

WÓJT GMINY KOMAŃCZA

PROJEKT BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA 2011 rok.

LISTOPAD 2010 r.

PROJEKT BUDŻETU

GMINY KOMAŃCZA NA ROK 2011

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Rzeszowie
Zespół w Krośnie

Wpłynęło 2010 -11- 23

L. dz.
dyspozycja *lewy*

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA

Zgodnie z art.33 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539), Minister Finansów pismem z dnia 2010-10-12 znak ST3/4820/26/2010 poinformował nas o planowanej na 2011 r. wielkości subwencji ogólnej dla naszej gminy, oraz informacje o :

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej , przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011,
- planowanej na 2011 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

Planowana roczna kwota subwencji ogólnej na 2011 rok dla naszej gminy ustalona została w wysokości **5 888 920,00 zł** .

Składa się ona z :

I.	Części wyrównawczej	-	1 969 199,00 zł
	z tego:		
	- kwota podstawowa	-	1 045 908,00 zł
	- kwota uzupełniająca	-	923 291,00 zł
II.	Części równoważącej	-	38 588,00 zł
III.	Części oświatowej	-	3 881 133,00 zł

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

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 2009 r. oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2009 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 2009 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

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

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 2011 r. została rozdzielona według zasad określonych w art.21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wstępne kwoty części **oświatowej subwencji ogólnej** na 2011 rok naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia j.s.t. planowanych kwot subwencji oświatowej na 2011 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 2009 r. i dzień 10 października 2009 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,
- danych dotyczących liczby uczniów(wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września

2010 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 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009 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 2011 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 2010 r. oraz 10 października 2010 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2011 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z **podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 183 582,00 zł** nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Ministerstwo Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, Ministerstwo Finansów powiadomi – zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2011 rok.

Jednocześnie Ministerstwo Finansów poinformowało o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2010, które posłużyły nam przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej.

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2011 rok przyjęto, że :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi **102,30 %**,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż **100,0 %**
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości **2,45 %** podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU

Dochody

Przewidywane dochody budżetu gminy na 2011 rok w wysokości **15 754 967,52 zł**

z tego:

❖ dochody bieżące: **12 304 300,00 zł**

w tym:

- subwencje ogólne - 5 888 920,00 zł
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami - 1 442 198,00 zł
- dotacje na realizację przez gminy zadań własnych - 229 780,00 zł
- dochody z tytułu gospodarki mieniem komunalnym - 176 900,00 zł
- dotacje celowe na podstawie porozumień j.s.t. - 10 000,00 zł
- dochody z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe - 4 471 502,00 zł
- wpływy z usług na dożywanie - 85 000,00 zł

❖ dochody majątkowe: **3 450 667,52 zł**

w tym:

- dochody ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych - 253 000,00 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 - 3 197 667,52 zł

Projekt dochodów z tytułu podatków na 2011r.

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 30.09.2010 r. i aktualnych stawek podatkowych

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

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

DZIAŁ 756

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

I. Podatek rolny

Na terenie gminy było zarejestrowanych 1811 kart gospodarstw .

w tym : 847 stanowią indywidualne gospodarstwa rolne o łącznej powierzchni 8 795,11 ha fizycznych (tj. 3.1917,29 ha przeliczeniowych), pozostałe 964 stanowią działki rolne o powierzchni mniejszej niż 1,00 ha.

Struktura gospodarstw ze względu na ich wielkość jest następująca :

Grupa A	pow. 1,00 – 2,00 ha	ilość	259
B	2,00 – 5,00 ha		251
C	5,00 – 7,00 ha		90
D	7,00 – 10,00 ha		67
E	10,00 - 15,00 ha		74
H	powyżej 15,00 ha		107
K1	poniżej 1,00 ha		963

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 5 (w tym 3 gospodarstwa zwolnione jest z podatku w 100% - ulga ta przysługuje przez okres pierwszych 5 lat).

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

Liczba podmiotów gospodarczych prowadzących działalność rolniczą wynosi 31.

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 istniejących na terenie Gminy stosowana jest tylko ustawowa ulga górską.

Wysokość podatku rolnego ustalana jest na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. publikowaną przez Prezesa GUS.

Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 19.10.2010 r. wysokość w/w ceny skupu żyta, będącej podstawą wymiaru podatku na 2011 r. wynosi **37,64 zł za 1 dt**. Cena ta jest wyższa niż obowiązująca w 2010 r. (34,10 zł/1dt) o około 10 %.

Planowany dochód z tytułu podatku rolnego po uwzględnieniu zmiany stawki podatku wynosi - **129 000,00 zł**

II. 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 1 183.

Podatkiem, w przypadku osób fizycznych, objęte jest między innymi 76.576 m² powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych, 5.482 m² pow. użytkowej budynków związanych z działalnością gospodarczą 127.763 m² gruntów związanych z działalnością gospodarczą oraz 187.649 m² pozostałych gruntów.

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

Przewidywany dochód z tytułu podatku od nieruchomości wynosi 2 122 000,00 zł

Przy wyliczeniu planowanego dochodu uwzględniono wzrost podatku o stopę inflacji 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. (dotyczy zwolnienia z podatku gruntów i budowli związanych ze składowaniem stałych odpadów komunalnych).

III. Podatek leśny

W posiadaniu osób fizycznych znajduje się 304,67 ha gruntów leśnych (w tym 15,21 ha z drzewostanem w wieku do 40 lat, który jest zwolniony z podatku zgodnie z ustawą o podatku leśnym z dnia 30.10.2002r).

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

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

Stawka podatku leśnego od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 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 20.10.2010 r wysokość średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 r wynosi **154,65 zł za 1 m³**. Cena ta jest wyższa niż obowiązująca na 2010 r. (136,54) o około 13%

Planowany dochód z tytułu podatku leśnego wynosi 529 000,00 zł

IV. Podatek od środków transportowych

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

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

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

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

Przewidywany dochód od środków transportowych wynosi 20 800,00 zł

V. Opłata od posiadania psów

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

W/w opłaty nie pobiera się :

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

Przewidywany dochód opłaty od posiadania psów wynosi **1 120,00 zł**

Projekt dochodów z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie na 2010 rok.

DZIAŁ 020

Leśnictwo

ROZDZ. 02001

Gospodarka leśna

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze – czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich

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

Na podstawie w/w ustawy obwody łowieckie wydzierżawiają Dyrektor Regionalnej Dyrekcji Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe oraz starostowie. Podmioty te wydzierżawiają grunty Kołom Łowieckim na okres 10 lat.

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

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

Przewidywane wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie **5 800,00 zł**

Na podstawie porozumienia z Powiatem Sanockim dotacja na odśnieżanie dróg powiatowych - kwota **10 000,00 zł.**

Dotacje na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej - kwota **1 442 198,00 zł**

Dotacje na realizację przez gminy zadań własnych – kwota **229 780,00 zł.**

Planowane wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **59 000,00 zł.**

Środki pomocowe na realizację projektu współfinansowanego z Mechanizmu EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego pn. wdrożenie programu profilaktyki zdrowotnej w Gminie Komańcza w wysokości **100 000,00 zł** zostaną zwrócone w roku 2011 natomiast wydatkowane były w roku 2010.

Dochody majątkowe w dziale kultura fizyczna i sport w kwocie **140 000,00 zł** dotyczą wydatków roku 2010.

Przewidywane dochody z tytułu majmu składników majątkowych gminy w kwocie **169 000,00 zł** – dotyczą wynajmu mieszkań oraz dzierżawy gruntów rolnych.

Wydatki

Zgłoszone przez jednostki budżetowe gminy (ZEAS, GOPS), pracowników Urzędu Gminy oraz sołtysów dane dotyczące wydatków w projekcie budżetu na 2011 rok, zostały uwzględnione w takiej wysokości na ile pozwalają nam planowane dochody gminy.

Zaplanowane wydatki ogółem w kwocie **15 939 327,95 zł**, przeznaczone będą na :

- wydatki majątkowe kwota **3 690 560,38 zł**
- wydatki bieżące kwota **12 248 767,57 zł**

Wydatki majątkowe w stosunku do wydatków ogółem wynoszą: **23,15%**

Największy procentowy udział w planowanych wydatkach ogółem stanowią wydatki w dziale **oświata i wychowanie** w wysokości **5 623 551,57 zł**, tj. **35,28 %** ,

Struktura wydatków w oświacie przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące **5 623 551,57 zł**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - **3 765 136,00 zł - 66,95 %**
- pozostałe wydatki bieżące - **1 858 415,57 zł - 33,05%**

Zaplanowana wielkość subwencji oświatowej w kwocie **3 881 133,00 zł** nie pokrywa wydatków w dziale oświata i wychowanie.

Różnica jaką gmina dopłaca do wydatków bieżących w stosunku do przyznanej części subwencji oświatowej wynosi **1 742 418,57 zł** .

Udział subwencji oświatowej do zaplanowanych wydatków w dziale **801** stanowi **69,02 %**

W projekcie wydatków budżetu gminy zaplanowano dotacje dla instytucji upowszechniania kultury tj. na prowadzenie GOK- u , świetlice , kluby i Centrum Informacji i Promocji Gminy kwotę **483 074,00 zł** oraz biblioteki kwotę **108 545,00 zł**.

Zaplanowano również dotacje na ochronę zabytków w kwocie – **70 000,00 zł** na:

- prace remontowo – konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Rzepedzi kwota – 20 000,00 zł
- prace remontowo- konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Smolniku kwota – 30 000,00 zł
- prace remontowo- konserwatorskie zabytkowej dzwonnicy przy cerkwi prawosławnej w Turzańsku kwota – 20 000,00 zł.

Wydatki w dziale ochrona zdrowia w rozdziale przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zaplanowane są zgodnie z programem przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii.

Wydatki zaplanowane w dziale transport i łączność dotyczą w szczególności:

- bieżącej naprawy dróg
- zimowego odśnieżania dróg
- wykonanie projektów parkingów

Dotacje dla szkół niepublicznych udzielane są na podstawie ustawy o systemie oświaty.

Dotacje na kulturę fizyczną i sport udzielane będą na podstawie stawy o pożytku publicznym i wolontariacie.

Dotacje na ochronę zabytków zgodnie z ustawą o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami z dnia 23 lipca 2003 roku.

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA

W administracji samorządowej zatrudnienie na pełnym etacie 25 osób, radca prawny na ½ etatu oraz 2 sprzątaczkę po ¾ etatu

z tego:

- pracownicy umysłowi 23 osób
- pracownicy obsługi 4 osoby (1 kierowca, 2 sprzątaczkę, 1 konserwator)
- pracownicy interwencyjni 1 osoby

W roku 2011 planuje się wypłatę 2 nagród jubileuszowych : 2 za 40 lat,

W związku z przejściem na emeryturę 1 pracownika planuje się 6 miesięczną odprawę emerytalną.

W jednostce organizacyjnej gminy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w dziale pomoc społeczna zatrudnionych jest 6 pracowników.

Jednostki organizacyjne Gminy Komańcza w dziale oświata i wychowanie to:

Szkoły podstawowe - 3

Filialne Szkoły Podstawowe -1

Gimnazja - 2

w tym:

Zespoły Szkół składające się ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum – 1

Zespoły Szkół składającej się ze Szkoły Podstawowej , Filialnej .

Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum - 1

Oddziały „0” w szkołach podstawowych - 4

Punkty przedszkolne - 3

Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkół - 1

Zatrudnienie oraz liczba uczniów

Szkoły:

58,59 etatów nauczycielskich

w tym:

1,90 stażystów

9,72 kontraktowych

16,72 mianowanych

30,25 dyplomowanych

17,25 etatów pracowniczych nie będących nauczycielami

w tym:

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

Ilość uczniów

Szkoły podstawowe - 239 uczniów
Gimnazja - 132 uczniów
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 44 uczniów
Punkty przedszkolne - 38 uczniów
Ogółem: 453 uczniów

Szkoła Podstawowa w Wisłoku Wielkim - 42 uczniów
Gimnazjum w Wisłoku Wielkim - 22 uczniów
Oddział przedszkolny w Wisłoku Wielkim - 8 uczniów
Ogółem : 72 uczniów

Dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie na prowadzenie Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum w Wisłoku Wielkim wynosi **616 868,64 zł.**

Dane dotyczące zatrudnienia oraz ilości uczniów w szkołach podano w oparciu o sprawozdania SIO według stanu na dzień 30 września 2010 rok.

Zespół Ekonomiczno- Administracyjny Szkół

8,75 etatów pracowniczych w tym 2,75 etatów kierowców, 1 etat opiekunka nad dziećmi

W roku 2011 zaplanowano 4 nagrody jubileuszowe za 30-lecie pracy dla nauczycieli, 1 nagrodę jubileuszową za 30-lecie pracy dla pracownika obsługi, 2 nagrody jubileuszowe za 25 – lecie pracy dla nauczycieli i 1 nagrodę jubileuszową za 20-lecie pracy dla nauczyciela.

Projektowana część oświatowa subwencji ogólnej na 2011 r. wynosi **3 881 133,00 zł**, co stanowi w przeliczeniu na 1 ucznia kwotę **8 567,62 zł**.

W stosunku do roku 2010 subwencja oświatowa jest wyższa o kwotę **58 884,00 zł** (w 2010 roku wynosi 3 822 249,00 zł).

Planowane przychody w kwocie 1 137 616,43 zł – przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego 2011 roku w kwocie – 184 360,43 zł oraz spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 953 256,00 zł .

Natomiast planowane rozchody w kwocie 953 256,00 zł dotyczą spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Materiały informacyjne

ZOBOWIĄZANIA GMINY

**Łączna kwota zobowiązań gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 30 września 2010 roku wynosi 6 608 725,62 zł .
w tym długoterminowe 6 108 725,62 zł**

- 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 **554 000,00 zł** .
Raty pożyczki płatne w okresach kwartalnych w latach 2008 do 31 grudnia 2016 r.
W roku 2011 kwota spłaty rat pożyczki wyniesie **92 000,00 zł** płatne w 4 ratach po 23 000,00 zł
 - 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 **708 311,62 zł**
W roku 2011 spłaty rat kredytu wyniosą **141 656,00 zł** .
- kredyt w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku , umowa podpisana 26.09.2006 roku na pokrycie deficytu na łączną kwotę **1 800 000 zł** . Spłata kredytu w latach 2007 do 31.12.2016 roku
Do spłacenia pozostaje kwota **1 080 000,00 zł** .
W roku 2010 spłaty rat kredytu wyniosą **180 000,00 zł**
- 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 **960 000,00 zł**
W roku 2011 spłaty rat kredytu wyniosą **120 000,00 zł**
- kredyt na pokrycie deficytu budżetowego w 2009 roku w wysokości **1 300 000,00 zł**
Spłata kredytu w latach 2010 do 31.12.2018 roku.
Do spłacenia pozostaje kwota **1 152 000,00 zł**
W roku 2011 spłaty rat kredytu wyniosą **148 000,00 zł**
- 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.
W roku 2011 spłaty rat kredytu wyniosą **271 600,00 zł**

Łączna kwota spłaty rat pożyczki i kredytów w 2011 roku wyniesie 953 256,00 zł.

Ustawa o finansach publicznych w art. 114 stanowi, że kwota długu gminy na koniec roku budżetowego **nie może przekroczyć 60 %** dochodów gminy w tym roku budżetowym.
Przy planowanych dochodach na 2011 rok w wysokości **15 939 327,95 zł** wartość 60 % wynosi **9 563 596,77 zł**.

Potencjalne zobowiązania gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniosą:

- zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2010 r 7 134 311,62 zł
 - planowane spłaty rat pożyczek i kredytów w 2011 r - 953 256,00 zł
 - planowany deficyt w 2011 roku + 184 360,43 zł
 - spłaty rat kredytów i pożyczek w 2010 rok na które brak pokrycia + 953 256,00 zł
- 7 318 672,05 zł**
- potencjalne zobowiązanie gminy z tytułu pożyczek i kredytów na 31.12.2011 r wyniesie **7 318 672,05** co stanowi **46,45 %** planowanych dochodów.

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

Przy planowanych dochodach na 2011 rok **15 754 967,52 zł** wartość 15 % wynosi **2 363 245,13 zł**

Kwoty spłacanych rat pożyczek i kredytów oraz odsetek w 2011 roku wyniosą:

- spłata rat pożyczek i kredytów 953 256,00 zł
- spłata odsetek od pożyczek 260 000,00 zł

Razem : **1 213 256,00 zł** co stanowi **7,70 %** planowanych dochodów

Zasady wynikające z ustawy o finansach publicznych z 2005 r. dotyczą lat 2011 – 2013. Natomiast w latach późniejszych zastosowanie będą miały art. 242- 244 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawka

Uchwała Nr
Rady Gminy Komańcza
z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Komańcza
na rok 2011

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 **15 754 967,52 zł**, z tego:

- 1) bieżące w wysokości **12 304 300,00 zł**,
- 2) majątkowe w wysokości **3 450 667,52 zł**, zgodnie z planem dochodów działach klasyfikacji budżetowej, w tym:

Klasyfikacja	Treść	Plan
<u>Dz.020</u>	<u>Leśnictwo</u>	<u>5 800,00</u>
	- dochody bieżące: w tym: - wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	5 800,00 5 800,00
<u>Dz.600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>10 000,00</u>
	- dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00 10 000,00
<u>700</u>	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>429 900,00</u>
	- dochody bieżące w tym: - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości gmin - pozostałe odsetki	176 900,00 169 000,00 7 600,00 300,00

	- dochody majątkowe: w tym: - wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych/nieruchomości MK	253 000,00 253 000,00
710	<u>Działalność usługowa</u>	<u>36 600,00</u>
	- dochody bieżące: w tym: - otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	36 600,00 36 600,00
750	<u>Administracja publiczna</u>	<u>75 887,00</u>
	- dochody bieżące	75 887,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	64 807,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	280,00
	- wpływy z usług(zwrot za c.o.i energię)	10 500,00
	- pozostałe odsetki	300,00
751	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	<u>891,00</u>
	- dochody bieżące	891,00
	w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	 891,00
754	<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	<u>1 435 500,00</u>
	- dochody majątkowe:	1 435 500,00
	w tym: - środki pozyskane z innych źródeł	1 435 500,00
	w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	 1 435 500,00
756	<u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>	<u>4 166 502,00</u>
	- dochody bieżące	4 166 502,00
	w tym: - wpływy z podatku rolnego	 129 000,00
	- wpływy z podatku leśnego	529 000,00

	- wpływy z podatku od nieruchomości	2 122 000,00
	- wpływy z podatku od środków transportowych	20 800,00
	- wpływy z podatku od spadku i darowizn	9 000,00
	- wpływy z opłat od posiadania psów	1 120,00
	- wpływy z opłaty targowej	18 000,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00
	- wpływy z opłaty miejscowej	5 000,00
	- wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00
	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 183 582,00
	- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	10 000,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	43 000,00
	- odsetki za zwłokę	21 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat – miejsce pod grób	1 000,00
	- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	59 000,00
<u>758</u>	<u>Różne rozliczenia</u>	<u>5 888 920,00</u>
	- dochody bieżące	5 888 920,00
	w tym:	
	- część oświatowa subwencji ogólnej	3 881 133,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 969 199,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	38 588,00
<u>801</u>	<u>Oświata i wychowanie</u>	<u>196 500,00</u>
	- dochody bieżące	196 500,00
	w tym:	
	- środki pomocowe na realizację projektu współfinansowanych z Mechanizmu EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego pn. wdrożenie programu profilaktyki zdrowotnej w Gminie Komańcza	100 000,00
	- wpływy z najmu mieszkań dla nauczycieli	1 500,00
	- wpływy z usług (wynajem autokarów)	10 000,00
	- wpływy z usług (odpłatność za wyżywienie)	85 000,00
<u>851</u>	<u>Ochrona zdrowia</u>	<u>713 572,00</u>
	- dochody majątkowe	713 572,00
	w tym:	
	- środki pozyskane z innych źródeł	713 572,00
	w tym:	

	na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	713 572,00
852	<u>Pomoc społeczna</u>	<u>1 612 300,00</u>
	- dochody bieżące	1 612 300,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 376 500,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	229 500,00
	- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (z rozliczenia zaliczek i funduszu alimentacyjnego)	5 000,00
	- wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	- pozostałe odsetki	300,00
900	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>454 595,52</u>
	- dochody bieżące:	66 000,00
	w tym:	
	- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	66 000,00
	- dochody majątkowe:	388 595,52
	w tym:	
	- środki pozyskane z innych źródeł	388 595,52
	w tym:	
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	268 595,52
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	120 000,00
921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>588 000,00</u>
	- dochody bieżące:	68 000,00
	w tym:	
	- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej przeznaczone na finansowanie programów i projektów realizowanych (projekt Dwie Cerkwie)	68 000,00
	- dochody majątkowe	520 000,00
	w tym:	
	- środki pozyskane z innych źródeł	520 000,00
	w tym:	

	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	520 000,00
926	<u>Kultura fizyczna i sport</u>	<u>140 000,00</u>
	- dochody majątkowe:	140 000,00
	w tym:	
	- środki pozyskane z innych źródeł	140 000,00
	w tym:	
	- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	140 000,00
	<u>Ogółem dochody:</u>	<u>15 754 967,52</u>

§ 2

Wydatki budżetu w wysokości **15 939 327,95 zł**, z tego:

- 1) bieżące w wysokości **12 248 767,57 zł**,
- 2) majątkowe w wysokości **3 690 560,38 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>4 000,00</u>
Rozdz.01030	Izby rolnicze	4 000,00
	- wydatki bieżące	4 000,00
	w tym:	
	dotacje na zadania bieżące	4 000,00
<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>31 000,00</u>
Rozdz.40002	Dostarczanie wody	31 000,00
	- wydatki bieżące	31 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	31 000,00

	w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	31 000,00
<u>Dz.600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>410 000,00</u>
Rozdz. 60014	Drogi publiczne powiatowe - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00 10 000,00 10 000,00
Rozdz.60016	Drogi publiczne gminne - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	110 000,00 110 000,00 110 000,00 5 000,00 105 000,00
Rozdz.60017	Drogi wewnętrzne - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: - Fundusz Sołecki - wydatki majątkowe w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	290 000,00 200 000,00 200 000,00 5 000,00 195 000,00 81 059,00 90 000,00 90 000,00
<u>Dz.700</u>	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>179 906,00</u>
Rozdz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami -wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: - Fundusz Sołecki	179 906,00 122 906,00 122 906,00 122 906,00 19 306,00

	- wydatki majątkowe: w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne	57 000,00 57 000,00
<u>Dz.710</u>	<u>Działalność usługowa</u>	<u>130 446,00</u>
Rozdz.71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	59 700,00
	-wydatki bieżące	59 700,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	59 700,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	59 700,00
Rozdz.71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	40 000,00
	wydatki bieżące	40 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	40 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 000,00
Rozdz.71035	Cmentarze	30 746,00
	- wydatki bieżące	30 746,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	30 746,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 000,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 746,00
	z tego:	
	- Fundusz Sołecki	8 746,00
<u>Dz.720</u>	<u>Informatyka</u>	<u>51 091,00</u>
Rozdz.72095	Pozostała działalność	51 091,00
	- wydatki majątkowe	51 091,00
	w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	51 091,00
<u>Dz.750</u>	<u>Administracja publiczna</u>	<u>2 119 119,00</u>
Rozdz.75011	Urzędy Wojewódzkie	133 838,00
	- wydatki bieżące	133 838,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	133 238,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich	

	naliczane	117 338,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 900,00
Rozdz.75022	świadczenia na rzecz osób fizycznych Rady gmin	600,00 99 040,00
	- wydatki bieżące	99 040,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	7.000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7.000,00
Rozdz.75023	świadczenia na rzecz osób fizycznych Urzędy gmin	92 040,00 1 802 941,00
	-wydatki bieżące	1 802 941,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	1 792 941,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 404 858,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	388 083,00
Rozdz.75045	świadczenia na rzecz osób fizycznych Kwalifikacja wojskowa	10 000,00 300,00
	wydatki bieżące	300,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	300,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00
Rozdz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	68 000,00
	- wydatki bieżące	68.000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	68.000,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.000,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	63.000,00
Rozdz.75095	Pozostała działalność	15.000,00
	-wydatki bieżące	15.000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	4.200,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 200,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 800,00
<u>Dz.751</u>	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u>	

	<u>oraz sądownictwa</u>	<u>891,00</u>
Rozdz.75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	891,00
	- wydatki bieżące	891,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	891,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	847,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44,00
<u>Dz.754</u>	<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	<u>1 859 720,00</u>
Rozdz.75412	Ochotnicze straże pożarne	1 850 820,00
	-wydatki bieżące	152 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	145 000,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 600,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	122 400,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 000,00
	-wydatki majątkowe	1 698 820,00
	w tym :	
	inwestycje i zakupy	
	inwestycyjne	1 698 820,00
	w tym:	
	- Fundusz Sołecki	10 000,00
	na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	1 688 820,00
Rozdz.75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	1 000,00
	-wydatki bieżące	1 000,00
	w tym:	
	dotacje na zadania bieżące	1 000,00
Rozdz.75421	Zarządzanie kryzysowe	7 900,00
	- wydatki bieżące	7 900,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	7 900,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 900,00

<u>Dz. 756</u>	<u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>	<u>25 000,00</u>
Rozdz.75647	Pobór podatków ,opłat i niepodatkowych należności budżetowych -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 17 000,00 8 000,00
<u>z.757</u>	<u>Obsługa długu publicznego</u>	<u>260.000,00</u>
Rozdz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego -wydatki bieżące w tym: - obsługa długu j.s.t. (odsetki od kredytów i pożyczek)	260.000,00 260.000,00 260.000,00
<u>Dz.758</u>	<u>Różne rozliczenia</u>	<u>72 000,00</u>
Rozdz.75818	Rezerwy ogólne i celowe - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	72 000,00 72 000,00 72 000,00 72 000,00
<u>Dz.801</u>	<u>Oświata i wychowanie</u>	<u>5 623 551,57</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	3 106 131,99 3 106 131,99 2 626 721,95 2 176 312,00 450 409,95 359 840,04

rozd.80103	świadczenia na rzecz osób fizycznych Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	119 570,00 299 506,56
	-wydatki bieżące	299 506,56
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	217 501,60
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	204 947,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 554,60
	dotacje na zadania bieżące	68 540,96
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 464,00
Rozdz.80110	Gimnazja	1 331 044,02
	-wydatki bieżące	1 331 044,02
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	1 082 056,38
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	914 588,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	167 468,38
	dotacje na zadania bieżące	188 487,64
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	60 500,00
Rozdz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	335 890,00
	-wydatki bieżące	335 890,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	332 890,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	119 900,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	212 990,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
Rozdz.80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	300 648,00
	-wydatki bieżące	300 648,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	297 648,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	246 613,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	51 035,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
Rozdz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 775,00
	- wydatki bieżące	25 775,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	25 775,00

	<p>w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</p> <p>25 775,00</p> <p>Rozdz.80148 Stołówki szkolne i przedszkolne - wydatki bieżące 194 556,00</p> <p>w tym: wydatki jednostek budżetowych 194 206,00</p> <p>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 102 776,00</p> <p>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 91 430,00</p> <p>świadczenia na rzecz osób fizycznych 350,00</p> <p>Rozdz.80195 Pozostała działalność - wydatki bieżące 30.000,00</p> <p>w tym: wydatki jednostek budżetowych 30.000,00</p> <p>w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 30.000,00</p>	
<u>Dz.851</u>	<u>Ochrona zdrowia</u>	<u>1 068 234,00</u>
Rozdz.85121	Lecznictwo ambulatoryjne - wydatki majątkowe 1 009 234,00 w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 009 234,00 w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 1 009 234,00	1 009 234,00
Rozdz.85153	Zwalczanie narkomanii - wydatki bieżące 4.000,00 w tym: wydatki jednostek budżetowych 4.000,00 w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym 4.000,00	4.000,00
Rozdz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi - wydatki bieżące 55 000,00 w tym: wydatki jednostek budżetowych 55 000,00 w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 000,00 wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 51 000,00	55 000,00

<u>Dz.852</u>	<u>Pomoc społeczna</u>	<u>2 117 106,00</u>
Rozdz.85202	Domy pomocy społecznej	48 000,00
	- wydatki bieżące	48 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	48 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48 000,00
Rozdz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 183,00
	-wydatki bieżące	6 183,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	6 183,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 683,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym	500,00
Rozdz.85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 374 300,00
	- wydatki bieżące	1 374 300,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	57 858,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	49 208,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 650,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 316 442,00
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	11 700,00
	-wydatki bieżące	11 700,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	11 700,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 700,00
Rozdz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i	

	rentowe	138 900,00
	-wydatki bieżące	138 900,00
	w tym:	
Rozdz.85215	świadczenia na rzecz osób fizycznych	138 900,00
	Dodatki mieszkaniowe	110 000,00
	-wydatki bieżące	110 000,00
	w tym:	
Rozdz.85216	świadczenia na rzecz osób fizycznych	110 000,00
	Zasiłki stałe	89 900,00
	- wydatki bieżące	89 900,00
	w tym:	
Rozdz.85219	świadczenia na rzecz osób fizycznych	89 900,00
	Ośrodki pomocy społecznej	279 123,00
	-wydatki bieżące	279 123,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	275 623,00
	w tym:	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	233 473,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	42 150,00
Rozdz.85228	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 500,00
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	
	usługi opiekuńcze	17 000,00
	- wydatki bieżące	17 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	17 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17 000,00
Rozdz.85295	Pozostała działalność	42 000,00
	-wydatki bieżące	42 000,00
	w tym:	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 000,00
<u>Dział.854</u>	<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	<u>7 000,00</u>
Rozdz.85415	Pomoc materialna dla uczniów	7 000,00
	wydatki bieżące:	7 000,00
	w tym:	
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 000,00

Dz.900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	761 915,38
Rozdz.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	475 915,38
	- wydatki bieżące	39 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	39 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	39 000,00
	- wydatki majątkowe:	436 915,38
	w tym:	
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	436 915,38
	z tego:	
	na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	436 915,38
Rozdz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	48 000,00
	- wydatki bieżące	48 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	48 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48 000,00
Rozdz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 000,00
	- 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
Rozdz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	167 000,00
	- wydatki bieżące	150 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	150 000,00
	w tym:	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	150 000,00
	- wydatki majątkowe	17 000,00
	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	17 000,00
Rozdz.90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	66 000,00
	- wydatki bieżące	66 000,00
	w tym:	
	wydatki jednostek budżetowych	66 000,00

Rozdz.90095	w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Pozostała działalność - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	66 000,00 4 000,00 4 000,00 4 000,00 4 000,00 4 000,00
<u>Dz.921</u>	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>1 074 827,00</u>
Rozdz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury - wydatki bieżące: w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - Fundusz Sołecki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	93 208,00 93 208,00 13 208,00 13 208,00 13 208,00 80 000,00
Rozdz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby -wydatki bieżące w tym: dotacje na zadania bieżące - wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	803 074,00 483 074,00 483 074,00 320 000,00 320 000,00 320 000,00
Rozdz.92116	Biblioteki -wydatki bieżące w tym: dotacje na zadania bieżące	108 545,00 108 545,00 108 545,00
Rozdz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - wydatki bieżące w tym : dotacje na zadania bieżące w tym: - dotację celową dla Parafii Grecko-Katolickiej w Rzepedzi na prace	70 000,00 70 000,00 70 000,00 70 000,00

	remontowo-konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Rzepedzi - dotację celową dla parafii Rzymsko-Katolickiej w Łupkowie na prace remontowo - konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Smolniku - dotację celową dla Parafii Prawosławnej w Turzańsku na remont zabytkowej dzwonnicy w Turzańsku	20 000,00 30 000,00 20 000,00
<u>Dz.926</u>	<u>Kultura fizyczna i sport</u>	<u>140 021,00</u>
Rozdz.92601	Obiekty sportowe - wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - Fundusz Sołecki - wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego: - Fundusz Sołecki	57 021,00 46 521,00 46 521,00 3 000,00 43 521,00 11 521,00 10 500,00 10 500,00 10 500,00
Rozdz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu -wydatki bieżące w tym: wydatki jednostek budżetowych w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: - Fundusz Sołecki dotacja na zadania bieżące	83 000,00 83 000,00 8000,00 500,00 7 500,00 5 000,00 75 000,00
	Ogółem wydatki	<u>15 939 327,95</u>

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 40 000,00 zł,

- 2) celową w wysokości – 32 000,00. zł,
z przeznaczeniem na:
a) zarządzanie kryzysowe w kwocie – 32 000,00 zł,

§ 4

1. Deficyt budżetu w wysokości **184 360,43 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **– 184 360,43 zł**,

§ 5

Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **1 137 616,43 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **953 256,00 zł**, zgodnie z planem określonym w tabeli nr 1

Tabela nr 1

1.Przychody		
§ 952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	1 137 616,43
2.Rozchody		953 256,00
§ 992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	953 256,00

§ 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) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 184 360,43 zł
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 953 256,00zł

§ 7

1. Ustala się dochody w kwocie **59 000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **55 000,00 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**
 - kontynuacja akcji zbierania odpadów wielkogabarytowych i elektronicznych na terenie gminy – **1 600,00 zł**
 - wywóz odpadów (przeterminowane leki) z dwóch punktów - **1 000,00 zł**
 - opłata za wywóz śmieci w akcji sprzątnięcia świata - **1 200,00 zł**
 - organizacja zbiórki odpadów niebezpiecznych - **3 500,00 zł**
 - opracowanie i wdrożenie pierwszego etapu programu kompostowania odpadów biodegradowalnych na terenie Gminy Komańcza – **30 300,00 zł**
 - pozostałe wydatki związane z ochroną środowiska – **27 900,00 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	5 800,00
	02001		<i>Gospodarka leśna</i>	<i>5 800,00</i>
		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	5 800,00
600			Transport i łączność	10 000,00
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>10 000,00</i>
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00

700		Gospodarka mieszkaniowa	429 900,00
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	333 900,00
	0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	7 600,00
	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	169 000,00
	0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	253 000,00
	0920	pozostałe odsetki	300,00
710		Działalność usługowa	36 600,00
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	36 600,00
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	36 600,00
750		Administracja publiczna	75 887,00
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	64 507,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	64 507,00
	75023	<i>Urzędy gmin</i>	11 080,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	280,00
	0830	Wpływy z usług	10 500,00
	0920	Pozostałe odsetki	300,00
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	300,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	300,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	891,00
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	891,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	891,00

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 435 500,00
	75412	<i>Ochotnicze strażysze pożarne</i>	1 435 500,00
	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	1 435 500,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 166 502,00
	75601	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	2 000,00
	0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00
	75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	2 386 400,00
	0310	podatek od nieruchomości	1 820 000,00
	0320	podatek rolny	25 000,00
	0330	podatek leśny	520 000,00
	0340	podatek od środków transportowych	5 400,00
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	15 000,00
	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>	511 520,00
	0310	podatek od nieruchomości	302 000,00
	0320	podatek rolny	104 000,00
	0330	podatek leśny	9 000,00
	0340	podatek od środków transportowych	15 400,00
	0360	podatek od spadków i darowizn	9 000,00
	0370	opłata od posiadania psów	1 120,00
	0430	wpływy z opłaty targowej	18 000,00
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	5 000,00
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	28 000,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	73 000,00

	0410	wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	59 000,00
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw /za miejsce pod grób/	1 000,00
75621		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	1 193 582,00
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	1 183 582,00
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00
758		Różne rozliczenia	5 888 920,00
75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 881 133,00
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	3 881 133,00
75807		<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	1 969 199,00
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	1 969 199,00
75831		<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	38 588,00
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	38 588,00
801		Oświata i wychowanie	196 500,00
80101		<i>Szkoły podstawowe</i>	100 000,00
	2705	Środki na dofinansowanie zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	100 000,00
80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	10 000,00
	0830	Wpływy z usług	10 000,00
80195		<i>Pozostała działalność</i>	1 500,00
	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	1 500,00
80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	85 000,00
	0830	Wpływy z usług	85 000,00

851		Ochrona zdrowia	713 572,00
	85121	<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	713 572,00
	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	713 572,00
852		Pomoc społeczna	1 612 300,00
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 380 600,00
	0920	Pozostałe odsetki	300,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	2 000,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 374 300,00
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00
	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>	11 700,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 200,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	9 500,00
	85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	68 900,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	68 900,00
	85216	<i>Zasiłki stałe</i>	89 900,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	89 900,00
	85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	61 200,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	61 200,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	454 595,52

90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	268 595,52
	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	268 595,52
90015		<i>Oświetlenia ulic, placów i dróg</i>	120 000,00
	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	120 000,00
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	588 000,00
	92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	588 000,00
	2707	Środki na dofinansowanie zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	68 000,00
	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	520 000,00
926		Kultura fizyczna i sport	140 000,00
	92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	140 000,00
	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	140 000,00
		OGÓLEM :	15 754 967,52

2. Szczegółowy plan wydatków zgodnie z tabelą nr 3.

Tabela nr 3

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Kwota w zł
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 000,00
	01030		<i>Izby rolnicze</i>	4 000,00
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4 000,00
			-----	-----

020			Leśnictwo	3 500,00
	02001		<i>Gospodarka leśna</i>	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę	31 000,00
	40002		<i>Dostarczanie wody</i>	31 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	31 000,00
600			Transport i łączność	410 000,00
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	110 000,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	26 500,00
		4270	zakup usług remontowych	48 500,00
		4300	zakup usług pozostałych	30 000,00
	60017		<i>Drogi wewnętrzne</i>	290 000,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	180 000,00
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00
	700			Gospodarka mieszkaniowa
70005			<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	179 906,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	zakup energii	2 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	94 806,00
		4430	różne opłaty i składki	1 000,00
		4480	podatek od nieruchomości	14 000,00
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	57 000,00
710			Działalność usługowa	130 446,00

	71004		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	59 700,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	52 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	71014		<i>Opracowania geodezyjne i kartograficzne</i>	40 000,00
		4300	zakup usług pozostałych	40 000,00
	71035		<i>Cmentarze</i>	30 746,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	zakup energii	600,00
		4300	zakup usług pozostałych	18 146,00
720			Informatyka	51 091,00
	72095		<i>Pozostała działalność</i>	51 091,00
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 091,00
750			Administracja publiczna	2 119 119,00
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	133 838,00
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	92 164,00
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	7 579,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	15 151,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 444,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00
		4300	zakup usług pozostałych	2 500,00
		4410	podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	300,00
	75022		<i>Rady gmin</i>	99 040,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	92 040,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
		4410	podróże służbowe krajowe	500,00
	75023		<i>Urzędy gmin</i>	1 802 941,00
		3020	wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 112 544,00

	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 435,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	173 840,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	28 039,00
	4140	wpłaty na PEFRON	500,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	183 100,00
	4260	zakup energii	33 983,00
	4270	zakup usług remontowych	10 500,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	zakup usług pozostałych	49 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	8 500,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	22 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	30 000,00
	4420	podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
	4430	różne opłaty i składki	8 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 000,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	7 000,00
75045		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	300,00
	4410	podróże służbowe krajowe	300,00
75075		<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	68 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	48 000,00
	4430	różne opłaty i składki	2 000,00
75095		<i>Pozostała działalność</i>	15 000,00
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 800,00
	4430	różne opłaty i składki	4 200,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	891,00
75101		<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	891,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	109,85
	4120	składki na Fundusz Pracy	17,15
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	720,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	44,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 859 720,00

75412		<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	1 850 820,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	71 200,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4260	zakup energii	3 000,00
	4270	zakup usług remontowych	4 800,00
	4300	zakup usług pozostałych	23 500,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00
	4430	różne opłaty i składki	14 000,00
	4480	podatek od nieruchomości	1 500,00
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 435 500,00
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	253 320,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
75415		<i>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</i>	1 000,00
	2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 000,00
75421		<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	7 900,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	6 700,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25 000,00
75647		<i>Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych</i>	25 000,00
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00
	4100	wynagrodzenia agencyjno prowizyjne	15 000,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	3 500,00
757		Obsługa długu publicznego	260 000,00
75702		<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j. s. t.</i>	260 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub	

		zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	260 000,00
758		Różne rozliczenia	72 000,00
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	72 000,00
	4810	rezerwa ogólna	40 000,00
	4810	rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	32 000,00
801		Oświata i wychowanie	5 623 551,57
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	3 106 131,99
	2590	dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	359 840,04
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	119 570,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700 763,04
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	135 938,64
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	292 506,18
	4120	składki na Fundusz Pracy	47 104,14
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	139 509,95
	4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 100,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 000,00
	4260	zakup energii	40 000,00
	4270	zakup usług remontowych	43 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	3 300,00
	4300	zakup usług pozostałych	42 000,00
	4350	opłaty za usługi internetowe	7 500,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 500,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 200,00
	4410	podróże służbowe krajowe	9 800,00
	4430	różne opłaty i składki	9 200,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	121 800,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	2 500,00
	80103	<i>Odziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	299 506,56
	2590	dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	68 540,96

	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	13 464,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	159 542,76
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	12 793,52
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	28 087,33
	4120	składki na Fundusz Pracy	4 523,39
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 154,60
	4280	zakup usług zdrowotnych	400,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00
80110		<i>Gimnazja</i>	<i>1 331 044,02</i>
	2590	dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	188 487,64
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	60 500,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	713 537,60
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	57 265,86
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	123 814,46
	4120	składki na Fundusz Pracy	19 970,08
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	50 018,38
	4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 500,00
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 000,00
	4260	zakup energii	10 500,00
	4270	zakup usług remontowych	11 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	zakup usług pozostałych	9 500,00
	4350	opłaty za usługi internetowe	3 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	4 500,00
	4430	różne opłaty i składki	6 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 950,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	2 000,00
80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	<i>335 890,00</i>
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	83 790,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 790,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	15 320,00

	4120	składki na Fundusz Pracy	2 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	100 182,00
	4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	93 638,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	różne opłaty i składki	10 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 170,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 500,00
80114		<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>	300 648,00
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	193 860,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	16 223,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	31 456,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	5 074,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	22 785,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	9 000,00
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 750,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	4 000,00
80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	25 775,00
	4300	zakup usług pozostałych	19 325,00
	4410	podróże służbowe krajowe	6 450,00
80148		<i>Stołówki szkolne</i>	194 556,00
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	350,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	80 520,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 844,20
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	13 270,80
	4120	składki na Fundusz Pracy	2 141,00
	4220	Zakup środków żywności	85 000,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	300,00

	4440	odpis na ZFSS	6 130,00
80195		<i>Pozostała działalność</i>	30 000,00
	4440	odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 000,00
851		Ochrona zdrowia	1 068 234,00
85121		<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	1 009 234,00
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	713 572,00
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	295 662,00
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>	55 000,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	600,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	22 500,00
	4410	podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	1 000,00
852		Pomoc społeczna	2 117 106,00
85202		<i>Domy pomocy społecznej</i>	48 000,00
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	48 000,00
85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	6 183,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	4 800,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	765,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	118,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00
85212		<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 374 300,00
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
	3110	świadczenia społeczne	1 316 142,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 360,00

	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	13 655,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	793,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	1 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	500,00
	4410	podróże służbowe krajowe	800,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 150,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	1 200,00
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>	11 700,00
	4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne	11 700,00
85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	138 900,00
	3110	świadczenia społeczne	138 900,00
85215		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	110 000,00
	3110	świadczenia społeczne	110 000,00
85216		<i>Zasiłki stałe</i>	89 900,00
	3110	świadczenia społeczne	89 900,00
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	279 123,00
	3020	nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	183 000,00
	4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	12 453,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	31 136,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	4 484,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
	4300	zakup usług pozostałych	8 000,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00
	4410	podróże służbowe krajowe	11 000,00
	4430	różne opłaty i składki	400,00
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 750,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	3 500,00

85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	17 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	17 000,00
85295		<i>Pozostała działalność</i>	42 000,00
	3110	świadczenia społeczne (środki własne)	42 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 000,00
85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	7 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	7 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	761 915,38
90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	475 915,38
	4300	zakup usług pozostałych	39 000,00
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	268 595,52
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	168 319,86
90003		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	48 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	46 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
90004		<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	1 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	zakup usług pozostałych	500,00
90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	167 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	zakup energii	93 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	55 000,00
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00
90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	66 000,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	46 000,00
90095		<i>Pozostała działalność</i>	4 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	3 200,00
	4430	różne opłaty i składki	800,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 074 827,00
92105		<i>Pozostałe zadania w dziedzinie kultury</i>	93 208,00

	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 445,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	255,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy	238,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy	42,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	21 250,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 208,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	38 522,00
	4309	Zakup usług pozostałych	6 798,00
	4437	Różne opłaty i składki	425,00
	4439	Różne opłaty i składki	75,00
	4950	Różnice kursowe	200,00
92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	803 074,00
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	483 074,00
	6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
	6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
92116		<i>Biblioteki</i>	108 545,00
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	108 545,00
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 i sport	140 021,00
92601		<i>Obiekty sportowe</i>	57 021,00
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	200,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 300,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	30 300,00
	4260	zakup energii	1 200,00
	4300	zakup usług pozostałych	11 521,00
	4430	roczne opłaty i składki	500,00
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 500,00

92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	<i>83 000,00</i>
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	zakup usług pozostałych	1 000,00
	4430	inne opłaty i składki	1 500,00
		Ogółem wydatki:	15 939 327,95

Plan wydatków w jednostkach budżetowych na 2010 r. przedstawia tabela nr 4

Nzawa jednostki	Dział	Rozdział	Razem	Wydatki		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	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
				Bieżące (6+9+10+11)	Wydatki budżetowych jednostek (7+8)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Szkoła	801	80101	720 383,36	720 383,36	685 733,36	573 770,28	111 963,08		34 650,00					
Podstawowa		80103	54 928,61	54 928,61	51 971,81	48 671,81	3 300,00		2 956,80					
w Nowym		80146	5 240,40	5 240,40	5 240,40		5 240,40							
Łupkowie		80148	50 040,95	50 040,95	49 940,95	23 740,95	26 200,00		100,00					
		80195	3 260,00	3 260,00	3 260,00		3 260,00							
Zespół	801	80101	804 905,66	804 905,66	769 705,66	638 717,24	130 988,42		35 200,00					
Szkół		80103	68 378,99	68 378,99	64 880,99	61 780,99	3 100,00		3 498,00					
Publicznych		80110	659 555,74	659 555,74	626 555,74	541 390,16	85 165,58		33 000,00					
w Komanczy		80146	7 764,90	7 764,90	7 764,90		7 764,90							
		80148	68 264,70	68 264,70	68 164,70	35 764,70	32 400,00		100,00					
		80195	3 340,00	3 340,00	3 340,00		3 340,00							
Zespół	801	80101	1 221 002,93	1 221 002,93	1 171 282,93	963 824,48	207 458,45		49 720,00					
Szkół		80103	107 658,00	107 658,00	100 648,80	94 494,20	6 154,60		7 009,20					
Publicznych		80110	483 000,64	483 000,64	455 500,64	373 197,84	82 302,80		27 500,00					
w Rzepedzi		80146	10 369,70	10 369,70	10 369,70		10 369,70							
		80148	76 250,35	76 250,35	76 100,35	43 270,35	32 830,00		150,00					
		80195	23 050,00	23 050,00	23 050,00		23 050,00							
ZEAS	801	80113	335 890,00	335 890,00	332 890,00	119 900,00	212 990,00		3 000,00					
w Komanczy		80114	300 648,00	300 648,00	297 648,00	246 613,00	51 035,00		3 000,00					

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	64 807,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	64 507,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	64 507,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	300,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	891,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	891,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	891,00
852			Pomoc społeczna	1 376 500,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 374 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 374 300,00
	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	2 200,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 200,00
			Razem:	1 442 198,00

II. Wydatki

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Kwota
Dział	Rozdział	Paragraf		
750			Administracja publiczna	64 807,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	64 507,00
			- wydatki bieżące	64 507,00
			w tym:	
			wydatki jednostek budżetowych	64 507,00
			w tym:	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	59 748,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 248,00
		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	300,00
			- wydatki bieżące:	300,00
			w tym:	
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	891,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	891,00
			- wydatki bieżące :	891,00
			w tym:	
			wydatki jednostek budżetowych	891,00
			w tym:	
			wynagrodzenia i składki od nich	

			naliczane	847,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	720,00
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	44,00
852			Pomoc społeczna	1 376 500,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 374 300,00
			- wydatki bieżące	1 374 300,00
			w tym:	
			wydatki jednostek budżetowych	57 858,00
			w tym:	
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	49 208,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 360,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 655,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	793,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
		4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 150,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 316 442,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 316 142,00
	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	2 200,00
			- wydatki bieżące	2 200,00
			w tym	
			wydatki jednostek budżetowych	2 200,00
			w tym:	

			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 200,00
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	2 200,00
			Razem	1 442 198,00

§ 10

Wyodrębnia się w budżecie kwotę **159 340,00 zł** do dyspozycji sołectw, zgodnie z tabelą nr 4

Tabela nr 4

Podział środków funduszu sołectkiego Gminy Komańcza na 2011 rok

Sołectwo Czystogarb			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont świetlicy – wymiana okien	70005	2 000,00
2.	Wykonanie parkingów przy blokach	60017	6 434,00
3.	Budowa altany przy klubie	70005	4 000,00
Razem:			12 434,00
Sołectwo Dołżyca			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wykonanie ogrodzenia z żerdzi, zasianie trawy na placu rekreacyjnym	92105	3 600,00
2.	Remont dróg rolniczych	60017	3 727,00
Razem:			7 327,00
Sołectwo Komańcza			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont dróg wewnętrznych	60017	24 672,00
Razem:			24 672,00
Sołectwo Nowy Łupków			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wykonanie chodnika na cmentarzu	71035	8 746,00
2.	Remont przystanków	60017	200,00
3.	Wymiana okien i drzwi w klubie	70005	1 500,00
4.	Doposażenie placu zabaw	92105	6 108,00
Razem:			16 554,00
Sołectwo Moszczaniec			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup kosiarki -traktorka	92601	8 000,00
2.	Zakup wykaszarki	92601	2 500,00
Razem:			10 500,00
Sołectwo Mików			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont mostu na potoku Mikowy	60017	6 439,00
Razem:			6 439,00
Sołectwo Radoszyce			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota

1.	Zakup siatki do wymiany ogrodzenia przy klubie	70005	3 000,00
2.	Zakup stołu bilardowego	92105	3 500,00
3.	Wykonanie 15 szt. ławek oraz 5 szt. stołów	70005	3 000,00
Razem:			9 500,00
Sołectwo Rzepedź			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wyposażenie boiska do siatkówki	92605	5 000,00
2.	Remont budynku klubu	70005	806,00
3.	Zagospodarowanie placu przy klubie – zakup ławek i koszy	70005	5 000,00
Razem:			10 806,00
Sołectwo Szczawne			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup samochodu strażackiego	75412	10 000,00
2.	Remont drogi wewnętrznej w Kulasznie	60017	10 329,00
Razem:			20 329,00
Sołectwo Turzańsk			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Wykonanie rowu odwadniającego drogę rolniczą	60017	4 500,00
	Remont drogi wewnętrznej koło Pana Sarakuna		5 000,00
	Remont mostku przy boisku sportowym		3 500,00
Razem:			13 000,00
Sołectwo Wola Michowa			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Remont drogi wewnętrznej wzdłuż rzeki Osławy wraz z przebudową przepustu –kontynuacja remontu	60017	8 289,00
Razem:			8 289,00
Sołectwo Wisłok Wielki			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zagospodarowanie terenu wokół boiska i parkingu	92601	6 521,00
2.	Budowa altanki przy boisku	92601	5 000,00
Razem:			11 521,00
Sołectwo Wysoczany			
Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
1.	Zakup płyt drogowych - do zakończenia remontu drogi rolniczej	60017	7 969,00
Razem:			7 969,00
Ogółem Gmina			159 340,00

§ 11

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

§ 12

Ustala się dopłatę dla Gminnego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Komańczy w kwocie **31 000,00 zł** do taryf dostarczanej wody i odbioru ścieków w kwocie **39 000,00 zł** w gospodarstwach domowych.

§ 13

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżet 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
- 6) samodzielnego zaciągania zobowiązań do wysokości sumy **200 000,00 zł**
- 7) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;

§ 14

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego

WÓJT GMINY

mgr inż. Stanisław Bielańska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
z dnia

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		/w zł/ celowej
			podmiotowej	przedmiotowej	
Jednostki finansów	sektora publicznych	Nazwa jednostki			
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy	483 074,00		
921	92116	Biblioteki	108 545,00		
		Ogółem	591 619,00		
Jednostki do sektora publicznych	nie należące do finansów	Nazwa jednostki			
010	01030	Izby Rolnicze	4 000,00		
754	75415	Grupa Bieszczadzkiego Górskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Sanoku			1 000,00
801	80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	359 840,04		
801	80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	68 540,96		
801	80110	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	188 487,64		
921	92120	Parafia Rzymskokatolicka w Łupkowie			30 000,00
921	92120	Parafia Greckokatolicka p.w. Przeniesienia Relikwii Św. Mikołaja w Rzepedzi			20.000,00
921	92120	Parafia prawosławna filia Św. Archanioła w Turzańsku			20.000,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w miejscowości Rzepedź			75 000,00
		Ogółem	620 868,64		146 000,00

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielańska