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	203 147,17 203 147,17 15 000,00 152 965,18
Rozdz.90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	66 000,00
	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	26 000,00 24 000,00 24 000,00
	- dotacje na zakup kompostowników	2 000,00
	- wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00 40 000,00
	- dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	40 000,00
Rozdz.90095	Pozostała działalność	6 000,00
	- wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00 6 000,00 6 000,00
<u>Dz.921</u>	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>2 159 247,63</u>
Rozdz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	91 156,63
	- wydatki bieżące: w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 156,63 44 156,63 44 156,63
	- Fundusz Sołecki	14 156,63
	- wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	47 000,00 47 000,00
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	35 322,41
Rozdz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 882 841,00
	-wydatki bieżące w tym: dotacje na zadania bieżące	537 841,00 537 841,00
	- wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 345 000,00 1 345 000,00
	- wykonanie projektu adaptacji gimnazjum w Komańczy	

	na potrzeby centrum Kultur pogranicza	45 000,00
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	928 657,89
Rozdz.92116	Biblioteki	115 250,00
	- wydatki bieżące	115 250,00
	w tym:	
	dotacje na zadania bieżące	115 250,00
Rozdz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	70 000,00
	- wydatki bieżące	70 000,00
	w tym :	
	dotacje na zadania bieżące	70 000,00
	w tym:	
	- dotację celową dla Parafii Grecko-Katolickiej w Rzepedzi na prace konserwatorsko – restauratorskie ikonostasu w zabytkowej cerkwi w Rzepedzi	10 000,00
	- dotację celową dla parafii Rzymsko-Katolickiej w Łupkowie na prace remontowo - konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Smolniku	18 000,00
	- dotację celową dla Parafii Rzymsko - Katolickiej w Komańczy na remont zabytkowej cerkwi w Radoszycach	20 000,00
	- dotację celową dla parafii rzymsko-katolickiej pw. św. Onufrego w Wisłoku Wielkim na konserwację ikonostasu w zabytkowej cerkwi w Wisłoku Wielkim	10 000,00
	- dotację celową dla parafii Prawosławnej Filia św. Michała w Turzańsku na konserwację polichromii ściennej	10 000,00
	- dotację celową dla Stowarzyszenia Magurycz na remont zabytkowej dzwonnicy greckokatolickiej w Polanach Surowicznych	2 000,00
<u>Dz.926</u>	<u>Kultura fizyczna</u>	<u>381 150,08</u>
Rozdz.92601	Obiekty sportowe	40 700,00
	- wydatki bieżące	10 500,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	10 500,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 500,00
	- wydatki majątkowe	30 200,00
	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 200,00
	z tego:	
	- Fundusz Sołecki	7 000,00
	- dopłata do projektu hali widowiskowo sportowej w Rzepedzi	23 200,00
Rozdz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	340 450,08
	- wydatki bieżące	120 313,08
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	120 313,08

	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
	z tego:	
	- Fundusz Sołecki	1 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00
	z tego:	
	- Fundusz Sołecki	7 417,33
	na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	49 313,08
	dotacja na zadania bieżące	60 000,00
	- wydatki majątkowe	220 137,00
	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	220 137,00
	z tego	
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	200 137,00
	Ogółem wydatki	<u>18 514 612,49</u>

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 37 000,00 zł,
- 2) celową w wysokości – 47 000,00. zł,
z przeznaczeniem na:
 - a) zarządzanie kryzysowe w kwocie –47 000,00 zł,

§ 4

Nadwyżka dochodów nad wydatkami wynosi **355 690,14 zł** , która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

§ 5

Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **884 449,45 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **1 240 139,59 zł**, zgodnie z planem określonym w tabeli nr 1

Tabela nr 1

1.Przychody		
§ 952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	884 449,45
2.Rozchody		1 240 139,59
§ 992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	

§ 6

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- | | |
|--|--------------------------|
| 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu | – w kwocie 500 000,00 zł |
| 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów | – w kwocie 884 449,45 zł |

§ 7

1. Ustala się dochody w kwocie **60 000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **56 000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie **4 000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
3. Określa się dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **66 000,00 zł**.
4. Określa się wydatki realizowane z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na realizację zadań związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie **66 000,00 zł** w tym na:
 - badanie gleby - **500,00 zł**
 - opracowanie projektów w sprawie środowiskowych uwarunkowań – **3 000,00 zł**
 - wkład własny do wniosku do WFOŚiGW w Rzeszowie o udzielenie dotacji na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Komańcza – **8 500,00 zł**
 - wywóz odpadów (przeterminowane leki) z dwóch punktów - **1 000,00 zł**
 - opłata za wywóz śmieci w akcji sprzątnięcia świata, zakup rękawic i worków do zbierania śmieci - **1 500,00 zł**
 - organizacja zbiórki odpadów niebezpiecznych - **3 500,00 zł**
 - dotacje na zakup kompostowników dla mieszkańców gminy Komańcza – **2 000,00 zł**
 - zorganizowanie akcji uprzątnięcia zużytego sprzętu RTV i AGD na terenie Gminy Komańcza – **2 000,00 zł**
 - udzielenie dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Komańcza – **40 000,00 zł**
 - inne wydatki związane z ochroną środowiska - **4 000,00 zł**
5. Ustala się zadania realizowane w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego z Powiatem Sanockim w dziale 600 rozdz. 60014:

Dochody - **10 000,00 zł**
 Wydatki - **10 000,00 zł**

§ 8

1. Szczegółowy plan dochodów zgodnie z tabelą nr 2

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Kwota w zł
020			Leśnictwo	13 000,00
	02001		<i>Gospodarka leśna</i>	13 000,00
		0750	dochody 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	13 000,00
600			Transport i łączność	10 000,00
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	10 000,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 124 600,00
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1 124 600,00
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	8 000,00
		0750	dochody 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	416 300,00
		0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	700 000,00
		0920	pozostałe odsetki	300,00
720			Informatyka	416 421,00
	72095		<i>Pozostała działalność</i>	416 421,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	416 421,00

750		Administracja publiczna	75 564,00
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	64 584,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	64 584,00
	75023	<i>Urzędy gmin</i>	10 580,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	280,00
	0830	Wpływy z usług	10 000,00
	0920	Pozostałe odsetki	300,00
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	400,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	400,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	910,00
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	910,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	910,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 860 709,00
	75601	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	3 000,00
	0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00
	75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	4 638 600,00
	0310	podatek od nieruchomości	3 931 200,00
	0320	podatek rolny	49 500,00
	0330	podatek leśny	623 000,00
	0340	podatek od środków transportowych	5 900,00
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	28 000,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00

75616		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	625 400,00
	0310	podatek od nieruchomości	321 000,00
	0320	podatek rolny	205 000,00
	0330	podatek leśny	9 000,00
	0340	podatek od środków transportowych	23 000,00
	0360	podatek od spadków i darowizn	10 000,00
	0370	opłata od posiadania psów	1 400,00
	0430	wpływy z opłaty targowej	18 000,00
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	5 000,00
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	16 000,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 000,00
75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	529 200,00
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00
	0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	55 000,00
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60 000,00
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw /za miejsce pod grób/	1 200,00
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw /za wywóz odpadów/	400 000,00
75621		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	2 064 509,00
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	2 044 509,00
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00
758		Różne rozliczenia	6 335 065,00
75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 994 033,00
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	3 994 033,00
75807		<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	2 303 338,00

	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	2 303 338,00
	75831	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	37 694,00
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	37 694,00
801		Oświata i wychowanie	38 090,00
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	30 240,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	25 704,00
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4 536,00
	80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	7 000,00
	0830	Wpływy z usług	7 000,00
	80195	<i>Pozostała działalność</i>	850,00
	0750	dochody 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	850,00
852		Pomoc społeczna	1 475 110,00
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 322 700,00
	0920	Pozostałe odsetki	3 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 299 700,00
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
	85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	10 100,00

	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 600,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	7 500,00
85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	32 200,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	32 200,00
85216		<i>Zasiłki stałe</i>	56 500,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	56 500,00
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	53 610,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	53 610,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	176 000,00
90015		<i>Oświetlenia ulic, placów i dróg</i>	110 000,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	110 000,00
90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	66 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	66 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	812 359,20
92105		<i>Pozostałe zadania w dziedzinie kultury</i>	23 000,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	23 000,00
92109		<i>Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby</i>	789 359,20
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	789 359,20

926		Kultura fizyczna	532 474,43
	92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	<i>532 474,43</i>
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	39 649,07
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4 663,14
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	469 302,22
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	18 860,00
		OGÓŁEM :	18 870 302,63

2. Szczegółowy plan wydatków zgodnie z tabelą nr 3.

Tabela nr 3

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Kwota w zł
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
	<i>01030</i>		<i>Izby rolnicze</i>	<i>5 000,00</i>
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	5 000,00
020			Leśnictwo	3 500,00
	<i>02001</i>		<i>Gospodarka leśna</i>	<i>3 500,00</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę	60 000,00
	<i>40002</i>		<i>Dostarczanie wody</i>	<i>60 000,00</i>
		4300	zakup usług pozostałych	60 000,00

600		Transport i łączność	809 000,00
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	200 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4270	zakup usług remontowych	75 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	100 000,00
	60017	<i>Drogi wewnętrzne</i>	508 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 950,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4270	zakup usług remontowych	100 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	124 050,00
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	
60095	<i>Pozostała działalność</i>	91 000,00	
4300	zakup usług pozostałych	1 000,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 507 957,41
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	2 507 957,41
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	43 583,11
	4260	zakup energii	15 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	86 340,00
	4430	różne opłaty i składki	14 400,00
	4480	podatek od nieruchomości	2 069 666,00
	4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273 468,30
710		Działalność usługowa	131 500,00
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	58 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	53 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
71014		<i>Opracowania geodezyjne i kartograficzne</i>	25 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	22 000,00
71035		<i>Cmentarze</i>	48 500,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	9 500,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	zakup energii	1 200,00
	4300	zakup usług pozostałych	27 300,00
720		Informatyka	495 398,00
	72095	<i>Pozostała działalność</i>	495 398,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 490,00
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	416 421,00
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 487,00
750		Administracja publiczna	2 167 840,00
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	148 793,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	110 214,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 633,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	17 808,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 038,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	1 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	300,00
	4410	podróże służbowe krajowe	300,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	500,00
	75022	<i>Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)</i>	97 160,00
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 660,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
	75023	<i>Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)</i>	1 839 487,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 200,00

	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 082 207,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 250,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	194 030,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	27 800,00
	4140	wpłaty na PEFRON	400,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	210 600,00
	4260	zakup energii	33 000,00
	4270	zakup usług remontowych	6 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	zakup usług pozostałych	70 000,00
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	2 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	8 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	15 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	20 000,00
	4420	podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
	4430	różne opłaty i składki	11 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 500,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	5 000,00
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	400,00
	4410	podróże służbowe krajowe	400,00
	75075	<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	50 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	24 000,00
	4430	różne opłaty i składki	3 000,00
	75095	<i>Pozostała działalność</i>	32 000,00
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 600,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	1 200,00
	4430	różne opłaty i składki	7 200,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	910,00
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	910,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	132,36

	4120	składki na Fundusz Pracy	17,64
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	720,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	40,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	165 000,00
	75412	<i>Ochotnicze strażę pożarne</i>	<i>155 000,00</i>
	3030	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 500,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	23 500,00
	4260	zakup energii	10 000,00
	4270	zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	12 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	11 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00
	4430	różne opłaty i składki	20 000,00
	4480	podatek od nieruchomości	3 000,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00
	75415	<i>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</i>	<i>1 000,00</i>
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 000,00
	75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>9 000,00</i>
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 800,00
757		Obsługa długu publicznego	300 000,00
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j. s. t.</i>	<i>300 000,00</i>
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	300 000,00
758		Różne rozliczenia	84 000,00
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>84 000,00</i>
	4810	rezerwa ogólna	37 000,00
	4810	rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	47 000,00

801		Oświata i wychowanie	5 701 211,20
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	<i>3 091 570,29</i>
	2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	747 601,03
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	101 430,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 452 647,40
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	127 580,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	277 434,79
	4120	składki na Fundusz Pracy	39 779,07
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	92 700,00
	4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 000,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500,00
	4260	zakup energii	28 500,00
	4270	zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	3 700,00
	4300	zakup usług pozostałych	61 340,00
	4307	zakup usług pozostałych	25 704,00
	4309	zakup usług pozostałych	4 536,00
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	5 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	6 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	4 500,00
	4430	różne opłaty i składki	7 100,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85 718,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	3 800,00
	80103	<i>Odziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>287 745,11</i>
	2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	112 841,20
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 400,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	115 540,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 300,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	23 940,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	3 460,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	500,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 263,91
80106		<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	135 416,19
	2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	34 999,28
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 260,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	65 070,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 100,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	13 565,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	2 550,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	300,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 571,91
80110		<i>Gimnazja</i>	1 658 256,53
	2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	163 857,76
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	64 500,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	949 616,80
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	76 300,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	182 509,16
	4120	składki na Fundusz Pracy	26 129,81
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	56 600,00
	4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 800,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	zakup energii	20 000,00
	4270	zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	26 000,00
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	3 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 600,00
	4410	podróże służbowe krajowe	4 500,00
	4430	różne opłaty i składki	7 500,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 343,00

	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	2 500,00
80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	364 872,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	118 162,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 786,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	22 468,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	2 617,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	123 754,00
	4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	500,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	zakup usług pozostałych	61 620,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 568,00
	4410	podróże służbowe krajowe	514,00
	4430	różne opłaty i składki	7 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 450,00
	4780	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 433,00
80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	21 000,85
	4300	zakup usług pozostałych	17 810,00
	4410	podróże służbowe krajowe	3 190,85
80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	107 850,23
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 560,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	77 635,20
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 450,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	14 693,57
	4120	składki na Fundusz Pracy	2 220,46
	4280	zakup usług zdrowotnych	500,00
	4410	podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 291,00
80195		<i>Pozostała działalność</i>	34 500,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4440	odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 500,00
851		Ochrona zdrowia	295 000,00
85121		<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	235 000,00

	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 000,00
85153		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	4 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	56 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	23 500,00
	4410	podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	1 000,00
852		Pomoc społeczna	2 163 991,00
85201		<i>Placówki opiekuńczo - wychowawcze</i>	21 600,00
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	21 600,00
85202		<i>Domy pomocy społecznej</i>	95 000,00
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	95 000,00
85204		<i>Rodziny zastępcze</i>	3 840,00
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 840,00
85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	5 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	5 000,00
85212		<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 339 886,00
	2910	zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
	3110	świadczenia społeczne	1 254 490,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 000,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 600,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	26 296,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	850,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00

	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	zakup usług pozostałych	2 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	600,00
	4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 150,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	1 000,00
85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	17 000,00
	4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne	17 000,00
85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	92 200,00
	3110	świadczenia społeczne	92 200,00
85215		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	100 000,00
	3110	świadczenia społeczne	100 000,00
85216		<i>Zasiłki stałe</i>	130 000,00
	3110	świadczenia społeczne	130 000,00
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	283 065,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	164 000,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	32 930,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	4 435,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	10 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	11 000,00
	4430	różne opłaty i składki	600,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 600,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	4 000,00

85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	36 400,00
	4300	zakup usług pozostałych	36 400,00
85295		<i>Pozostała działalność</i>	40 000,00
	3110	świadczenia społeczne	40 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00
85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	10 000,00
	3240	stypendia dla uczniów	10 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 073 907,17
90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	185 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	140 000,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
90003		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	441 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	439 000,00
90004		<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	5 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	3 000,00
90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	370 907,17
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4260	zakup energii	96 160,00
	4300	zakup usług pozostałych	65 600,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 181,99
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 965,18
90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	66 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	zakup usług pozostałych	22 500,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	

		inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00
90095		<i>Pozostała działalność</i>	6 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	5 000,00
	4430	różne opłaty i składki	1 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 159 247,63
92105		<i>Pozostałe zadania w dziedzinie kultury</i>	91 156,63
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 753,20
	4300	Zakup usług pozostałych	31 403,43
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 677,59
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 322,41
92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	1 882 841,00
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	537 841,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	416 342,11
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	789 359,20
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 298,69
92116		<i>Biblioteki</i>	115 250,00
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	115 250,00
92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	70 000,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	70 000,00
926		Kultura fizyczna	381 150,08
92601		<i>Obiekty sportowe</i>	40 700,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	200,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	zakup energii	1 200,00
	4300	zakup usług pozostałych	4 800,00
	4430	rozne opłaty i składki	500,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 200,00
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00

92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	<i>340 450,08</i>
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00
	4217	zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4219	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	1 000,00
	4307	zakup usług pozostałych	24 649,07
	4309	zakup usług pozostałych	7 664,01
	4430	rozne opłaty i składki	1 500,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 360,00
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 777,00
		Ogółem wydatki:	18 514 612,49

Plan wydatków w jednostkach budżetowych na 2013 r. przedstawia tabela nr 4

Nazwa jednostki	Dział	Rozdział	Razem	Wydatki	wydatki	wynagrodzenia	wydatki związane. Z realizacją	dotacje na zadania	świadczenia na rzecz	Wydatki na programy finansowane z udziałem	obsługa długu	wydatki majątkowe	inwestycje I zakupy inwestycyjne	w tym : na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 I 3
			plan	Bieżące	jednostek	i składki od	bieżące	osób fizycznych	środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 I 3					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
			(5+13)	(6+9+10+12)+11	(7+8)									
Zespół	801	80101	1 057 869,26	1 057 869,26	1 012 439,26	868 941,26	143 498,00		45 430,00					
Szkół		80103	87 424,00	87 424,00	83 624,00	78 040,00	5 584,00		3 800,00					
		80106	53 937,00	53 937,00	50 677,00	47 685,00	2 992,00		3 260,00					
Publicznych		80110	786 498,77	786 498,77	754 498,77	665 955,77	88 543,00		32 000,00					
w Komańczy		80146	10 190,85	10 190,85	10 190,85		10 190,85							
		80148	49 200,23	49 200,23	48 640,23	46 499,23	2 141,00		560,00					
		80195	12 000,00	12 000,00	12 000,00	2 000,00	10 000,00							
Zespół	801	80101	1 255 800,00	1 255 800,00	1 199 800,00	1 033 000,00	166 800,00		56 000,00					
Szkół		80103	87 479,91	87 479,91	82 879,91	76 200,00	6 679,91		4 600,00					
		80106	46 479,91	46 479,91	43 479,91	40 600,00	2 879,91		3 000,00					
Publicznych		80110	707 900,00	707 900,00	675 400,00	572 600,00	102 800,00		32 500,00					
w Rzepedzi		80146	10 810,00	10 810,00	10 810,00		10 810,00							
		80148	58 650,00	58 650,00	57 650,00	55 500,00	2 150,00		1 000,00					
		80195	22 500,00	22 500,00	22 500,00		22 500,00							
GOPS	852	85201	21 600,00	21 600,00	21 600,00		21 600,00							
		85202	95 000,00	95 000,00	95 000,00		95 000,00							
		85204	3 840,00	3 840,00	3 840,00		3 840,00							
		85205	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00							
		85212	1 339 886,00	1 339 886,00	74 996,00	63 746,00	11 250,00		1 254 890,00					
		85213	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00								

		85214	92 200,00	92 200,00				92 200,00												
		85215	100 000,00	100 000,00				100 000,00												
		85216	130 000,00	130 000,00				130 000,00												
		85219	283 065,00	283 065,00	279 565,00	238 365,00	41 200,00	3 500,00												
		85228	36 400,00	36 400,00	36 400,00		36 400,00													
		85295	40 000,00	40 000,00				40 000,00												
Urząd	010	01030	5 000,00	5 000,00				5 000,00												
Gminy	020	02001	3 500,00	3 500,00	3 500,00		3 500,00													
	400	40002	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00													
	600	60014	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 000,00	5 000,00													
		60016	200 000,00	200 000,00	200 000,00	5 000,00	195 000,00													
		60017	508 000,00	220 000,00	220 000,00	15 950,00	204 050,00							288 000,00	288 000,00					
		60095	91 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00							90 000,00	90 000,00					
	700	70005	2 507 957,41	2 234 489,11	2 234 489,11	4 000,00	2 230 489,11							273 468,30	273 468,30					
	710	71004	58 000,00	58 000,00	58 000,00	3 000,00	55 000,00													
		71014	25 000,00	25 000,00	25 000,00	3 000,00	22 000,00													
		71035	48 500,00	48 500,00	48 500,00	10 000,00	38 500,00													
	720	72095	495 398,00											495 398,00	495 398,00	489 908,00				
	750	75011	148 793,00	148 793,00	148 193,00	136 693,00	11 500,00	600,00												
		75022	97 160,00	97 160,00	6 500,00		6 500,00	90 660,00												
		75023	1 839 487,00	1 839 487,00	1 829 287,00	1 409 287,00	420 000,00	10 200,00												
		75045	400,00	400,00	400,00		400,00													
		75075	50 000,00	50 000,00	50 000,00	3 000,00	47 000,00													
		75095	32 000,00	32 000,00	10 400,00	2 000,00	8 400,00	21 600,00												
	751	75101	910,00	910,00	910,00	870,00	40,00													
	754	75412	155 000,00	126 000,00	116 500,00	28 500,00	88 000,00	9 500,00					29 000,00	29 000,00						
		75415	1 000,00	1 000,00				1 000,00												
		75421	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00														
	757	75702	300 000,00	300 000,00									300 000,00							
	758	75818	84 000,00	84 000,00	84 000,00		84 000,00													

	801	80101	777 901,03	777 901,03	60,00		60,00	747 601,03		30 240,00				
		80103	112 841,20	112 841,20				112 841,20						
		80106	34 999,28	34 999,28				34 999,28						
		80110	163 857,76	163 857,76				163 857,76						
		80113	364 872,00	364 872,00	362 372,00	160 466,00	201 906,00		2 500,00					
	851	85121	235 000,00									235 000,00	235 000,00	
		85153	4 000,00	4 000,00	4 000,00		4 000,00							
		85154	56 000,00	56 000,00	56 000,00	4 000,00	52 000,00							
	854	85415	10 000,00	10 000,00					10 000,00					
	900	90001	185 000,00	140 000,00	140 000,00		140 000,00					45 000,00	45 000,00	
		90003	441 000,00	441 000,00	441 000,00		441 000,00							
		90004	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00							
		90015	370 907,17	167 760,00	167 760,00		167 760,00					203 147,17	203 147,17	152 965,18
		90019	66 000,00	26 000,00	24 000,00		24 000,00	2 000,00				40 000,00	40 000,00	
		90095	6 000,00	6 000,00	6 000,00		6 000,00							
	921	92105	91 156,63	44 156,63	44 156,63		44 156,63					47 000,00	47 000,00	
		92109	1 882 841,00	537 841,00				537 841,00				1 345 000,00	1 345 000,00	928 657,89
		92116	115 250,00	115 250,00				115 250,00						
		92120	70 000,00	70 000,00				70 000,00						
	926	92601	40 700,00	10 500,00	10 500,00	2 000,00	8 500,00					30 200,00	30 200,00	
		92605	340 450,08	120 313,08	11 000,00	1 000,00	10 000,00	60 000,00		49 313,08		220 137,00	220 137,00	200 137,00
Ogółem			18 514 612,49	15 173 262,02	10 985 518,67	5 608 898,26	5 376 620,41	1 850 390,27	1 947 800,00	79 553,08	300 000,00	3 341 350,47	3 341 350,47	1 771 668,07

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

I. Dochody

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Kwota
Dział	Rozdział	Paragraf		
750			Administracja publiczna	64 984,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	64 584,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	64 584,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	400,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	400,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	910,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	910,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	910,00
852			Pomoc społeczna	1 302 300,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 299 700,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 299 700,00
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 600,00
			Razem:	1 368 194,00

II. Wydatki

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Kwota
Dział	Rozdział	Paragraf		
750			Administracja publiczna	64 984,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	64 584,00
			- wydatki bieżące	64 584,00
			w tym:	
			wydatki jednostek budżetowych	64 584,00
			w tym:	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	59 825,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 325,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	4 759,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 076,00
		4300	Zakup usług pozostałych	383,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	400,00
			- wydatki bieżące:	400,00
			w tym:	
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	910,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	910,00
			- wydatki bieżące :	910,00
			w tym:	
			wydatki jednostek budżetowych	910,00
			w tym:	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	870,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	132,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	720,00
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	40,00

852			Pomoc społeczna	1 302 300,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 299 700,00
			- wydatki bieżące	1 299 700,00
			w tym:	
			wydatki jednostek budżetowych	45 010,00
			w tym:	
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 060,00
	4010		wynagrodzenia osobowe pracowników	16 000,00
	4040		dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 000,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	23 160,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy	400,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 950,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300		Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4370		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	300,00
	4410		Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	650,00
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 254 690,00
	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	200,00
	3110		Świadczenia społeczne	1 254 490,00
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 600,00
			- wydatki bieżące	2 600,00
			w tym	
			wydatki jednostek budżetowych	2 600,00
			w tym:	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 600,00
	4130		Składki na ubezpieczenia zdrowotne	2 600,00
			Razem	1 368 194,00

III. Dochody podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa.

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota zł.
852			Pomoc społeczna	38 000,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	38 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00
			Razem:	38 000,00

§ 10

Wyodrębnia się w budżecie kwotę **164 113,91** zł do dyspozycji sołectw, zgodnie z tabelą nr 4

Tabela nr 4

Podział środków funduszu sołectkiego Gminy Komańcza na 2013 rok

Sołectwo Czystogarb			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont świetlicy na osiedlu – docieplenie świetlicy – zakup materiałów + robocizna	70005	6 000,00
2.	Remont świetlicy (wieś) – docieplenie ścian – zakup materiałów + robocizna	70005	6 000,00
3.	Zakup paliwa oraz umowa o dzieło na wykaszanie boiska i poboczy	60017	664,96
Razem:			12 664,96
Sołectwo Dołżyca			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup 2 bramek z siatką na boisko sportowe	92605	5 328,00
2.	Zakup słupków i siatki do piłki siatkowej oraz montaż	92605	2 089,33
Razem:			7 417,33
Sołectwo Komańcza			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wykonanie barierek ochronnej przy drodze wewnętrznej na dł. około 50 mb	60017	3 100,00
2.	Zakup 3 szt. Ławeczek oraz 3 koszy na śmieci i ustawienie przy drodze wewnętrznej i cmentarzu	60017	

	komunalnym		1 500,00
3.	Utrzymanie czystości w Sołectwie Komańcza przy drogach wewnętrznych	60017	3 000,00
4.	Utrzymanie czystości w Sołectwie Komańcza przy drogach gminnych	60016	2 000,00
5.	Utrzymanie czystości w Sołectwie Komańcza koszenie placu dożynkowego oraz ładowiska	70005	1 000,00
6.	Remonty przy drogach wewnętrznych(korytkowanie rowów, wymiana przepustów	60017	14 629,00
Razem:			25 229,00
Sołectwo Nowy Łupków			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup garażu blaszanego ⁹ do przechowywania sprzętu)	70005	1 600,00
2.	Zakup kosiarki samobieżnej	92601	7 000,00
3.	Zakup sprzętu(łopaty, grabki, kosa, taczki, sztychówka)	70005	700,00
4.	Zapłata za koszenie – umowa-zlecenie	60017	2 500,00
5.	Remont dróg wewnętrznych	60017	3 000,00
6.	Zakup paliwa do kosiarek		1 200,00
7.	Zagospodarowanie placu gminnego obok nowo powstałego placu rekreacyjnego (zrobienie przepustu, ułożenie kostki chodnikowej)	92105	903,43
Razem:			16 903,43
Sołectwo Moszczaniec			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wykonanie kostki brukowej przy świetlicy (położenie kostki, zakup cementu)	70005	8 250,00
2.	Utrzymanie estetyki placu zabaw i boiska sportowego (koszenie)	92605	1 000,00
3.	Zakup paliwa, żyłki do kosiarek oraz drobne naprawy	60017	1 598,47
Razem:			10 848,47
Sołectwo Mików			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont drogi wewnętrznej za mostkiem drewnianym a podjazdem pod górkę do Mikowa	60017	4 059,54
2.	Założenie 2 dodatkowych latarni oświetleniowych	90015	2 500,00
Razem:			6 559,54
Sołectwo Radoszyce			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wykonanie projektu budowy świetlicy- zapłata II raty	70005	8 468,30
2.	Wykonanie instalacji wodno-kanalizacyjnej oraz zakup umywalki do klubu w Radoszycach	70005	2 153,11
Razem:			10 621,41
Sołectwo Rzepedź			

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Koszenie poboczy i czyszczenie rowów przy drodze wewnętrznej, koszenie placu zabaw i boiska	60017	7 000,00
2.	Dzierżawa Toy – Toya przy placu zabaw	90003	1 000,00
3.	Doposażenie placu zabaw – zakup piaskownicy i piasku	92105	2 277,36
4.	Remont klubu	70005	1 000,00
Razem:			11 277,36
Sołectwo Smolnik			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wyposażenie placu zabaw(zakup huśtawki)	92105	7 905,84
2.	Utrzymanie czystości przy drodze gminnej	60016	1 000,00
Razem:			8 905,84
Sołectwo Szczawne			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont dróg wewnętrznych- zakup materiałów oraz transport	60017	8 839,15
2.	Zakup wyposażenia Ośrodka Kultury w Szczawnem	70005	12 000,00
Razem:			20 839,15
Sołectwo Turzańsk			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup ciągniczka do wykaszania	60017	8 000,00
2.	Zakup wykaszarki spalinowej	60017	1 700,00
3.	Zakup garażu typu blaszak(do przechowywania sprzętu)	70005	1 500,00
4.	Zakup paliwa, żyłki oraz części do kosiarek	60017	570,00
5.	Wykonanie prac związanych z utrzymaniem zieleni i czystości(umowa)	60017	1 450,00
Razem:			13 220,00
Sołectwo Wisłok Wielki			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Utrzymanie porządku, czystości, pielęgnacja oraz remonty infrastruktury gminnej	60017	9 504,42
2.	Remont przystanków	90095	1 000,00
3.	Doposażenie klubu – zakup bieżni magnetycznej	70005	1 000,00
Razem:			11 504,42
Sołectwo Wysoczany			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup bramy na plac zabaw ze słupkami	92105	1 900,00
2.	Koszenie placu zabaw	92105	500,00
3.	Zakup materiałów do grodzenia placu zabaw (cement, piasek, żwir oraz rury)	92105	670,00
4.	Zakup klinca wraz z transportem na remont drogi wewnętrznej	60017	5 053,00
Razem:			8 123,00
Ogółem Gmina			164 113,91

§ 11

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z Załącznikiem nr 1

§ 12

Plany finansowe dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych i wydatków z nich finansowanych przedstawia załącznik nr 2

§ 13

Ustala się dopłatę dla Gminnego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Komańczy w kwocie **60 000,00 zł** do taryf dostarczanej wody i odbioru ścieków w kwocie **140 000,00 zł** w gospodarstwach domowych.

§ 14

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do wysokości **500 000,00 zł**
- 2) dokonywania przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w planie wydatków bieżących przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące
- 3) dokonywania przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków bieżących przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 4) dokonywania przeniesień między rozdziałami w ramach działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków majątkowych,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach

§ 15

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielański

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr/.../13
z dnia 2013 r.

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji /w zł/		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
Jednostki finansów	sektora publicznych	Nazwa jednostki			
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy	537 841,00		
921	92116	Biblioteki	115 250,00		
		Ogółem	653 091,00		
Jednostki do sektora publicznych	nie należące finansów	Nazwa jednostki			
010	01030	Izby Rolnicze	5 000,00		
754	75415	Grupa Bieszczadzkiego Górskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Sanoku			1 000,00
801	80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	409 644,40		
801	80101	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	337 956,63		
801	80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	39 494,42		
801	801 03	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	73 346,78		
801	801 06	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	34 999,28		
801	80110	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	163 857,76		
900	90019	Dotacja na zakup kompostowników dla mieszkańców Gminy Komańcza – zgodnie z Uchwałą Nr XV/59/11 Rady Gminy Komańcza z dnia 28.07.2011 r.			2 000,00
900	90019	Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy Komańcza – zgodnie z uchwałą XXVII/102/12 Rady Gminy Komańcza z dnia 27.04.2012 r.			40 000,00
921	92120	Parafia Rzymskokatolicka w Łupkowie			18 000,00
921	92120	Parafia Greckokatolicka p.w. Przeniesienia Relikwii Św. Mikołaja w Rzepedzi			10 000,00
921	92120	Parafia Rzymsko-Katolicka w Komańczy p.w. Św. Józefa			20 000,00

921	92120	Parafia rzymsko-katolicka w Wisłoku Wielkim pw. św. Onufrego			10 000,00
921	92120	Parafia prawosławna Filia św. Michała w Turzańsku			10 000,00
921	92120	Stowarzyszenie Magurycz na remont zabytkowej dzwonnicy grekokatolickiej w Polanach Surowicznych			2 000,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie w miejscowości Rzepedź			40 000,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie w miejscowości Komańcza			20 000,00
		Ogółem	1 064 299,27		173 000,00

WÓJTA GMINY
mgr inż. Stanisław Bielański

**Plany finansowe dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych
i wydatków nimi finansowanych na 2013 rok**

NAZWA	Klasyfikacja budżetowa		Stan środków pieniężnych na koniec roku	DOCHODY	Stan środków pieniężnych na koniec roku
	Dz.	Rozdz. paragraf			
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101 0830	0,00	100,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80148 0830	0,00	45 000,00	0,00
Gimnazjum Komańcza	801	80110 0830	0,00	5 200,00	0,00
Gimnazjum Komańcza	801	80148 0830	0,00	60 000,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	110 300,00	0,00

NAZWA	Klasyfikacja budżetowa		Stan środków pieniężnych na koniec roku	WYDATKI	Stan środków pieniężnych na koniec roku
	Dz.	Rozdz. paragraf			
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101 4300	0,00	100,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80148 4220	0,00	45 000,00	0,00
Gimnazjum Komańcza	801	80101 4210	0,00	5 000,00	
Gimnazjum Komańcza	801	80101 4300	0,00	200,00	
Gimnazjum Komańcza	801	80148 4220	0,00	60 000,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	110 300,00	0,00

**UCHWAŁA NR/...../13
RADY GMINY KOMAŃCZA
Z DNIA r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Komańcza na lata 2012-2024.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z póź.zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych(Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z póź. zm.)oraz art. 18 ust. 2 pkt.2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 1591 z póź.zm.),

Rada Gminy Komańcza

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Komańcza wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012-2024, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **70 000,00 zł** w tym:
w 2014 roku do kwoty 70 000,00

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **825 655,09 zł** w tym:

w 2014 roku do kwoty	124 572,96
w 2015 roku do kwoty	156 203,38
w 2016 roku do kwoty	544 878,75

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komańcza.

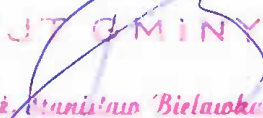
§ 6

Traci moc uchwała Nr XXIII/87/12 Rady Gminy Komańcza z dnia 25 stycznia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielański



Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	18 870 302,63	16 343 360,21	74 552,21	0,00	2 526 942,42	700 000,00	700 000,00	0,00
2014	18 950 200,00	18 250 200,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
2015	15 173 914,44	14 973 914,44	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2016	14 311 630,44	14 269 591,44	0,00	0,00	42 039,00	42 039,00	0,00	0,00
2017	14 507 418,44	14 460 379,44	0,00	0,00	47 039,00	47 039,00	0,00	0,00
2018	14 507 418,44	14 482 418,44	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
2019	14 492 418,44	14 482 418,44	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2020	14 240 092,08	14 230 092,08	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2021	14 073 150,00	14 058 150,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
2022	14 068 150,00	14 058 150,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2023	14 068 150,00	14 058 150,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2024	14 068 150,00	14 058 150,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydatki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:								Różnica (1-2)
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	2	2a	2b	2c	2d	2g	2e	2f	2f1	3
Fomula										[1]-[2]
2013	14 873 262,02	5 608 898,26	503 800,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	3 997 040,61
2014	15 544 468,55	5 610 000,00	497 123,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	3 405 731,45
2015	12 978 189,74	6 043 749,00	515 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 724,70
2016	12 393 528,25	6 043 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 102,19
2017	13 045 457,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 961,44
2018	13 045 457,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 961,44
2019	13 045 457,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 446 961,44
2020	13 052 597,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 495,08
2021	13 052 600,00	6 440 750,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 550,00
2022	13 052 600,00	6 440 750,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 550,00
2023	13 052 600,00	6 440 750,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 550,00
2024	13 052 600,00	6 440 750,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 550,00

Wyszczególnienie	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:				Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:	wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
										kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy		odsetki i dyskonto	
Lp	4.1	4.1a	4.2	4.2a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8
Formuła							[3]+[4.1]+[4.2]+[5]	[7a]+[7b]					
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 997 040,61	1 540 139,59	1 240 139,59	0,00	300 000,00	300 000,00	0,0
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 405 731,45	1 141 099,89	981 099,89	0,00	180 000,00	180 000,00	0,0
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 724,70	1 524 915,91	1 354 915,91	0,00	170 000,00	170 000,00	0,0
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 102,19	1 373 223,44	1 213 223,44	0,00	160 000,00	160 000,00	0,0
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 961,44	1 091 223,44	941 223,44	0,00	150 000,00	150 000,00	0,0
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 961,44	1 081 223,44	941 223,44	0,00	140 000,00	140 000,00	0,0
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 446 961,44	807 223,44	677 223,44	0,00	130 000,00	130 000,00	0,0
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 495,08	773 495,51	653 495,51	0,00	120 000,00	120 000,00	0,0
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 550,00	237 347,00	117 347,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,0
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 550,00	217 347,00	117 347,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,0
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 550,00	197 347,00	117 347,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,0
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 550,00	177 347,00	117 347,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,0

Wyszczególnienie	Środki do dyspozycji (6-7-8)	Wydatki majątkowe	w tym:			Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Rozliczenie budżetu (9-10+11)	Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
			wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)						
					finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	9	10	10a	10b	10b1	11	11a	12	13	13a	14	15		
Formuła	[6]-[7]-[8]							[9]-[10]+[11]						
2013	2 456 901,02	3 341 350,47	1 095 398,00	1 806 990,48	0,00	884 449,45	0,00	0,00	7 211 793,07	0,00	0,00	0,00		
2014	2 264 631,56	2 264 631,56	124 572,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 693,18	0,00	0,00	0,00		
2015	670 808,79	670 808,79	156 203,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 895 777,27	0,00	0,00	0,00		
2016	544 878,75	544 878,75	544 878,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 682 553,83	0,00	0,00	0,00		
2017	370 738,00	370 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 330,39	0,00	0,00	0,00		
2018	380 738,00	380 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 106,95	0,00	0,00	0,00		
2019	639 738,00	639 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 883,51	0,00	0,00	0,00		
2020	413 999,57	413 999,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 388,00	0,00	0,00	0,00		
2021	783 203,00	783 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 041,00	0,00	0,00	0,00		
2022	798 203,00	798 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 694,00	0,00	0,00	0,00		
2023	818 203,00	818 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 347,00	0,00	0,00	0,00		
2024	838 203,00	838 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych SP ZOZ						wskaźniki z art. 169/170 sufp					
			w tym:		Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:		Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			od samodzielných publicznych ZOZ						na spłatę przyjętych zobowiązań SP ZOZ przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa					
Lp	18	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	18	18a	19	19a		
Formuła									((13)/M1)	((13)-(14)/M1)	((7a)+[7b1]+[2c])/M1)	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/M1)		
2013	355 690,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,22%	38,22%	8,16%	8,16%		
2014	961 099,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,98%	32,98%	6,02%	6,02%		
2015	1 354 915,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,26%	32,26%	10,05%	10,05%		
2016	1 213 223,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,73%	25,73%	9,60%	9,60%		
2017	941 223,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,90%	18,90%	7,52%	7,52%		
2018	941 223,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,41%	12,41%	7,45%	7,45%		
2019	677 223,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,75%	7,75%	5,57%	5,57%		
2020	653 495,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,30%	3,30%	5,43%	5,43%		
2021	117 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50%	2,50%	1,69%	1,69%		
2022	117 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67%	1,67%	1,54%	1,54%		
2023	117 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,83%	0,83%	1,40%	1,40%		
2024	117 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,26%	1,26%		

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp								
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)
Lp	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b
Formuła	$((1a)-[24]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$((7a)+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$((7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$
2013	9,91%	0,56%	0,50%	8,16%	NIE	NIE	8,16%	NIE	NIE
2014	17,02%	6,30%	6,24%	6,02%	TAK	TAK	6,02%	TAK	TAK
2015	13,35%	10,93%	10,88%	10,05%	TAK	TAK	10,05%	TAK	TAK
2016	12,28%	13,43%	13,43%	9,60%	TAK	TAK	9,60%	TAK	TAK
2017	9,04%	14,22%	14,22%	7,52%	TAK	TAK	7,52%	TAK	TAK
2018	9,11%	11,56%	11,56%	7,45%	TAK	TAK	7,45%	TAK	TAK
2019	9,09%	10,14%	10,14%	5,57%	TAK	TAK	5,57%	TAK	TAK
2020	7,50%	9,08%	9,08%	5,43%	TAK	TAK	5,43%	TAK	TAK
2021	6,40%	8,57%	8,57%	1,69%	TAK	TAK	1,69%	TAK	TAK
2022	6,51%	7,66%	7,66%	1,54%	TAK	TAK	1,54%	TAK	TAK
2023	6,65%	6,80%	6,80%	1,40%	TAK	TAK	1,40%	TAK	TAK
2024	6,79%	6,52%	6,52%	1,26%	TAK	TAK	1,26%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Wydatki bieżące razem	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Rozchody budżetu
Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]-[24]	[1]	[10]+[24]	[26]-[27]	[4 1]+[4 2]+[5]+[11]	[7a]+[8]
2013	16 343 360,21	15 173 262,02	1 170 098,19	18 870 302,63	18 514 612,49	355 690,14	884 449,45	1 240 139,59
2014	18 250 200,00	15 724 488,55	2 525 731,45	18 950 200,00	17 989 100,11	961 099,89	0,00	961 099,89
2015	14 973 914,44	13 148 189,74	1 825 724,70	15 173 914,44	13 818 998,53	1 354 915,91	0,00	1 354 915,91
2016	14 269 591,44	12 553 528,25	1 716 063,19	14 311 630,44	13 098 407,00	1 213 223,44	0,00	1 213 223,44
2017	14 460 379,44	13 195 457,00	1 264 922,44	14 507 418,44	13 566 195,00	941 223,44	0,00	941 223,44
2018	14 482 418,44	13 185 457,00	1 296 961,44	14 507 418,44	13 566 195,00	941 223,44	0,00	941 223,44
2019	14 482 418,44	13 175 457,00	1 306 961,44	14 492 418,44	13 815 195,00	677 223,44	0,00	677 223,44
2020	14 230 092,08	13 172 597,00	1 057 495,08	14 240 092,08	13 586 596,57	653 495,51	0,00	653 495,51
2021	14 058 150,00	13 172 600,00	885 550,00	14 073 150,00	13 955 803,00	117 347,00	0,00	117 347,00
2022	14 058 150,00	13 152 800,00	905 550,00	14 068 150,00	13 950 803,00	117 347,00	0,00	117 347,00
2023	14 058 150,00	13 132 600,00	925 550,00	14 068 150,00	13 950 803,00	117 347,00	0,00	117 347,00
2024	14 058 150,00	13 112 600,00	945 550,00	14 068 150,00	13 950 803,00	117 347,00	0,00	117 347,00

WÓJT GMINY


mgr inż. Stanisław Bielawko

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	2 968 931,09	350 000,00	2 618 931,09	2 968 931,09	350 000,00	2 618 931,09	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	895 655,09	70 000,00	825 655,09	895 655,09	70 000,00	825 655,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	1 165 398,00	70 000,00	1 095 398,00	1 165 398,00	70 000,00	1 095 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	194 572,96	70 000,00	124 572,96	194 572,96	70 000,00	124 572,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	156 203,38	0,00	156 203,38	156 203,38	0,00	156 203,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	544 878,75	0,00	544 878,75	544 878,75	0,00	544 878,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	łączne nakłady finansowe	a	533 256,00	0,00	533 256,00	0,00	0,00	0,00	2 435 675,09	350 000,00	2 085 675,09
	limit zobowiązań	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895 655,09	70 000,00	825 655,09
	2013	a	495 398,00	0,00	495 398,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	70 000,00	600 000,00
	2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 572,96	70 000,00	124 572,96
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 203,38	0,00	156 203,38
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 878,75	0,00	544 878,75
	2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 WOJCIŚCIELNY
 mgr inż. Stanisław Bielawski

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					533 256,00	0,00	495 398,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					533 256,00	0,00	495 398,00
1.[m]	Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Unowocześnienie funkcjonowania administracji i zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji	2011	2013		Urząd Gminy	533 256,00	0,00	495 398,00

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielotoku

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Limity wydatków na przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	Razem						495 398,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe						495 398,00	0,00	0,00
1.[m]	Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Unowocześnienie funkcjonowania administracji i zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji	2011	2013				495 398,00		

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawski

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					2 435 675,09	895 655,09	1 565 655,09
	- wydatki bieżące					350 000,00	70 000,00	140 000,00
1.[b]	Wdrożenie Programu Ochrony Zabytków na terenie gminy - Ochrona i zachowanie dziedzictwa kulturowego	2010	2014		Urząd Gminy	350 000,00	70 000,00	140 000,00
	- wydatki majątkowe					2 085 675,09	825 655,09	1 425 655,09
1.[m]	Poprawa stanu technicznego i sanitarnego wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę wraz zakupem wyposażenia i sprzętu medycznego - Poprawa jakości świadczonych usług medycznych i dostępu do opieki zdrowotnej	2012	2013		Urząd Gminy	805 020,00	0,00	235 000,00
2.[m]	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Komańcza - Poprawa warunków komunikacji bezpieczeństwa użytkowników dróg oraz pobudzanie rozwoju gospodarczego gminy	2009	2013		Urząd Gminy	190 000,00	0,00	100 000,00
3.[m]	Przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej Szkole Podstawowej oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe w Kulasznie - Przygotowanie mieszkań socjalnych i komunalnych	2013	2016		Urząd Gminy	1 090 655,09	825 655,09	1 090 655,09

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielacki

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	Razem						670 000,00	194 572,96	156 203,38
	- wydatki bieżące						70 000,00	70 000,00	0,00
1.[b]	Wdrożenie Programu Ochrony Zabytków na terenie gminy - Ochrona i zachowanie dziedzictwa kulturowego	2010	2014				70 000,00	70 000,00	
	- wydatki majątkowe						600 000,00	124 572,96	156 203,38
1.[m]	Poprawa stanu technicznego i sanitarnego wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę wraz zakupem wyposażenia i sprzętu medycznego - Poprawa jakości świadczonych usług medycznych i dostępu do opieki zdrowotnej	2012	2013				235 000,00		
2.[m]	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Komańcza - Poprawa warunków komunikacji bezpieczeństwa użytkowników dróg oraz pobudzanie rozwoju gospodarczego gminy	2009	2013				100 000,00		
3.[m]	Przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej Szkole Podstawowej oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe w Kulasznie - Przygotowanie mieszkań socjalnych i komunalnych	2013	2016				265 000,00	124 572,96	156 203,38

WÓJEWISZCZyna
mgr inż. Stanisław Bielajka

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2013 - 2024 rok Gminy Komańcza

1. Informacja o sytuacji finansowej Gminy.

Gmina Komańcza na dzień 30.09.2012 roku posiada zadłużenie w wysokości 7 505 913,62 zł z tytułu kredytów i pożyczek w tym długoterminowe w kwocie 7 005 913,62 zł.

2. Wykaz inwestycji realizowanych w 2013 roku.

- a) Projekt PSEAP Podkarpacki system e-Administracji Publicznej Województwa Podkarpackiego
- b) Rozbudowa i przebudowa istniejącej Szkoły Podstawowej na potrzeby Ośrodka Kultury w Szczawnem.
- c) Poprawa stanu technicznego i sanitarnego wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę
- d) Realizacja projektu pt. „Rozwój współpracy przygranicznej poprzez przebudowę transgranicznej trasy rowerowej Moszczaniec – Rzepedź – Balnica”
- e) Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Komańcza
- f) realizacja projektu „Budowa oświetleń ulicznych i placów zabaw w Rzepedzi”
- g) przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej Szkole Podstawowej oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe w Kulasznie – przygotowanie mieszkań socjalnych i komunalnych – I etap

3. Podstawy ustalenia kwot dochodów, podatków i opłat.

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 2006 r Nr 136 poz.969 z późn.zm)

Wyliczenia oparto na wymiarze podatku według danych na dzień 30.09.2012 r. i aktualnych stawek podatkowych na podstawie podjętych uchwał RG Komańcza na 2013 rok.

Gmina nie posiada wierzytelności, a także nie planuje udzielenia poręczeń, ani gwarancji w 2013 r.

Prognozy dochodów na lata następne opracowano na podstawie następujących danych:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i innych:

- sprzedaż działek i gruntów rolnych
- sprzedaż środków transportowych

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST oraz umów o podobnym charakterze:

- dochody z tytułu najmu lokali użytkowych i mieszkalnych zaplanowano na poziomie bieżącego roku, ponieważ nie planuje się podwyżki stawek czynszu
- dochody z dzierżawy mienia komunalnego zaplanowano na podstawie podpisanych umów

Podatek od nieruchomości:

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów, podwyższania stawek podatku, średnio w każdym roku o wskaźnik inflacji. Na podstawie analizy wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, który przedstawiał się następująco:
2007 - wzrost o 2,20%, 2008r. - wzrost o 4,20%, 2009 r. - wzrost o 3,50%, 2010 r. wzrost o 2,60% Według opinii ekonomistów i obserwatorów finansowych wzrost inflacji w przyszłych latach może wynieść (2-3%), a według opinii Instytutu Badań nad Gospodarką Rynkową (4%) dlatego też przyjęto przy planowanej prognozie dochodów z podatku od nieruchomości podwyżkę o 4%

Podatek rolny

- przyjęto podwyżkę stawki podatku o średnio 5% - na podstawie analizy ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS. Cena skupu żyta 1q przyjęta do obliczenia podatku kształtowała się następująco: 2007 r - 35,52 zł, 2008 r – 58,20 zł, 2009 r. – 55,80 zł, 2010 r. - 34,10 zł, 2011 r.- 37,64 zł., 2012 r. – 74,18 zł. Wzrost podatku rolnego w roku 2008 w stosunku do roku 2007 wyniósł ok. 13%, w roku 2009 w stosunku do roku 2008 spadek o 5%, w roku 2010 w stosunku do roku 2009 - nastąpił spadek o ok. 40% ,w roku 2011 w stosunku do 2010 r. wzrost o 10,4%., w roku 2012 w stosunku do roku 2011 nastąpił wzrost o około 97%

Podatek leśny

- przyjęto podwyżkę o 2% - na podstawie analizy średniej ceny sprzedaży drewna ogłaszanej corocznie przez Prezesa GUS. Stawka podatku leśnego w latach 2007 - 2012 przedstawia się następująco:
2007 r. - 29,41 zł, 2008 r. - 32,40 zł, 2009 r. - 33,56 zł, 2010 r. - 30,039 zł, 2011 r. - 34,023 zł., 2012 r. – 41,07 zł
cena drewna w latach 2011-2024 będzie zależała od zapotrzebowania na drewno oraz sytuacji ekonomicznej zakładów przeróbki drewna. Według informacji uzyskanych z Nadleśnictw sprzedaż drewna spada, której powodem jest kryzys gospodarczy.

Podatek od środków transportowych

- przyjęto na podstawie analizy rejestru i odpisów oraz wzrostu stawek podatku w latach ubiegłych, średnio w każdym roku podwyższono stawki o około 3%.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu pozostawiono na poziomie roku bieżącego

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi na wskaźniku z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010 - 2013, w którym wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosi 2012-3,8%, 2013-3,9%, w latach pozostałych przyjęto 4%.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

- w planowanym okresie przyjęto wzrost subwencji o 2,1%.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy

- przeciętny wskaźnik z lat 2008-2012 wynosi około 7% wahał się raz w górę raz w dół dlatego przy planowaniu przyjęto wzrost o 5%

Wpływy z usług

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010 -2013 - 2,5%

Dotacje celowe z zakresu pomocy społecznej

- planu dokonano w oparciu o analizę lat ubiegłych oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

Dotacje na podstawie porozumień

- zaplanowano na podstawie porozumień i umów zawartych z innymi JST.

Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej

- na podstawie umów zawartych oraz planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej, w przypadku braku dofinansowania środki zostaną zmniejszone zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej.

Źródła dochodów, których wartość stanowi niewielki udział (opłata miejscowa, opłata targowa, opłata skarbową, karta podatkowa) w planowanych dochodach ogółem w poszczególnych latach zaplanowano na poziomie poprzednich lat lub minimalnie zwiększono.

Prognozy wydatków opracowano na podstawie następujących danych:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone

- w roku 2013 założono wzrostu wynagrodzeń, o stopień inflacji tj. o 4% w pozostałych latach prognozy podwyżek wynagrodzeń nie przewiduje się. W planach uwzględniono przewidywane odprawy emerytalne jak również nagrody jubileuszowe.

Związane z funkcjonowaniem organów JST

- prognoza wydatków dotyczy rozdziałów - 75011, 75022, 75023 i w od roku 2013 do 2014 wysokość wydatków zaplanowano na poziomie roku 2012, nie zakładano wzrostu wydatków na tych rozdziałach, natomiast począwszy od roku 2015 zaplanowano wzrost wydatków w wysokości 3,7%, pozostałe lata pozostawiono na poziomie roku 2016 uwzględniając wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano kwoty spłat kredytów i pożyczek na podstawie zawartych już umów oraz przewidywanych kredytów do zaciągnięcia w roku 2013.

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych kredytów i pożyczek. Do obliczeń przyjęto stawki WIBOR oraz stawkę redyskontową weksli, obowiązujące na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dług

W planowanym długu w latach 2012 - 2024 uwzględniono jedynie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

Pozostałe wydatki bieżące

- uwzględniono prognozowany wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków na poszczególne zadania w latach poprzednich oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, dożywiania dzieci w szkołach, świadczeń na zakup żywności, wyposażenie punktów wydawania posiłków w szkołach, dopłat dla osób wymagających umieszczenia w Domach Pomocy Społecznej. Wpłaty zasiłków okresowych, stałych, dodatków mieszkaniowych jak również świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej liczby osób uprawnionych do świadczeń. Na niektórych rozdziałach wydatki zaplanowano na poziomie lat ubiegłych w wyniku braku środków finansowych.

Wydatki majątkowe

- prognozy dokonano w oparciu o kosztorysy i szacunkowe wartości. Większość wydatków inwestycyjnych uzależniona jest od rozpatrzenia złożonych już wniosków unijnych oraz ogłaszanych nowych naborów wniosków na projekty z Unii Europejskiej, w związku w tym

wydatki na realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych może ulec przesunięciu w czasie lub nie być realizowane z powodu braku środków finansowych.

Podsumowanie

Należy zaznaczyć, że podstawowe dane budżetu, które mają bezpośrednie znaczenie na wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy uzależnione są od wielu czynników niejednokrotnie niezależnych od gminy. Zarówno sytuacja gospodarcza kraju, zmiany przepisów nakładające na JST nowe zadania własne, zmiany w ustawie o dochodach JST np. zmniejszenie lub zwiększenie procentu udziału w podatkach dochodowych. powodują zmiany we wskaźnikach budżetu gminy, co nie pozwala na ocenę realności Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Co prawda podstawę do przyjęcia w miarę wiarygodnych danych na potrzeby WPF dotyczących wzrostu cen czy inflacji i innych wskaźników ekonomicznych może stanowić WPF Państwa opracowany na cztery lata i określający dla każdego roku podstawowe wielkości makroekonomiczne, kierunki polityki fiskalnej państwa, środków własnych Unii Europejskiej, subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone JST, jednak znajomość parametrów zawartych w WPF Państwa na niewiele się zda bowiem w większości są to kwoty globalne nie pozwalające na przyjęcie konkretnych kwot z określonych tytułów przez poszczególne JST.

Niestabilność polskiej gospodarki oraz niestabilność samego WPF Państwa, która wynika z brzmienia art. 107 nowej ustawy o finansach publicznych nie pozwala na bezkrytyczne traktowanie WPF Państwa jako bazy do przyjęcia realnych wielkości na potrzeby WPF przez organy JST.

Niemniej jednak przyjęte wielkości makroekonomiczne wynikają z Wieloletniej Prognozy Finansowej Państwa. Natomiast w zakresie danych, na które Gmina ma bezpośredni wpływ zaznacza się, że wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej oparte zostały na podstawie danych historycznych i zawartych umów, a przyjęte wielkości są realne.

WOJTY GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawko