

WÓJT GMINY KOMAŃCZA

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY za I półrocze 2014 roku

sierpień 2014 rok.

I N F O R M A C J A

o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku.

Budżet Gminy Komańcza na 2014 rok został uchwalony przez Radę Gminy Komańcza uchwałą Nr XLVIII/200/14 w dniu 29 stycznia 2014 r. w wysokości :

- **dochody budżetu gminy** **16 123 967,04 zł**
z tego:
 - bieżące 14 199 877,34 zł
 - majątkowe 1 924 089,70 zł
- **wydatki budżetu gminy** **15 612 104,02 zł**
z tego:
 - bieżące 13 883 228,32 zł
 - majątkowe 1 728 875,70 zł
- **nadwyżka dochodów nad wydatkami** **511 863,02 zł**
- **splata rat pożyczek i kredytów** **730 449,45 zł**

W okresie sprawozdawczym dokonano szeregu zmian w wielkościach dochodów i wydatków w oparciu o zawiadomienia Wojewody Podkarpackiego zmniejszeniem subwencji oświatowej oraz na podstawie decyzji do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

Plan budżetu gminy po zmianach na 30.06.2014 rok wynosi:

- **dochody budżetu gminy** **16 650 212,79 zł**
z tego:
 - bieżące 14 546 864,49 zł
 - majątkowe 2 103 348,30 zł
- **wydatki budżetu gminy** **16 138 349,77 zł**
z tego:
 - bieżące 14 129 079,71 zł
 - majątkowe 2 009 270,06 zł
- **nadwyżka dochodów nad wydatkami** **511 863,02 zł**
- **splata rat pożyczek i kredytów** **730 449,45 zł**

Dane w zakresie wykonania budżetu za I półrocze opracowano zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XV/56/2011 w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych przez samorządowe instytucje kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej .

Zwiększenie dochodów było spowodowane następującymi zmianami:

Zwiększenia :

Dział	Nazwa – źródło dochodu	Kwota
010	- dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00
010	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – zwrot podatku akcyzowego	89 734,70
751	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań	

	bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	16 299,00
756	- wpływy z opłat za koncesje i licencje	49 127,80
801	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	130 461,00
801	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	278 286,40
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	17 780,82
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	104 336,00
852	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	57,46
854	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	21 640,00
900	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	48 308,00
921	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	15 272,00
	Razem:	821 303,18

Zmniejszenia:

Dział	Nazwa – źródło dochodu	Kwota
758	- część oświatowa subwencji ogólnej	85 814,00
801	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	139 143,20
852	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,23
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	65 900,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	4 200,00
	Razem:	295 057,43

Plan i wykonanie dochodów i wydatków oraz planowany deficyt budżetowy i rozchody związane ze spłatą kredytów i pożyczki za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
A. Dochody	16 650 212,79	8 094 041,69	48,61
w tym:			
- dochody bieżące	14 546 864,49	7 594 142,75	52,20
- dochody majątkowe	2 103 348,30	499 898,94	23,77
B. Wydatki	16 138 349,77	7 819 077,37	48,45
w tym:			
- wydatki bieżące	14 129 079,71	7 204 824,74	50,99
- wydatki majątkowe	2 009 270,06	614 252,63	30,57
C. Deficyt / Nadwyżka / (A-B)	511 863,02	274 964,32	-
<i>D1. Przychody ogółem</i>	<i>218 586,43</i>	<i>750 000,00</i>	<i>343,11</i>
z tego :			
- kredyty i pożyczki w tym:	218 586,43	750 000,00	343,11
• na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności	-	-	-
- inne źródła /wolne środki - nadwyżka /	-	-	-
<i>D2. Rozchody ogółem :</i>	<i>730 449,45</i>	<i>365 249,45</i>	<i>50,00</i>
z tego:			
D.21. spłata kredytów i pożyczek	730 449,45	365 249,45	50,00
D.25. inne cele	-	-	

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Plan roczny dochodów budżetu gminy po zmianach wynosi **16 650 212,79 zł** i został wykonany w kwocie **8 094 041,69 zł** co stanowi **48,61 %** założeń planu rocznego.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych gminy przedstawia się następująco:

Nazwa – źródło dochodu	Plan roczny	Wykonanie za 6-m-cy	Wskaźnik % 3 : 2
1	2	3	4
1. Ogółem podstawowe dochody podatkowe	6 057 747,00	2 938 475,74	48,51
z tego:			
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	10 000,00	15 564,54	155,65
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 075 747,00	919 455,00	44,30
- podatek rolny	240 000,00	168 825,09	70,34
- podatek od nieruchomości	3 029 000,00	1 447 097,48	47,77
- podatek leśny	592 000,00	301 037,63	50,85

- podatek od środków transportowych	48 000,00	46 587,00	97,06
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	690,00	23,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	34 765,00	69,53
- wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	4 454,00	44,54

Wykonanie dochodów według źródeł poszczególnych działach i rozdziałach w okresie sprawozdawczym przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1

Dz.	Rozdz	Nazwa	Kwota planu zł	Wykonanie zł	Wsk. %
010		Rolnictwo i łowiectwo	139 734,70	89 734,70	64,22
	01042	Wylączenie z produkcji gruntów rolnych	50 000,00	0,00	
		a) Dochody bieżące <i>majątkowe</i>	50 000,00	0,00	
		- dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	89 734,70	89 734,70	100,00
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	89 734,70	89 734,70	100,00
020		Leśnictwo	13 000,00	13 261,86	102,01
	02001	Gospodarka leśna	13 000,00	13 261,86	102,01
		a) dochody bieżące: w tym: - wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	13 000,00	13 261,86	102,01
600		Transport i łączność	10 000,00	2 203,20	22,03
	60014	Drogi publiczne powiatowe	10 000,00	2 203,20	22,03
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	2 203,20	22,03
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 262 940,00	322 220,05	25,51
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 262 940,00	322 220,05	25,51

	a) dochody bieżące: w tym:	562 940,00	171 738,05	30,51
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	517 300,00	163 897,85	31,68
	- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości gminy	8 000,00	5 001,32	62,52
	- pozostałe odsetki	37 640,00	169,94	0,45
	- odszkodowanie za wejście w teren		1 544,00	
	- kara za bezumowne korzystanie z lokalu		300,00	
	- za bezumowne korzystanie z części działki 353/5		824,94	
	b) dochody majątkowe: w tym:	700 000,00	150 482,00	21,50
	- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych / nieruchomości mienia komunalnego /	700 000,00	150 482,00	21,50
720	Informatyka	431 289,70	285 836,94	66,27
72095	<i>Pozostała działalność</i>	431 289,70	285 836,94	66,27
	a) dochody majątkowe: w tym:	431 289,70	285 836,94	66,27
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	431 289,70	285 836,94	66,27
750	Administracja publiczna	76 600,00	38 783,53	50,63
75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	66 200,00	35 651,20	53,85
	a) dochody bieżące: w tym:	66 200,00	35 651,20	53,85
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	66 200,00	35 645,00	53,84
	- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami /udostępnianie danych osobowych/		6,20	0,00
75023	<i>Urzędy gmin</i>	10 300,00	3 132,33	30,41
	a) dochody bieżące: w tym:	10 300,00	3 132,33	30,41
	- wpływy z usług (zwrot za energię elektryczną)	10 000,00	2 323,33	23,23
	- pozostałe odsetki bankowe	300,00	0,00	0,00
	- wpływy do wyjaśnienia(zwrot mylnie wpłaconej kwoty za odpady komunalne w 2013 r.)		- 48,00	0,00
	- wpływy z różnych dochodów/wpływ nadpłaty za ubezpieczenie samochodu)		857,00	0,00
75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	100,00	0,00	0,00

	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	100,00	0,00	0,00
		100,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	17 200,00	16 749,00	97,38
75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	901,00	450,00	49,94
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	901,00	450,00	49,94
		901,00	450,00	49,94
75113	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	16 299,00	16 299,00	100,00
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16 299,00	16 299,00	100,00
		16 299,00	16 299,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 698 774,80	3 232 337,18	48,25
75601	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	3 000,00	690,00	23,00
	a) dochody bieżące: w tym: - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	690,00	23,00
		3 000,00	690,00	23,00
75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	3 376 000,00	1 526 033,58	45,20
	a) dochody bieżące: w tym: - podatek od nieruchomości - podatek rolny - podatek leśny - podatek od środków transportowych - podatek od czynności cywilnoprawnych - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 376 000,00	1 526 033,58	45,20
		2 708 000,00	1 181 457,38	43,63
		49 000,00	27 941,60	57,02
		584 000,00	295 598,00	50,62
		6 000,00	2 411,00	40,18
		28 000,00	17 549,00	62,68
		1 000,00	1 076,60	107,66

75616	<i>Wpływy z podatku rolnego , podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn , podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	624 400,00	496 545,53	79,52
	a) dochody bieżące w tym:	624 400,00	496 545,53	79,52
	- podatek od nieruchomości	321 000,00	265 640,10	82,75
	- podatek rolny	191 000,00	140 883,49	73,76
	- podatek leśny	8 000,00	5 439,63	68,00
	- podatek od środków transportowych	42 000,00	44 176,00	105,18
	- podatek od spadków i darowizn	10 000,00	60,00	0,60
	- opłata od posiadania psów	1 400,00	1 457,00	104,07
	- wpływy z opłaty targowej	15 000,00	10 298,30	68,66
	- wpływy z opłaty miejscowej	5 000,00	339,00	6,78
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	22 000,00	17 216,00	78,25
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	11 036,01	122,62
75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	609 627,80	274 048,53	44,95
	a) dochody bieżące: w tym:	609 627,80	274 048,53	44,95
	- wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	4 454,00	44,54
	- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	66 000,00	51 831,33	78,53
	- wpływy z innych lokalnych opłat- miejsce pod grób	1 500,00	1 070,00	71,33
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	143 000,00	9 001,20	6,29
	- wpływy z innych lokalnych opłat – opłata za śmieci	340 000,00	158 564,20	46,64
	- wpływy z opłat za koncesje i licencje(opłata za koncesje poszukiwawcze bloki Bieszczady)	49 127,80	49 127,80	100,00
75621	<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	2 085 747,00	935 019,54	44,83
	a) dochody bieżące: w tym:	2 085 747,00	935 019,54	44,83
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 075 747,00	919 455,00	44,30
	- podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	15 564,54	155,65
758	Różne rozliczenia	5 209 064,00	3 027 876,00	58,13
75801	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 669 005,00	2 257 848,00	61,54
	a) dochody bieżące: w tym:	3 669 005,00	2 257 848,00	61,54
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	3 669 005,00	2 257 848,00	61,54
75807	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	1 510 908,00	755 454,00	50,00
	a) dochody bieżące: w tym:	1 510 908,00	755 454,00	50,00
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	1 510 908,00	755 454,00	50,00
75831	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	29 151,00	14 574,00	49,99

	a) dochody bieżące: w tym: - subwencje ogólne z budżetu państwa	29 151,00 29 151,00	14 574,00 14 574,00	49,99 49,99
801	Oświata i wychowanie	277 454,20	144 141,70	51,95
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	94 222,00	47 112,00	50,00
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	94 222,00 94 222,00	47 112,00 47 112,00	50,00 50,00
80106	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	36 239,00	18 120,00	50,00
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	36 239,00 36 239,00	18 120,00 18 120,00	50,00 50,00
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	7 000,00	5 022,10	71,74
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z usług (za wynajmem autokarów)	7 000,00 7 000,00	5 022,10 5 022,10	71,74 71,74
80195	<i>Pozostała działalność</i>	139 993,20	73 887,60	52,78
	a) dochody bieżące: w tym: - dochody z najmu i dzierżawy składników – wpływy z najmu mieszkań dla nauczycieli - 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	74 314,60 850,00 73 464,60	73 887,60 423,00 73 464,60	99,43 49,76 100,00
	b) dochody majątkowe: w tym: - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	65 678,60 65 678,60	0,00 0,00	0,00 0,00
851	Ochrona zdrowia	654 592,00	0,00	0,00
85121	<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	654 592,00	0,00	0,00

		b) dochody majątkowe: w tym: - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	654 592,00	0,00	0,00
			654 592,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 570 135,39	791 738,27	50,42
	85206	<i>Wspieranie rodziny</i>	7 886,00	0,00	0,00
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	7 886,00	0,00	0,00
			7 886,00	0,00	0,00
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 225 200,00	600 564,85	49,02
		a) dochody bieżące: w tym: - dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami /z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego/ - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - pozostałe odsetki - wpływy z różnych dochodów (zwrot nienależnie pobranych świadczeń)	1 225 200,00	600 564,85	49,02
			10 000,00	4 582,97	45,83
			1 202 200,00	595 000,00	49,49
			3 000,00	91,88	3,06
			10 000,00	890,00	8,90
	85213	<i>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</i>	11 200,00	7 359,00	65,71
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	11 200,00	7 359,00	65,71
			4 100,00	2 868,00	69,95
			7 100,00	4 491,00	63,25
	85214	<i>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	43 870,00	28 263,00	64,42

	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)	43 870,00 43 870,00	28 263,00 28 263,00	64,42 64,42
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	1 976,82	1 976,82	100,00
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 976,82 1 976,82	1 976,82 1 976,82	100,00 100,00
85216	<i>Zasilki i pomoc w naturze</i>	59 130,00	50 710,00	85,76
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)	59 130,00 59 130,00	50 710,00 50 710,00	85,76 85,76
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	145 468,57	76 279,60	52,44
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin) - wpływy z różnych dochodów(zwrot nadpłaconych składek ZUS za lata ubiegłe) - 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	145 468,57 45 030,00 100 438,57	76 279,60 24 500,00 50 057,23	52,44 54,41 49,84
85295	<i>Pozostała działalność</i>	75 404,00	26 585,00	35,26
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin) - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	75 404,00 60 000,00 15 404,00	26 585,00 17 710,00 8 875,00	35,26 29,52 57,61
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 640,00	21 640,00	100,00
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	21 640,00	21 640,00	100,0
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(zw. gmin)	21 640,00 21 640,00	21 640,00 21 640,00	100,0 100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	114 308,00	87 417,26	76,48

	90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	48 308,00	48 308,00	100,00
		b) dochody majątkowe w tym: - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	48 308,00	48 308,00	100,00
			48 308,00	48 308,00	100,00
	90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z wpłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	66 000,00	39 109,26	59,26
		a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z różnych opłat - wpływy z różnych dochodów – zwrot dotacji z 2013 roku	66 000,00 66 000,00 0,00	39 109,26 38 109,26 1 000,00	59,26 57,74 0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	153 480,00	20 102,00	13,10
	92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	15 272,00	15 272,00	100,00
		b) dochody majątkowe: w tym: - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	15 272,00	15 272,00	100,00
	92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	138 208,00	4 830,00	3,49
		a) dochody bieżące: w tym: - grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (nieterminowe wykonanie robót na boiskach sportowych)	0,00	4 830,00	0,00
		b) dochody majątkowe: w tym: - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	138 208,00	0,00	0,00
			138 208,00	0,00	0,00
		Razem:	16 650 212,79	8 094 041,69	48,61

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą 359 748,42 zł,

- z tego:
- podatek od środków transportowych 11 524,47 zł
- podatek od nieruchomości 348 223,95 zł

Skutki obniżenia górnych stawek opłaty od posiadania psów obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 1 665,22 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą ;

- z tytułu umorzenia zaległości podatkowych kwota **7 839,00 zł**
- z tytułu umorzenia odsetek kwota **3 459,00 zł**
- z tytułu umorzenia opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych kwota **456,00 zł**

Skutki zwolnień wydanych przez organ podatkowy zgodnie z uchwałą:

Rady Gminy Komańcza Nr VI/55/2003 z dnia 30 czerwca 2003 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości zastosowano zwolnienie w związku z rozpoczęciem przez podatnika nowej działalności gospodarczej i stworzeniem miejsc pracy:

- ❖ zwolnienie udzielono na wniosek 1 osoby - kwotę 2 987,00 zł.

Rady Gminy Komańcza Nr II/7/06 z dnia 04 grudnia 2006 r. obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą:

- z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów i budowli lub ich części związanych ze składowaniem odpadów komunalnych w kwocie 35 431,45 zł

Analizując wykonanie dochodów za I półrocze br., w stosunku do założeń planu rocznego w większości przypadków, realizacja przebiegała prawidłowo. Stosunkowo niski wskaźnik wykonania poniżej 50 % wystąpił :

- w dziale 010 rozdz. 01042 wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wykonanie 0% - wpływy planowanych dochodów nastąpią w II półroczu po rozliczeniu wykonania zadania
- w dziale 600 rozdz. 60014 drogi publiczne powiatowe wykonanie 22,03% - dochody zgodne z rozliczeniem za odśnieżanie
- w dziale 700 rozdz. 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wykonanie 31,68 % - dochody mogą nastąpić po zakończeniu sprawy sądowej
- w dziale 700 rozdz. 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody majątkowe wykonanie 21,50 % - większość dochodów nastąpi w drugim półroczu,
- w dziale 756 rozdz. 75601 § 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych wykonanie 23,00 % - dochody planowane na podstawie dochodów z roku ubiegłego (nie ma możliwości precyzyjnego przewidzenia ich wysokości).
- w dziale 756 rozdz. 75616 § 0360 podatek od spadków i darowizn wykonanie 0,60 % - dochody planowane na podstawie dochodów z roku ubiegłego (nie ma możliwości precyzyjnego przewidzenia ich wysokości).
- w dziale 756 rozdz. 75616 § 0440 wpływy z opłaty miejscowej wykonanie 6,78 % - (pełne wpływy po rozliczeniu inkasentów po sezonie wakacyjnym) ,
- w dziale 756 rozdz. 75618 § 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej wykonanie 6,29 % - sprawa zaległości opłaty eksploatacyjnej skierowana jest do Komornika,
- w dziale 851 rozdz. 85121 § 6057 plan 654 592,00 zł –dochody nastąpią w II półroczu
- w dziale 921 rozdz. 92109 § 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich plan 138 208,00 zł wykonanie 0,00% - dochody w II półroczu,

I. PODATEK ROLNY

Kwota umorzeń wynosi 66,00 zł.

Podatek umorzono 3 osobom fizycznym ze względu na trudną sytuację materialno-finansową wynikającą z przebytej choroby podatnika, wymagającej stałego leczenia..

II. PODATEK LEŚNY

Nie zastosowano umorzeń .

III. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Łączna kwota zastosowanych ulg w podatku od nieruchomości za I półrocze wynosi **50 774,45 zł.**

1. Umorzenia:

Osobom fizycznym umorzono podatek na ogólną kwotę 7 773,00 zł (dotyczy 6 osób). Umorzenia udzielono na wniosek podatników, którzy znajdowali się w trudnej sytuacji materialnej. Były to osoby niepracujące, bez prawa do zasiłku lub osoby lub osoby wymagające stałego leczenia, utrzymujące się z niewielkiej renty, jedna osoba przeżyła poważny wypadek. Jedna osoba zawiesiła działalność gospodarczą ze względu na brak dochodów.

2. Zwolnienia:

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Komańcza Nr VI/55/2003 z dnia 30 czerwca 2003 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości zastosowano zwolnienie w związku z rozpoczęciem przez podatnika nowej działalności gospodarczej i stworzeniem miejsc pracy. Zwolnienia udzielono na wniosek 1 osoby na kwotę **2 987,00 zł** (jest to ulga udzielana w pierwszym i drugim roku prowadzenia działalności gospodarczej).

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Komańcza Nr II/7/06 z dnia 04 grudnia 2006 r. w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów i budowli lub ich części związanych ze składowaniem stałych odpadów komunalnych Gminne Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Komańczy korzysta z w/w zwolnienia. Kwota zwolnienia za 6 miesięcy wynosi **35 431,45 zł**

3. Odroczenie terminu płatności zaległości podatkowej:

Kwota odroczenia płatności zaległości podatkowej wynosi **4 583,00 zł.** Decyzja została wydana na wniosek płatnika prowadzącego działalność gospodarczą w związku z trudnościami finansowymi – termin płatności przesunięto do 31.07.2014 r.

IV. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Nie zastosowano umorzeń.

V. OPŁATA OD POSIADANIA PSA

Nie zastosowano umorzeń.

VI. OPŁATA ZA ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH

Opłatę umorzono 3 osobom fizycznym na kwotę **456,00 zł** ze względu na trudną sytuację materialno-finansową.

VII. Odsetki

1. Umorzenia:

Jednej osobie fizycznej umorzono odsetki od zapłaconej zaległości podatkowej za lata 2007 – 2014 w kwocie 3 459,00 zł . Decyzję wydano w związku z zaistniałym zdarzeniem losowym uniemożliwiającym podatnikowi podjęcie pracy.

Osoby fizyczne podatek rolny, leśny i od nieruchomości.

Zaległość w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości za I półrocze 2014 r. wynosi **92 567,37 zł**

W miesiącu lipcu br. na poczet zaległości **14 286,60 zł** .

Na wszystkie zaległości z lat ubiegłych tytuły wykonawcze znajdują się w Urzędach Skarbowych, natomiast na bieżące raty sukcesywnie sporządzane są upomnienia i tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych.

Osoby prawne

Podatek od nieruchomości :

Zaległość podatku od nieruchomości z gospodarki uspołecznionej na koniec I półrocza 2014 roku wynosi **100 516,62 zł**.

Do jednostek posiadających zaległości należą:

1.	Drewstol Sp. Jawna – Wilkos –Brzyska Wola	100 484,18
2.	Pozostałe zaległości	32,44
	Razem:	100 516,62

Na zaległości Spółki Drewstol sporządzone są tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego, natomiast na pozostałe zaległości sporządzono upomnienia.

Podatek rolny i leśny:

Wysokość zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec I półrocza 2014 r. wynosi **3 210,20 zł**. i w podatku leśnym **5,00 zł**. Są to zaległości następujących jednostek:

Lp.	Nazwa jednostki	Kwota
1.	Parafia Prawosławna – Mokre	321,00
2.	„RES – GAJ” Sp.z o.o. Rzeszów	1 352,00
3.	Polska Fundacja Ochrony Dzikich Zwierząt	423,50
4.	„Fausta – Agro” - Krosno	477,10
5.	Fundom Sp. Z o.o - Warszawa	609,00
6.	Pozostałe zaległości	32,60
	Ogółem:	3 215,20

Na powstałe zaległości sporządzane są upomnienia i tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych.

Podatek od środków transportowych:

Zaległość w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2014 r. wynosi **1 201,00 zł.** dotyczy 1 osoby fizycznej oraz 1 podmiotu gospodarczego.

W/w zaległość dotyczy bieżącego roku i została wpłacona w miesiącu lipcu wraz z odsetkami.

Wieczyste użytkowanie gruntów:

Zaległość w opłacie za wieczyste użytkowanie gruntów za I półrocze 2014 roku wynosi **3 082,01 zł.** Są to zaległości :

- Spółdzielnia MLEKOWITA w Sanoku	-	400,00 zł
- PGE – Rzeszów	-	185,00 zł
- pozostałe zaległości - osoby fizyczne	-	2 497,01 zł

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Uchwalony przez Radę Gminy Komańcza budżet na 2014 rok przewidywał wydatki budżetowe w wysokości **15 612 104,02 zł.**

Po uwzględnieniu zmian na przestrzeni analizowanego okresu, plan wydatków wynosi **16 138 349,77 zł**, został wykonany na kwotę **7 819 077,37 zł** co stanowi **48,45 %** planu rocznego.

Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze roku budżetowego w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia tabela nr 2:

Tabela nr 2

Dz.	Rozdz	Nazwa : działu, rozdziału, zadania	Kwota planu zł	Kwota wydatku zł	Wsk. %
010		Rolnictwo i łowiectwo	94 534,70	93 666,84	99,08
	01030	<i>Izby rolnicze</i>	4 800,00	3 932,14	81,92
		a) wydatki bieżące w tym: - dotacje na zadania bieżące - 2% odpis z wpłat podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych	4 800,00	3 932,14	81,92
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	89 734,70	89 734,70	100,0
		a) wydatki bieżące: w tym:	89 734,70	89 734,70	100,0

		❖ wydatki jednostek budżetowych	89 734,70	89 734,70	100,00
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	89 734,70	89 734,70	100,00
		- zakup materiałów biurowych		1 070,50	
		- za przesyłki listowe		689,00	
		- zwrot podatku akcyzowego		87 975,20	
020		Leśnictwo	3 500,00	0,00	0,00
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	3 500,00	0,00	0,00
		a) wydatki bieżące	3 500,00	0,00	0,00
		w tym:			
		❖ - wydatki jednostek budżetowych	3 500,00	0,00	0,00
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 500,00	0,00	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	99 800,00	47 436,61	47,53
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	99 800,00	47 436,61	47,53
		a) wydatki bieżące	99 800,00	47 436,61	47,53
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	99 800,00	47 436,61	47,53
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	99 800,00	47 436,61	47,53
		z tego:			
		- dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf wody	99 800,00	47 436,61	47,53
600		Transport i łączność	919 190,14	183 599,63	19,97
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	10 000,00	2 203,20	22,03
		a) wydatki bieżące	10 000,00	2 203,20	22,03
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	2 203,20	22,03
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00	
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	8 000,00	2 203,20	27,54
		z tego:			
		- odśnieżanie dróg powiatowych		2 203,20	
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	60 000,00	18 530,73	30,88
		a) wydatki bieżące	60 000,00	18 530,73	30,88
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	60 000,00	18 530,73	30,88
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	0,00	0,00
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	57 000,00	18 530,73	32,51
		z tego:			
		- łatanie dziur i wykonanie przepustu w Rzepedzi		6 273,00	
		- remont drogi gminnej Smolnik – Mików		5 535,00	
		- odśnieżanie dróg gminnych		6 427,53	

	- zakup odblasków na bariery ochronne		295,20	
60017	<i>Drogi wewnętrzne</i>	752 450,01	158 053,70	21,01
	a) wydatki bieżące w tym:	202 248,00	73 904,43	36,54
	❖ wydatki jednostek budżetowych: w tym:	202 248,00	73 904,43	36,54
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane z tego :	8 000,00	2 040,00	25,50
	- Fundusz Sołecki Rzepedź		840,00	
	❖ -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	194 248,00	71 864,43	37,00
	- utwardzenie poboczy na Oś .A w Rzepedzi		11 769,65	
	- wykonanie przejazdu z płyt na potoczku Smolniczek		1 107,00	
	- naprawa drogi wewnętrznej destruktem w Komańczy		5 796,25	
	- łatanie dziur na drodze koło boiska w Wisłoku Wielkim		2 953,66	
	- czyszczenie rowów przy drodze wewnętrznej w Kulasznie		4 772,40	
	- naprawa drogi wewnętrznej w Szczawnem		1 413,95	
	- wykonanie nawrotu z płyt betonowych dla autobusu szkolnego		1 168,50	
	- wykonanie dwóch zjazdów w Komańczy		1 230,00	
	- koszenie poboczy w Łupkowie		738,00	
	- zakup tłucznia i klinca na drogę w Wysoczanach		3 737,85	
	- zakup znaków drogowych, odblasków na bariery ochronne oraz transport		3 090,50	
	- naprawa brodu na Osławie w Smolniku		774,90	
	- naprawa nawierzchni drogi po ulewach w Komańczy		700,01	
	- mapy, wypis z rejestru gruntów do remontu dróg		47,90	
	- odśnieżanie dróg wewnętrznych		21 561,43	
	- koszty zatrudnienia grup skazanych przy robotach publicznych		1 279,99	
	- ubezpieczenie dróg wewnętrznych		1 693,00	
	- zakup grys, piasku na naprawę przepustu		915,00	
	- za koszenie terenów zielonych w Rzepedzi - osiedla		1 445,35	
	- zakup randapu		267,00	
	- naprawa przepustów i odmulanie rowów – Fundusz Sołecki Szczawne		3 673,51	
	- naprawa drogi destruktem – Fundusz Sołecki Wysoczany		1 476,00	
	- zakup paliwa, – Fundusz Sołecki Wisłok Wielki		109,60	330,07
	- zakup paliwa – Fundusz Sołecki Turzańsk		142,98	
	b) wydatki majątkowe: w tym:	550 202,01	84 149,27	15,29
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:	550 202,01	84 149,27	15,29
	- utwardzenie placu przy Olszynie w Rzepedzi		35 386,38	
	- remont drogi wewnętrznej dojazdowej do Ośrodka Kultury w Szczawnem		28 598,05	
	- remont drogi nad Osławicą w Rzepedzi		12 063,04	
	- wykonanie chodnika przy drodze wewnętrznej na Oś. B w Rzepedzi		8 028,00	

	- mapy, wypis rejestru gruntów do remontu drogi wewnętrznej i miejsc postojowych na Os. C w Rzepedzi		73,80	
60095	Pozostała działalność	96 740,13	4 812,00	4,97
	a) wydatki bieżące:	6 740,13	4 812,00	71,39
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	6 740,13	4 812,00	71,39
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	6 740,13	4 812,00	71,39
	- naprawa kładki w Komańczy		984,00	
	- naprawa barier i chodników na moście stalowo – drewnianym w Rzepedzi		3 198,00	0,00
	- odśnieżanie mostów		630,00	
	b) wydatki majątkowe:	90 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	90 000,00	0,00	
700	Gospodarka mieszkaniowa	883 164,22	359 173,80	40,67
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	883 164,22	359 173,80	40,67
	a) wydatki bieżące	835 412,22	328 343,96	39,30
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	835 412,22	328 343,96	39,30
	w tym :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 000,00	5 667,00	80,96
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	828 412,22	322 676,96	38,95
	z tego:			
	- energia, woda, ścieki w budynku socjalnym w Szczawnem		4 427,17	
	- okresowe przeglądy i przeczyszczenia kominów w budynkach komunalnych, przeglądy placów zabaw		13 252,10	
	- opinie, operaty, wyceny nieruchomości		5 842,00	
	- podatek od nieruch. oraz pozostałe podatki z mienia komunalnego		249 520,00	
	- ubezpieczenie mienia komunalnego		2 900,00	
	- mapy, wypis z rejestru gruntów		120,80	
	- dzierżawa placu targowego		2 583,00	
	- demontaż zadaszenia nad wejściem kuchennym do szkoły w Wisłoku Wielkim		5 220,00	
	- opłaty dzierżawne oraz opłaty zajęcia pasa drogowego		1 280,28	
	- ogrodzenie placu targowego w Rzepedzi <i>Terenu Olszynie</i>		19 441,81	
	- ogłoszenia prasowe o sprzedaży mienia		1 875,00	
	- za przetarcie lipy oraz wycinkę drzew		7 632,43	
	- opłata za eksploatację budynku ośrodka zdrowia w Rzepedzi		799,26	
	- zakup paliwa		270,22	
	- zakup części zamiennych do kosiarek i ich naprawa		512,00	
	- opłaty sądowe i akty notarialne		717,10	
	- zakup nawozu do trawy na plac zabaw w Turzańsku		219,98	
	- zakup materiałów do remontu świetlic		292,01	
	- za wykonanie kosztorysu remontu świetlicy w Czystogarbie		250,00	
	- za wykonanie kosztorysu remontu po zaleceniach kontrolnych zaleceniach kontrolnych w ZS w Komańczy		200,00	

	-zakup materiałów do remontu szaleatów na skwerze w Komańczy		765,66	
	- materiały, wycinka drzew, rozbiórka wiat, szklenie okien – remont Olszynki w Rzepedzi		3 839,24	
	- zakup materiałów na remont lokalu – utworzenie siłowni w Rzepedzi		66,89	
	- zmiana przebiegu ogrodzenia na terenie Ośrodka Kultury w Szczawnem		650,01	
	b) wydatki majątkowe	47 752,00	30 829,84	64,56
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:	47 752,00	30 829,84	64,56
	- zakup działki w Radoszycach		778,00	
	-dopłata do zamiany działki Nadleśnictwo Lesko		330,00	
	- wykonanie altanki i położenie kostki brukowej –Olszynka w Rzepedzi		22 751,95	
	- wykonanie ogrodzenia placu targowego w Rzepedzi		6 969,89	
710	Działalność usługowa	112 640,00	38 472,56	34,16
71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	54 440,00	23 478,02	43,13
	a) wydatki bieżące	54 440,00	23 478,02	43,13
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	54 440,00	23 478,02	43,13
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	51 440,00	23 478,02	45,64
	z tego:			
	- plan zagospodarowania przestrzennego i studium uwarunkowań		1 950,00	
	- opracowanie I etapu projektu studium uwarunkowań pod eksploatację piaskowców w Moszczańcu		17 220,00	
	- posiedzenie GKUA		594,40	
	- wykonanie bazy archiwalnej		3 690,00	
	- wykonanie odbitek projektu decyzji		23,62	
71014	<i>Opracowania geodezyjne i kartograficzne</i>	35 000,00	7 518,00	21,48
	a) wydatki bieżące:	35 000,00	7 518,00	21,48
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	35 000,00	7 518,00	21,48
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32 000,00	7 518,00	23,49
	z tego:			
	- podział działek		2 829,00	
	- decyzja o warunkach zabudowy		2 583,00	
	- ogłoszenia prasowe		384,00	
	- aktualizacja mapy zasadniczej		1 230,00	
	- inwentaryzacja przepustów		492,00	
71035	<i>Cmentarze</i>	23 200,00	7 476,54	32,23

		a) wydatki bieżące:	23 200,00	7 476,54	32,23
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	23 200,00	7 476,54	32,23
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 700,00	6 693,86	52,71
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 500,00	782,68	7,45
		z tego:			
		- za energię elektryczną		279,69	
		- zakup paliwa, randapu, żyłki		502,99	
720		Informatyka	512 949,65	335 469,65	65,40
	72095	<i>Pozostała działalność</i>	512 949,65	335 469,65	65,40
		a) wydatki bieżące:	60,00	30,00	50,00
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	60,00	30,00	50,00
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60,00	30,00	
		- opłata za prowadzenie rachunku bankowego		30,00	
		b) wydatki majątkowe:	512 889,65	335 439,65	65,40
		w tym:			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	512 889,65	335 439,65	65,40
		z tego ;			
		- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3	512 889,65	335 439,65	65,40
750		Administracja publiczna	2 490 239,13	1 309 595,54	52,59
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	186 323,00	79 399,07	42,61
		a) wydatki bieżące	186 323,00	79 399,07	42,61
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	185 423,00	78 859,01	42,53
		w tym:			
		- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	155 135,00	75 423,37	48,62
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 288,00	3 435,64	11,34
		z tego:			
		- odpis na ZFSS		2 370,18	
		- zakup druków, telefonu i materiałów biurowych,		566,59	
		- za rozmowy telefonii komórkowej		251,64	
		- delegacje krajowe		207,23	
		- opłata – wniosek o wyznaczenie przedstawiciela		40,00	
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	900,00	540,06	60,01
	75022	<i>Rady gmin</i>	93 320,00	51 149,19	54,81
		a) wydatki bieżące	93 320,00	51 149,19	54,81
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	6 500,00	2 999,19	46,14
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 500,00	2 999,19	46,14
		z tego:			

	- prenumerata wspólnoty, zakup materiałów biurowych, zakup kalendarzy		2 079,20	
	- zakup art. spoż. na uroczystą sesję kończącą rok budżetowy		477,04	
	- za podpis elektroniczny przewodniczącego rady		202,95	
	- zakup wieńca		240,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych z tego:	86 820,00	48 150,00	55,46
	- diety radnych i sołtysów za udział w sesji		48 150,00	
75023	<i>Urzędy gmin</i>	2 124 756,00	1 144 620,04	53,87
	a) wydatki bieżące	1 964 756,00	1 142 994,04	58,17
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 953 556,00	1 136 373,47	58,17
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 533 556,00	878 928,01	57,31
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	420 000,00	257 445,46	61,30
	- podróże służbowe krajowe i zagraniczne		11 016,84	
	- zakup oleju opałowego do kotłowni		73 604,44	
	- zakup paliwa do samochodu Honker i kosiarek		8 685,04	
	- prenumerata prasy , dzienników urzędowych i książek		2 038,80	
	- zakup materiałów biurowych, druków, terminarze		11 438,74	
	- zakup części zamiennych do odkurzaczy		504,79	
	- przegląd kotłowni , dozór techniczny, przegląd kominów		4 704,36	
	- zakup żarówek, środków czystości, materiałów eksploatacyjnych, farb, karty pamięci, materiałów do drobnych napraw, akumulatorów ups, zamki do drzwi		2 779,12	
	- zakup programów SQL- płace, kadry, kasa, faktura, egrunt		4 563,30	
	- za dostęp do aplikacji oświatowej dot. art.30 KN		4 200,00	
	- usługa serwisowa centrali telefonicznej, konserwacja sieci		1 649,48	
	- wdrażanie programów komputerowych, instalacja programu kadry, płace, faktura		8 484,91	
	- przedłużenie domeny, licencji antywirusowej i lex		10 105,68	
	- pozostałe usługi / naprawa odkurzaczy, farelki, dorabianie kluczy, naprawa kosiarki, abonament RTV/		1 428,09	
	- rozmowy telefonii stacjonarnej		4 937,83	
	- rozmowy telefonii komórkowej		4 218,33	
	- przesyłki pocztowe		21 219,90	
	- koszty zajęć komorniczych		3 029,27	
	- wywóz śmieci		3 734,98	
	- koszty szkolenia pracowników		2 811,00	
	- odpis na ZFSS		30 675,60	
	- różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodów, budynków, sprzętu oraz polisa zatrudnionych skazanych)		2 087,00	
	- dzierżawa ksera		2 479,95	
	- energia elektryczna i dostawa wody		17 392,55	
	- zakup wyposażenia (korek na tablice, firanki, czajnik, gaśnica do serwerowni, meble do biur, telefony komórkowe)		4 844,33	
	- badania lekarskie		245,00	
	- opłaty sądowe		600,00	
	- zakup materiałów do remontu pomieszczeń biurowych w UG		1 505,39	

	- usługi prawnicze		12 460,00	
	- odsetki od nieterminowych wpłat		0,74	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 200,00	6 620,57	59,11
	w tym:			
	- zakup środków BHP dla pracowników i grupy skazanych		6 620,57	
	b) wydatki majątkowe:	160 000,00	1 626,00	1,02
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	160 000,00	1 626,00	1,02
	z tego:			
	- wypis z rejestru gruntów, mapy, kosztorys – modernizacja budynku UG Komańcza		1 626,00	
75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	100,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	100,00		
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	100,00		
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100,00		
75075	<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	53 740,13	14 867,24	27,67
	a) wydatki bieżące	53 740,13	14 867,24	27,67
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	53 740,13	14 867,24	27,67
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	2 069,00	68,97
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 740,13	12 798,24	25,22
	z tego:			
	- zakup książek – album Bieszczady		799,70	
	- wydatki związane z wizytą delegacji słowacko – ukraińskiej w ramach podpisanej umowy		4 526,93	
	- promocja gminy / kartki świąteczne, wiązanki/		512,02	
	- usługa gastronomiczna – rajd śladami dwóch kardynałów		950,00	
	- wyścig rowerowy zimowe zmagania Tropami Żbików – zakup nagród, pucharów, ubezpieczenie zawodników		1 427,62	
	- udział Gminy Komańcza w przygotowaniu projektu wspólnego w ramach współpracy euroregionalnej		1 057,65	
	- wydatki związane z uroczystościami pod pomnikiem w Jasielu		703,40	
	- koszty związane z Polsko –Słowackim spotkaniem strażackim		704,79	
	- zawody wędkarskie na dzień dziecka– zakup nagród, pucharów		986,63	
	- zakup wiązanki		150,00	
	- zakup tablic ogłoszeniowych na plac targowy w Rzepedzi		364,50	
	- promocja gminy na plakacie przewencyjnym straży		615,00	
75095	<i>Pozostała działalność</i>	32 000,00	19 560,00	61,13
	a) wydatki bieżące	32 000,00	19 560,00	61,13
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	10 400,00	6 960,00	66,92
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00	0,00

		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 400,00	6 960,00	82,86
		z tego:			
		- obsługa bankowa		265,00	
		- składka członkowska stowarzyszenie Euroregion Karpaty		1 561,00	
		- składka członkowska LGD Nasze Bieszczady		5 134,00	
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 600,00	12 600,00	58,33
		z tego:			
		- zryczałtowane diety sołtysów		12 600,00	
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	17 200,00	16 749,00	97,38
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa</i>	901,00	450,00	49,94
		a) wydatki bieżące w tym:	901,00	450,00	49,94
		❖ wydatki jednostek budżetowych w tym:	901,00	450,00	49,94
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	880,55	432,78	49,15
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20,45	17,22	84,21
	75113	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	16 299,00	16 299,00	100,00
		a) wydatki bieżące w tym:	16 299,00	16 299,00	100,00
		- wydatki jednostek budżetowych z tego:	8 029,51	8 029,51	100,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 969,28	5 969,28	100,00
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 060,23	2 060,23	100,00
		- zakup materiałów biurowych i pieczętek		1 568,81	
		- delegacje		491,42	
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 269,49	8 269,49	100,00
		- delegacje /nie pracownicy/		329,49	
		- diety dla członków komisji wyborczych		7 940,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	153 548,00	77 346,16	50,37
	75412	<i>Ochotnicze Straże Pożarne</i>	132 000,00	69 501,83	52,65
		a) wydatki bieżące w tym:	132 000,00	69 501,83	52,65
		❖ wydatki jednostek budżetowych	123 500,00	62 220,83	50,38
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 500,00	16 014,19	56,19
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	95 000,00	46 206,64	48,64
		- zakup części zamiennych, tachografów		454,44	
		- koszty związane z zawodami sportowymi w piłce MDP		1 999,01	
		- zakup węzów, kominiarek, noszaków		1 914,72	
		- zakup paliwa do kotłowni OSP Komańcza		3 860,63	
		- badania lekarskie kierowców		302,00	
		- zakup paliwa		5 586,76	
		-zakup materiałów eksploatacyjnych, prenumerata prasy		680,49	
		- podatek od nieruchomości		1 311,00	

	- zakup artykułów na zebrania strażackie i dzień strażaka		6 268,17	
	- różne opłaty i składki - ubezpieczenia		14 889,00	
	- zakup energii, dostawa wody, wywóz śmieci, rozmowy telef.		5 048,01	
	- zakup usług pozostałych(przeгляд samochodu, konserwacja kotła, naprawa samochodu)		1 426,83	
	- remont zbiornika przeciwpożarowego w Smolniku		1 200,00	
	- przegląd sprzętu hydraulicznego		1 143,90	
	- delegacja zagraniczna		121,68	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 500,00	7 281,00	85,66
	- udział strażaków w akcjach gaśniczych , delegacja		7 281,00	
75415	<i>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</i>	1 000,00	0,00	
	a) wydatki bieżące:	1 000,00	0,00	
	w tym:			
	- dotacja celowa na zadania bieżące	1 000,00	0,00	
75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	20 548,000	7 844,33	38,18
	a) wydatki bieżące:	20 548,00	7 844,33	38,18
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	16 548,00	7 844,33	47,40
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 548,00	6 152,51	58,33
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	1 691,82	28,20
	- zakup artykułów na akcję powodziową, transport piasku		1 691,82	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	265 000,00	169 304,64	63,89
75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	265 000,00	169 304,64	63,89
	a) wydatki bieżące	265 000,00	169 304,64	63,89
	w tym:			
	- obsługa długu j.s.t. - odsetki od zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek		169 304,64	
758	Różne rozliczenia	74 000,00	0,00	
75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	74 000,00	0,00	
	a) wydatki bieżące	74 000,00	0,00	
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	74 000,00	0,00	
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	74 000,00	0,00	
801	Oświata i wychowanie	5 637 112,20	2 894 118,55	51,34
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	2 976 811,55	1 517 347,21	50,97
	a) wydatki bieżące	2 976 811,55	1 517 347,21	50,97
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	2 094 776,19	1 083 935,77	51,74
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 823 397,19	934 525,97	51,25

	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	271 379,00	149 409,80	55,06
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		35 828,60	
	- prenumerata czasopism, zakup artykułów biurowych, UPS, płyt CD, dzienników szkolnych i giloszy		5 855,11	
	- zakup środków czystości		1 831,05	
	- zakup materiałów remontowych, farb,		702,84	
	- zakup artykułów gospodarczych i wyposażenia		1 065,70	
	- abonament RTV		1 137,50	
	- zakup programu Złoty abonament optimum		1 377,50	
	- odsetki od nieterminowej zapłaty RTV za lata ubiegłe		334,10	
	- abonament internetowy		1 538,54	
	- energia elektryczna i dostawa wody		11 082,98	
	- zakup usług remontowych		2 583,00	
	- dostęp do portali internetowych		245,39	
	- zakup gazu i paliwa		988,98	
	- zakup pomocy naukowych		2 702,77	
	- pozostałe usługi (przewóz dzieci, abonament za stronę internetową, naprawa ksera, zmywarki, wymiana 3 okien w piwnicy)		4 542,20	
	- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków		2 978,64	
	- przegląd gaśnic oraz dozór techniczny kotłowni, usługi kominiarskie		3 694,47	
	- zakup usług zdrowotnych i leków		100,00	
	- abonament i rozmowy telefoniczne		1 151,70	
	- abonament i rozmowy komórkowe		817,19	
	- szkolenie pracowników		410,00	
	- prowizja bankowa, opłaty pocztowe (znaczki)		454,00	
	- delegacje służbowe krajowe		3 373,04	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynków		923,21	
	- zakup materiałów dekoracyjnych		157,96	
	- odpis na ZFSS		60 206,22	
	Wydatki związane z utrzymaniem projektu „Sport to zdrowie”:		3 327,11	
	w tym:			
	- opłata bankowa za prowadzenie rachunku		30,00	
	- ubezpieczenie kompleksu wielofunkcyjnych boisk		890,00	
	- utrzymanie porządku i czystości na terenie boisk		950,98	
	- serwis dodatkowy		410,40	
	- zakup materiałów do utrzymania porządku na terenie boisk		596,73	
	- zakup myjki ciśnieniowej		449,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	105 900,00	40 805,38	38,53
	z tego:			
	- zakup odzieży, wody i herbaty dla pracowników szkół		20 256,52	
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		23 605,06	
	- zapomoga zdrowotna dla nauczycieli		1 613,02	
	❖ dotacje na zadania bieżące	776 135,36	392 606,06	50,58
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	292 969,83	172 063,80	58,73
	a) wydatki bieżące	292 969,83	172 063,80	58,73
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	202 984,63	126 350,17	62,25

	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	192 044,81	119 830,31	62,40
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	10 939,82	6 519,86	59,60
	z tego ;			
	- odpis na ZFŚS		6 519,86	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	10 800,00	6 120,99	56,68
	w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		5 820,99	
	- zapomogi zdrowotne z funduszu zdrowotnego nauczycieli		300,00	
	❖ dotacje na zadania bieżące	79 185,20	39 592,64	50,00
80106	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	143 620,84	70 285,77	49,12
	a) wydatki bieżące	143 620,84	70 285,77	48,94
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	98 596,52	48 433,55	49,12
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	91 436,61	44 003,41	48,12
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	7 159,91	4 430,14	61,87
	z tego ;			
	- podróże służbowe krajowe		70,21	
	- odpis na ZFŚS		4 359,93	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	6 260,00	2 470,06	39,46
	w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		2 470,06	
	❖ dotacje na zadania bieżące	38 764,32	19 382,16	50,00
80110	<i>Gimnazja</i>	1 519 787,22	837 841,78	55,13
	a) wydatki bieżące:	1 519 787,22	837 841,78	55,13
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	1 300 452,02	734 234,93	56,46
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 113 212,02	628 074,29	56,42
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	187 240,00	106 160,64	56,70
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		34 306,20	
	- zakup środków czystości, gazu i paliwa		2 828,52	
	- zakup artykułów biurowych, dekoracyjnych , druków szkolnych(karty, dzienniki lekcyjne, gilosze)		4 299,12	
	- szkolenie pracowników		410,00	
	- abonament i rozmowy komórkowe		470,46	
	- energia elektryczna i dostawa wody		7 238,44	
	- prenumerata czasopism		1 680,54	
	- zakup pomocy naukowych		199,00	
	- dozór techniczny kotłowni, usługi kominiarskie, przegląd gaśnic		1 340,04	
	- abonament internetowy		642,39	
	- abonament, rozmowy telefoniczne		1 361,48	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego , budynku i motoroweru		1 086,22	
	- pozostałe usługi (koszt przejazdu uczniów na zawody, usługi transportowe,)		887,90	

	- naprawa ksera i komputerów		563,22	
	- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków		2 160,97	
	- prowizja bankowa, opłaty pocztowe, znaczki		476,60	
	- pozostałe usługi		1 839,28	
	- usługi remontowe		2 583,00	
	- delegacje służbowe krajowe		1 048,03	
	- zakup wyposażenia		1 065,70	
	- naprawa i konserwacja kserokopiarki Konika		364,40	
	- zakup materiałów do remontu		684,13	
	- odpis na ZFSS		38 625,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	68 140,00	27 125,15	39,81
	z tego:			
	- wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży i zakup wody dla pracowników		1 086,47	
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		25 804,68	
	- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli		234,00	
	❖ dotacje na zadania bieżące:	151 195,20	76 481,70	50,58
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	404 724,00	216 409,99	53,47
	a) wydatki bieżące:	404 724,00	216 409,99	53,47
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	402 224,00	215 916,30	53,68
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	154 084,00	94 148,69	61,10
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	248 140,00	121 767,61	49,07
	z tego:			
	- wynajem firmy przewozowej		1 406,59	
	- zakup biletów miesięcznych dla uczniów		30 044,58	
	- transport uczniów niepełnosprawnych		20 239,63	
	- zakup części zamiennych i tachografów		5 477,68	
	- zakup oleju napędowego i płynów		54 291,69	
	- pozostałe wydatki (przeglądy techniczne, wymiana opon, naprawa autobusu, legalizacja tachografów)		3 964,48	
	- abonament, rozmowy komórkowe		892,79	
	- delegacje		274,15	
	- zakup środków czystości, wyposażenia apteczek, zakup tel. komórkowych		749,66	
	- badania okresowe		119,00	
	- odpis na ZFSS		4 307,36	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	2 500,00	493,69	19,75
	z tego:			
	- BHP(środki piśmienne, mydło, ręczniki)		493,69	
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	19 924,33	4 709,01	23,63
	a) wydatki bieżące:	19 924,33	4 709,01	23,63
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	19 924,33	4 709,01	23,63
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 924,33	4 709,01	23,63
	z tego:			
	- delegacje służbowe krajowe		229,01	

	- szkolenie rady pedagogicznej oraz dofinansowanie kształcenia		4 480,00	
80148	<i>Stołówki szkolne</i>	101 829,60	50 030,99	49,13
	a) wydatki bieżące:	101 829,60	50 030,99	49,13
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	100 179,60	50 030,99	49,94
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	95 897,70	47 550,32	49,58
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 281,90	2 480,67	57,93
	z tego:			
	- odpis na ZFŚS		2 480,67	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 650,00	0,00	0,00
80195	<i>Pozostała działalność</i>	177 444,83	25 430,00	14,33
	a) wydatki bieżące	111 766,23	25 430,00	22,75
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	38 301,63	25 430,00	66,39
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	36 301,63	25 430,00	70,05
	- odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów		25 400,00	
	- prowizja za prowadzenie rachunku do projektu „Gmina Komańcza udoskonala edukację przedszkolną”		30,00	
	❖ - programy finansowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt.5 i 6	73 464,60	0,00	0,00
	b) wydatki majątkowe:	65 678,60	0,00	0,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	65 678,60	0,00	0,00
	z tego:			
	- programy finansowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt.5 i 6	65 678,60	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	193 662,00	33 074,07	17,08
85121	<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	127 662,00	166,05	0,13
	b) wydatki majątkowe :	127 662,00	166,05	0,13
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne	127 662,00	166,05	0,13
	- programy finansowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt.5 i 6		166,05	
85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	6 000,00	2 828,35	47,14
	a) wydatki bieżące:	6 000,00	2 828,35	47,14
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	6 000,00	2 828,35	47,14
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	2 828,35	47,14
	- wydatki według gminnego programu rozwiązywania problemów narkomanii		2 828,35	

85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	60 000,00	30 079,67	50,13
	a) wydatki bieżące	60 000,00	30 079,67	50,13
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	60 000,00	30 079,67	50,13
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 000,00	602,90	15,07
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	56 000,00	29 476,77	52,64
	- wydatki według gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych		29 476,77	
852	Pomoc społeczna	2 214 624,93	986 257,86	44,53
85201	<i>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</i>	48 000,00	1 331,02	2,77
	a) wydatki bieżące	48 000,00	1 331,02	2,77
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	48 000,00	1 331,02	2,77
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1 331,02	
	z tego:			
	- opłata za pobyt 2 dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej		1 331,02	
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	88 000,00	31 116,98	35,36
	b) wydatki bieżące	88 000,00	31 116,98	35,36
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	88 000,00	31 116,98	35,36
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	88 000,00	31 116,98	35,36
	z tego:			
	- opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej (2 osoby)		31 116,98	
85204	<i>Rodziny zastępcze</i>	13 000,00	7 202,01	55,40
	c) wydatki bieżące	13 000,00	7 202,01	55,40
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	13 000,00	7 202,01	55,40
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 000,00	7 202,01	55,40
	z tego:			
	- opłata za pobyt 2 dzieci w rodzinie zastępczej		7 202,01	
85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	2 000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące:	2 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	2 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00	0,00	0,00
85206	<i>Wspieranie rodziny</i>	12 886,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	12 886,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	12 886,00	0,00	0,00

	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 886,00	0,00	0,00
85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 241 535,00	602 948,95	48,56
	b) wydatki bieżące	1 241 535,00	602 948,95	48,56
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	83 840,00	41 925,34	50,01
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	68 623,00	38 234,94	55,72
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 217,00	3 690,40	24,25
	z tego:			
	- szkolenie pracowników		339,00	
	- odpis na ZFŚS		820,45	
	- zakup papieru ksero, tonery		43,67	
	- delegacje		192,23	
	- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do usł. internetowych		188,93	
	- pozostałe odsetki		2 014,24	
	- odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem		91,88	
	❖ dotacje bieżące(zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art. 184 ustawy lub w nadmiernej wysokości)	10 000,00	890,00	8,90
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 147 695,00	560 133,61	48,81
	z tego :			
	- zakup środków bhp		474,10	
	- zasiłki rodzinne (2 023 świadczeń)		239 848,50	
	- dodatki do zasiłków rodzinnych (911 świadczeń)		87 363,00	
	- fundusz alimentacyjny (181 świadczeń)		67 758,01	
	- świadczenia opiekuńcze (794 świadczenia)		151 690,00	
	- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (13świad.)		13 000,00	
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>	13 200,00	7 235,91	54,82
	a) wydatki bieżące	13 200,00	7 235,91	54,82
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	13 200,00	7 235,91	54,82
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (składki na ubezpieczenia zdrowotne – 23 świadczenia)	13 200,00	7 235,91	54,82
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	95 646,58	38 750,46	40,51
	a) wydatki bieżące	95 646,58	38 750,46	40,51
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	83 870,00	37 000,46	44,12
	- zasiłki celowe dla 42 osób		9 235,30	
	- zasiłki okresowe dla 72 świadczeniobiorców		27 765,16	

	- programy finansowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt.5 i 6	11 776,58	1 750,00	14,86
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	101 976,82	37 336,23	36,61
	a) wydatki bieżące	101 976,82	37 336,23	36,61
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	101 976,82	37 336,23	36,61
	z tego:			
	- dodatki do czynszów mieszkaniowych		37 336,23	
85216	<i>Zasiłki stałe</i>	79 130,00	50 493,14	63,81
	a) wydatki bieżące	79 130,00	50 493,14	63,81
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 130,00	50 493,14	63,81
	z tego:			
	- zasiłki stałe (22 osoby) – 127 świadczeń		50 493,14	
85219	<i>Osrodki pomocy społecznej</i>	370 846,53	164 756,56	44,43
	a) wydatki bieżące	370 846,53	164 756,56	44,43
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	267 327,00	129 464,22	48,43
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	228 227,00	116 309,91	54,95
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	39 100,00	13 154,31	33,64
	z tego:			
	- podróże służbowe krajowe, ryczałty samochodowe		3 193,04	
	- zakup materiałów biurowych, druków,		2 963,72	
	- szkolenia pracowników		280,00	
	- za rozmowy telefoniczne		472,87	
	- ubezpieczenie sprzętu		269,00	
	- naprawa sprzętu - ksero		246,00	
	- opłaty pocztowe i bankowe, transportowe, opieka autorska, licencje		1 900,93	
	- odpis na ZFSS		3 828,75	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	963,06	48,15
	z tego:			
	- zakup środków BHP dla pracowników		963,06	
	❖ - programy finansowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt.5 i 6	101 519,53	34 329,28	33,82
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	30 000,00	2 341,00	7,80
	a) wydatki bieżące	30 000,00	2 341,00	7,80
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	30 000,00	2 341,00	7,80
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00	2 341,00	7,80
	z tego:			
	- usługi opiekuńcze dla 2 osób		2 341,00	
85295	<i>Pozostała działalność</i>	118 404,00	42 745,60	36,10

	a) wydatki bieżące	118 404,00	42 745,60	36,10
	w tym :			
	-dotacje w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi	3 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki jednostek budżetowych	459,20	120,00	26,13
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	459,20	120,00	26,13
	z tego:			
	- zakup materiałów biurowych		120,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	114 944,80	42 625,60	37,08
	- dożywianie uczniów w szkołach		34 225,60	
	- pomoc finansowa osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne – 12 osób		8 400,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 640,00	0,00	0,00
	85415 <i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	31 640,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	31 640,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	31 640,00	0,00	0,00
	- stypendia dla uczniów		0,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 162 152,80	489 570,95	42,13
	90001 <i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	375 767,00	113 420,96	30,18
	a) wydatki bieżące:	210 627,00	113 420,96	53,85
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	210 627,00	113 420,96	53,85
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	210 627,00	113 420,96	53,85
	z tego:			
	- dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf odbioru ścieków		113 420,96	
	b) wydatki majątkowe :	165 140,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne:	165 140,00	0,00	0,00
	z tego:			
	-przygotowanie dokumentacji formalnoprawnej oraz budowa oczyszczalni ścieków o przepustowości do 7 m ³ na dobę i magazynu osadów ściekowych w Szczawnem	165 140,00	0,00	0,00
	90002 <i>Gospodarka odpadami</i>	380 000,00	190 276,47	50,07
	a) wydatki bieżące:	380 000,00	190 276,47	50,07
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00	5 926,47	59,26
	❖ wydatki jednostek budżetowych	370 000,00	184 350,00	49,82
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	370 000,00	184 350,00	49,82
	- wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych		184 350,00	
	90003 <i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	43 400,00	25 949,86	59,79
	a) wydatki bieżące:	43 400,00	25 949,86	59,79

	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	43 400,00	25 949,86	59,79
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	43 400,00	25 949,86	59,79
	z tego:			
	- wywóz śmieci z kontenerów ustawionych w miejscach publicznych na terenie gminy przez GPGK		25 432,54	
	- wynajem TOI-TOI		517,32	
90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	16 000,00	10 601,31	66,26
	a) wydatki bieżące	16 000,00	10 601,31	66,26
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	16 000,00	10 601,31	66,26
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16 000,00	10 601,31	66,26
	- zakup drzewek do nasadzeń w Moszczańcu, oraz węża do podlewania zieleni		601,31	
	- usługa aranżacji roślinnej placu rekreacyjnego w Turzańsku		5 000,00	
	- usługa nasadzeń przy Olszynie w Rzepedzi		5 000,00	
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	265 985,80	145 343,50	54,64
	a) wydatki bieżące:	175 858,00	130 522,00	74,22
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	200,00	200,00	100,00
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	175 658,00	130 322,00	74,19
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	175 658,00	130 322,00	74,19
	z tego:			
	- za zużytą energię		85 533,98	
	- za konserwacje oświetlenia ulicznego		34 916,63	
	- zakup materiałów do modernizacji oświetlenia placu rekreacyjnego w Rzepedzi		2 648,69	
	- montaż dodatkowych lamp oświetleniowych w Komańczy, Czystogarbie i Moszczańcu		7 222,70	
	b) wydatki majątkowe :	90 127,80	14 821,50	16,44
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne:	90 127,80	14 821,50	16,44
	z tego:			
	- wykonanie oświetlenia cerkwi w Turzańsku		4 981,50	0,00
	- wykonanie oświetlenia placu zabaw i parkingu w Turzańsku		9 840,00	
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	66 000,00	3 657,87	5,54
	a) wydatki bieżące:	26 000,00	657,87	2,53
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	19 000,00	457,87	2,41
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 000,00	457,87	2,41
	z tego:			
	- zakup materiałów na gniazdo bocianie		114,93	
	- wywóz przeterminowanych leków		259,20	

	- zakup worków, rękawic do sprzątania świata		83,74	
	❖ dotacje na zakup kompostowników	2 000,00	200,00	10,00
	❖ dotacja celowa na realizację projektu pn. "Program ochrony rodzimej flory powiatu sanockiego przed gatunkami inwazyjnymi oraz ograniczenia ich rozprzestrzeniania się i wnikania w obręb Międzynarodowego Rezerwatu Biosfery Karpaty Wschodnie"	5 000,00	0,00	0,00
	b) wydatki majątkowe:	40 000,00	3 000,00	7,50
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	40 000,00	3 000,00	7,50
	w tym:			
	- dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	40 000,00	3 000,00	7,50
90095	<i>Pozostała działalność</i>	15 000,00	320,98	2,14
	a) wydatki bieżące:	15 000,00	320,98	2,14
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	15 000,00	320,98	2,14
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00	320,98	2,14
	z tego:			
	- koszty leczenia bezdomnego psa do adopcji		265,02	
	- zakup karmy dla bezdomnych psów		55,96	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 129 287,78	702 662,38	62,22
92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	44 783,78	18 172,06	40,58
	a) wydatki bieżące	44 783,78	18 172,06	40,58
	w tym:			
	❖ dotacje w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi:	17 000,00	14 000,00	82,35
	z tego:			
	- zorganizowanie warsztatów międzypokoleniowych, cyklicznych spotkań literackich, zorganizować „Wielkanocny stół ekumeniczny”	3 000,00	3 000,00	100,00
	- wydatki związane z organizacją obchodów 500- lecia miejscowości Turzańsk	8 000,00	8 000,00	100,00
	- zorganizowanie rozgrywek sportowych, spotkań mieszkańców naszej gminy i mieszkańców po stronie słowackiej	6 000,00	3 000,00	50,00
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	27 783,78	4 172,06	15,02
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 783,78	4 172,06	15,02
	z tego:			
	- Fundusz Sołecki Szczawne – zakup piaskownicy na plac zabaw		3 000,00	
	- Fundusz Sołecki Turzańsk – zakup materiałów do porządkowania terenu obok placu zabaw		1 172,06	
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	873 088,00	497 490,32	56,98
	a) wydatki bieżące:	723 000,00	363 000,00	50,21

	w tym:			
	- dotacja na zadania bieżące – GOK Komańcza		363 000,00	
	b) wydatki majątkowe :	150 088,00	134 490,32	89,61
	w tym:			
	- przebudowa budynku gimnazjum na centrum kultur pogranicza w Komańczy	50.000,-	9 747,12	0,00
	- rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej na Ośrodek Kultury w Szczawnem (wydatki niekwalifikowane)		28 155,97	
	❖ na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3	96 588,00	96 587,23	100,00
	w tym:			
	- rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej na Ośrodek Kultury w Szczawnem		96 587,23	
92116	<i>Biblioteki</i>	131 416,00	107 000,00	81,42
	a) wydatki bieżące	131 416,00	107 000,00	81,42
	w tym:			
	- dotacja na zadania bieżące dla instytucji kultury - Biblioteki	131 416,00	107 000,00	81,42
92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	80 000,00	80 000,00	100,00
	a) wydatki bieżące:	80 000,00	80 000,00	100,00
	w tym:			
	❖ dotacje na zadania bieżące:	80 000,00	80 000,00	100,00
	z tego:			
	- dotacja celowa dla Parafii Grecko – Katolickiej w Rzepedzi na prace konserwatorsko – restauratorskie ikonostasu w zabytkowej cerkwi w Rzepedzi	13 000,00	13 000,00	100,00
	- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Nowym Łupkowie na prace remontowo-konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Smolniku	13 000,00	13 000,00	100,00
	- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Wisłoku Wielkim pw. św. Onufrego na konserwację konserwatorsko - resteuratorskie w zabytkowej cerkwi w Wisłoku Wielkim	13 000,00	13 000,00	100,00
	- dotacja celowa dla Parafii Prawosławnej filia Św. Archaniola w Turzańsku na prace remontowo - konserwatorskie w zabytkowej cerkwi	13 000,00	13 000,00	100,00
	- dotację celową dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Komańczy na remont zabytkowej cerkwi w Radoszycach	13 000,00	13 000,00	100,00
	- dotację celową dla Parafii Prawosławnej w Morochowie Filia Zaśnięcia Najświętszej Marii Panny w Szczawnem na prace remontowo - konserwatorskie	15 000,00	15 000,00	100,00
926	Kultura fizyczna	144 104,22	82 579,13	57,31
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	29 104,22	4 445,81	15,28
	a) wydatki bieżące	27 374,22	2 715,81	9,92
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	27 374,22	2 715,81	9,92
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	2 200,00	73,33
	w tym:			
	Fundusz Sołecki Moszczaniec		2 000,00	

	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 374,22	515,81	2,12
	z tego:			
	- za energię elektryczną		295,15	
	- Fundusz Sołecki Wisłok Wielki – zakup części zamiennych do kosiarki		55,99	
	Fundusz Sołecki Czystogarb – zakup paliwa do kosiarki		164,67	
	b) wydatki majątkowe:	1 730,00	1 730,00	100,00
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 730,00	1 730,00	100,00
	z tego:			
	- analiza sanitarna, wstępna analiza projektu, wstępna analiza elektryczna projektu hali widowiskowo sportowej w Rzepedzi	1 730,00	1 730,00	100,00
92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	115 000,00	78 133,32	67,94
	a) wydatki bieżące	107 000,00	70 133,32	65,55
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	30 000,00	12 133,32	40,44
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00	50,00	5,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 000,00	12 083,32	41,67
	- ubezpieczenie boisk		115,00	
	- zakup materiałów na remont lokalu siłowni w Rzepedzi oraz zakup wyposażenia		11 968,32	
	❖ dotacje na zadania bieżące	65 000,00	50 000,00	76,92
	❖ dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi – zorganizowanie letniej edycji Maratonu Tropami Żbików	12 000,00	8 000,00	66,67
	b) wydatki majątkowe:	8 000,00	8 000,00	100,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 000,00	8 000,00	100,00
	Fundusz Sołecki Czystogarb – zakup kosiarki traktorka	8 000,00	8 000,00	100,00
	Razem:	16 138 349,77	7 819 077,37	48,45

W związku z tym, że niektóre zadania planowane są do realizacji w drugim półroczu, dlatego koszty związane z ich realizacją zostaną poniesione w II półroczu.

W zakresie zadań inwestycyjnych w pierwszym półroczu z reguły wykonane są dokumentacje i przetargi natomiast realizacja zadań następuje w III i IV kwartale

Plan dochodów i wydatków w ramach programu przeciwdziałania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi.

Plan roczny dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosi 66 000,00 zł, w I półroczu zrealizowany został w kwocie 51 831,33 zł, co stanowi 78,53 % planu rocznego.

Zaplanowane wydatki w rozdz. 85153 *Zwalczanie narkomanii* w kwocie 6 000,00 zł zostały wykonane w kwocie 2 828,35 zł., co stanowi 47,14 % planu. Wydatki w rozdz. 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* plan roczny 60 000,00 zł został zrealizowany w kwocie 30 079,67 zł, co stanowi 50,13 % planu.

Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy w okresie I półrocza przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji			Wykonanie
			Plan			
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
Jednostki finansów	sektora publicznych	Nazwa jednostki				
900	90019	Starostwo Powiatowe w Sanoku(pomoc finansowa)			5 000,00	0,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy	723 000,00			363 000,00
921	92116	Biblioteki	131 416,00			107 000,00
		Ogółem	854 416,00		5 000,00	470 000,00
Jednostki do sektora publicznych	nie należące finansów	Nazwa jednostki				
010	01030	Izby Rolnicze	4 800,00			3 932,14
754	75415	Grupa Bieszczadzkiego Górskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Sanoku			1 000,00	0,00
801	80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	393 107,52			198 852,42
801	80101	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	383 027,84			193 753,64
801	80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	47 511,12			23 755,56
801	80103	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	31 674,08			15 837,08
801	80106	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	38 764,32			19 382,16
801	80110	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	151 195,20			76 481,70
852	85295	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			3 000,00	0,00
900	90019	Dotacja na zakup kompostowników dla mieszkańców Gminy Komańcza – zgodnie z Uchwałą Nr XV/59/11 Rady Gminy Komańcza z dnia 28.07.2011 r.			2 000,00	200,00
900	90019	Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Komańcza – zgodnie z Uchwałą Nr XXVII/102/12 Rady Gminy Komańcza z dnia 27.04.2012 r.			40 000,00	3 000,00
921	92105	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			17 000,00	14 000,00
921	92120	Parafia Rzymskokatolicka w Nowym Łupkowie –				

		remont zabytkowej cerkwi w Smolniku			13 000,00	13 000,00
921	92120	Parafia Greckokatolicka p.w. Przeniesienia Relikwii Św. Mikołaja w Rzepedzi			13 000,00	13 000,00
921	92120	Parafia Prawosławna Filia Św. Archaniola wTurzańsku			13 000,00	13 000,00
921	92120	Parafia rzymsko-katolicka w Wisłoku Wielkim pw. św. Onufrego			13 000,00	13 000,00
921	92120	Parafia Rzymsko-katolicka w Komańczy p.w. św. Józefa			13 000,00	13 000,00
921	92120	Parafia Prawosławna w Morochowie Filia Zaśnięcia Najświętszej Marii Panny w Szczawnem			15 000,00	15 000,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie w miejscowości Rzepedź			45 000,00	30 000,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie w miejscowości Komańcza			20 000,00	20 000,00
926	92605	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			12 000,00	8 000,00
		Ogółem	1 050 080,08		220 000,00	687 194,70

Wyodrębnione dochody i wydatki na finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej za I półrocze przedstawia tabela nr 3

Tabela Nr 3

I. Dochody

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Plan roczny	Wykonanie za 6-mcy
Dział	Rozdział	Paragraf			
010			Rolnictwo i łowiectwo	89 734,70	89 734,70
	01095		Pozostała działalność	89 734,70	89 734,70
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	89 734,70	89 734,70
750			Administracja publiczna	66 300,00	35 645,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	66 200,00	35 645,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację		

			zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	66 200,00	35 645,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	100,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	17 200,00	16 749,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	901,00	450,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	901,00	450,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	16 299,00	16 299,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16 299,00	16 299,00
852			Pomoc społeczna	1 223 680,82	608 719,82
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 202 200,00	595 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 202 200,00	595 000,00
	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	4 100,00	2 868,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 100,00	2 868,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 976,82	1 976,82
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 976,82	1 976,82
	85295		Pozostała działalność	15 404,00	8 875,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 404,00	8 875,00
			Razem	1 396 915,52	750 848,52

II. Wydatki

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Plan roczny	Wykonanie za 6-mcy
Dział	Rozdział	Par			
010			Rolnictwo i łowiectwo	89 734,70	89 734,70
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	89 734,70	89 734,70
			a) wydatki bieżące:	89 734,70	89 734,70
			w tym:		
			- zakup materiałów biurowych		1 070,50
			- za przesyłki listowe		689,00
			- zwrot podatku akcyzowego		87 975,20
750			Administracja publiczna	66 300,00	35 645,00
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	66 200,00	35 645,00
			a) wydatki bieżące	66 200,00	35 645,00
			w tym:		
			❖ wydatki jednostek budżetowych	66 200,00	35 645,00
			w tym:		

		- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	61 941,00	33 331,18
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 259,00	2 313,82
		z tego:		
		- odpis na ZFŚS		1 500,00
		- zakup druków i materiałów biurowych, wydawnictwa		566,59
		- delegacje krajowe		207,23
		- opłata – wniosek o wyznaczenie przedstawiciela		40,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00	0,00
		a) wydatki bieżące	100,00	0,00
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	100,00	0,00
		w tym:		
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	17 200,00	16 749,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	901,00	450,00
		a) wydatki bieżące	901,00	450,00
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	901,00	450,00
		w tym:		
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	880,55	432,78
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20,45	17,22
		- zakup druków		17,22
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	16 299,00	16 299,00
		a) wydatki bieżące	16 299,00	16 299,00
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	8 029,51	8 029,51
		w tym:		
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 969,28	5 969,28
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 060,23	2 060,23
		- zakup materiałów biurowych i pieczętek		1 568,81

		- delegacje		491,42
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 269,49	8 269,49
		- delegacje(nie pracownicy)		329,49
		- diety członków komisji		7 940,00
852		Pomoc społeczna	1 223 680,82	602 838,61
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 202 200,00	591 383,41
		a) wydatki bieżące	1 202 200,00	591 383,41
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	54 905,00	31 523,90
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48 038,00	28 293,93
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 867,00	3 229,97
		z tego:		
		- odpis na ZFŚS		650,00
		- delegacje		192,23
		- rozm. telefoniczne, opł. pocztowa		34,50
		- ustawowe odsetki od zasiłków dla opiekunów		2 014,24
		- szkolenie pracownika		339,00
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 147 295,00	559 859,51
		z tego :		
		- zakup środków bhp		200,00
		- zasiłki rodzinne (2 023 świadczeń)		239 848,50
		- dodatki do zasiłków rodzinnych (911 świadczeń)		87 363,00
		- fundusz alimentacyjny (181 świadczeń)		67 758,01
		- świadczenia opiekuńcze (794 świadczenia)		151 690,00
		- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (13 świadczeń)		13 000,00
	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	4 100,00	2 772,00
		a) wydatki bieżące	4 100,00	2 772,00
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek		

		budżetowych	4 100,00	2 772,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 100,00	2 772,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 976,82	208,20
		a) wydatki bieżące	1 976,82	208,20
		w tym:		
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 976,82	208,20
		z tego:		
		- dodatki do czynszów mieszkaniowych		208,20
85295		Pozostała działalność	15 404,00	8 520,00
		a) wydatki bieżące	15 404,00	8 520,00
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	459,20	120,00
		w tym:		
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	459,20	120,00
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 944,80	8 400,00
		Razem:	1 396 915,52	744 967,31

Plan dochodów i wydatków z realizacji zadań w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik Nr 1 .

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o realizacji przedsięwzięć przedstawia załącznik Nr 2.

Szczegółowość wydatkowania środków z realizacji zadań z programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii przedstawia załącznik Nr 3.

Przychody i rozchody środków pozabudżetowych przedstawia załącznik Nr 4 .

Stan zobowiązań gminy w zakresie kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosi: 6 846 543,62/ jest to kwota kapitału bez odsetek /

w tym:

- **kredyty i pożyczki długoterminowe** **6 846 543,62 zł**
z tego:

- pożyczka z WFOŚ i GW w Rzeszowie na budowę stacji uzdatniania wody oraz ujęć i linii wodociągowych dostarczających wodę do wodociągu w Rzepedzi i Turzańsku zaciągnięta w 2007 roku – **232 000,00 zł**

- kredyt Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku zaciągnięty w 2010 r. na pokrycie deficytu budżetowego w 2010 roku – **1 739 400,00zł**

- kredyt Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku zaciągnięty w 2011 r. na pokrycie deficytu budżetowego w 2011 roku - **1 029 600,00 zł**

- kredyt Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku zaciągnięty w 2012 r. na pokrycie deficytu budżetowego w 2012 roku – **858 000,00 zł**

- kredyt Getin Noble Bank SA zaciągnięty w 2013 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – **844 200,00 zł**

- kredyt Getin Noble Bank SA – kredyt skonsolidowany zaciągnięty w 2013 roku – **2 143 343,62 zł**

Razem : 6 846 543,62 zł

- **kredyt krótkoterminowy** na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetowego zaciągniętego w Getin Noble Banku – kwota **750 000,00 zł**

Stan wymagalnych zobowiązań na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosi 7 114,42 zł z tytułu:

- Firma Instalacyjno – Budowlana Dariusz Szmyd –naprawa drogi wewnętrznej – kwota 4 000,00 zł

- Firma Usługowa TESS – zakup paliwa - kwota 2 584,46 zł

- Sklep Spożywczo – Przemysłowy Anna Socińska – zakup art. dla grupy skazanych - kwota 529,96 zł.

Stan wymagalnych należności dla gminy na dzień 30 czerwca 2014 rok wynosi 888 748,67 zł z tytułu:

- dochody za bezumowne korzystanie z lokalu	300,00
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	234 376,17
- za zużytą energię elektryczną	4 796,25
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 153,10
- z tytułu podatków i opłat / zaległości /	259 199,43
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	330 447,71
- wpływy za wieczyste użytkowanie	3 082,01
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	55 394,00

Naliczone odsetki od zaległości z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki łącznie wynoszą **38 126,60 zł**.

Uchwalona nadwyżka dochodów nad wydatkami na rok 2014 wynosi **511 863,02 zł**

Wykonanie nadwyżki dochodów nad wydatkami za okres pierwszego półrocza zamknęło się kwotą w wysokości – **274 964,32 zł**.

Planowane rozchody związane ze spłatą rat pożyczek i kredytów w wysokości **730 449,45 zł** wykonane zostały w kwocie **365 249,45 zł**.

Na finansowanie po stronie przychodów został wprowadzony kredyt krótkoterminowy w kwocie **750 000,00 zł**.

Gmina Komańcza w I półroczu otrzymała dotację na zadania własne z budżetu państwa w kwocie **212 546,00 zł** na plan **375 117,00 zł**.

Dochody i wydatki z tytułu wpływu z gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

	Plan roczny	Wykonanie - 6 m-cy
Dochody	66 000,00	38 109,26
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	66 000,00	38 109,26
Wydatki dział 900 rozdz.90019	66 000,00	3 657,87
- zakup materiałów na gniazdo bocianie		114,93
- zakup worków, rękawic do sprzątania świata		83,74
- wywóz przeterminowanych leków		259,20
- dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków		3 000,00
- dotacja na zakup kompostowników		200,00

Dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

	Plan roczny	Wykonanie - 6 m-cy
Dochody 75618	340 000,00	158 564,20
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		158 564,20
Wydatki dział 900 rozdz.90002	340 000,00	158 564,20
- inkaso za pobieranie opłat		5 926,47
- za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych		152 637,73

Realizacja dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2014 r..

Rachunek dochodów w szkole podstawowej w Rzepedzi :

Dochody

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2014rok - 0,00 zł

- wpłaty na dożywianie GOPS	7 910,00 zł
- wpłaty na dożywianie rodziców	9 657,20 zł
- wpływy z usług	3 762,82 zł
Razem :	21 330,02 zł

Wydatki

- zakup artykułów spożywczych na dożywianie w szkołach	15 803,09 zł
- prowizja	30,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	3 176,82 zł
Razem:	19 009,91 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2014 roku wynosi 2 320,11 zł

Rachunek dochodów w gimnazjum w Komańczy :

Dochody

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2014 rok - 0,00 zł

- wpłaty na dożywianie GOPS	8 943,20 zł
- wpłaty na dożywianie rodzice	10 992,80 zł
- wpływy z usług	941,00 zł
Razem :	20 877,00 zł

Wydatki

- zakup artykułów spożywczych na dożywianie	17 195,83 zł
- prowizja bankowa	30,00 zł
- zakup wyposażenia	104,58 zł
Razem:	17 330,41 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2014 roku wynosi 3 546,59 zł

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawka

**Plan dochodów i wydatków między jednostkami samorządu terytorialnego
wynikających z porozumień.**

Dochody

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie za 6 m-cy	Wyk %
600		Transport i łączność	10 000,00	2 203,20	22,03
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>10 000,00</i>	<i>2 203,20</i>	<i>22,03</i>
		- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	2 203,20	22,03
		Razem:	10 000,00	2 203,20	22,03

Wydatki

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie za 6 – m-cy	Wyk %
600		Transport i łączność	10 000,00	2 203,20	22,03
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>10 000,00</i>	<i>2 203,20</i>	<i>22,03</i>
		- wydatki bieżące	10 000,00	2 203,20	22,03
		Razem:	10 000,00	2 203,20	22,03

Plan wydatków w dziale 600 *Transport i łączność* został zrealizowany w 22,03%.
Realizacja zadań odbywała się na podstawie porozumień ze Starostwem Powiatowym
w Sanoku.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawski

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku do Uchwały.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie na 30.06.2014	%
1.	Dochody ogółem , z tego:	16 123 967,04	8 094 041,69	50,20
1a	Dochody bieżące	14 199 877,34	7 594 142,75	53,48
1b	Dochody majątkowe, w tym	1 924 089,70	499 898,94	25,98
1c	Ze sprzedaży majątku	700 000,00	150 482,00	21,50
2.	Wydatki bieżące	13 883 228,32	7 204 824,74	51,90
2a	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 554 868,88	3 038 283,12	54,70
2b	Związane z funkcjonowaniem organów JST	523 123,00	315 215,22	60,26
2c	Z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0
2d	Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0	0
2e	Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0	0
3.	Różnica / 1-2/	2 240 738,72	889 216,95	
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art.217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	100,00
5.	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji /3+4+5/	2 240 738,72	889 216,95	39,68
7.	Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	730 449,45	365 249,45	50,00
8.	Inne rozchody/bez spłaty długu np. udzielane pożyczki/	0	0	0
9	Środki do dyspozycji /6-7-8/	1 510 289,27	523 967,50	-
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 728 875,70	614 252,63	35,53
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	512 889,65	335 469,65	65,41
11	Przychody/ kredyty, pożyczki, emisje obligacji/	218 586,43	750 000,00	
12	Rozliczenie budżetu /9-10+11/	0	659 714,87	
13	Kwota długu, w tym:	6 699 930,05	7 596 543,62	
13a	Łączna kwota wyłączeń z art..243 ust.3 pkt1 ufp oraz art. 170 ust.3 sufp	0	0	0
13 b	Kwota wyłączeń art. 243 ust.3 pkt 1 ufp			

	oraz art.169 ust.3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0	0
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0	0
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	6,17 %	0	0
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	6,35 %	0	0
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK		
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem –max 15 % z art.169 sufp	9,39 %	0	0
18	Zadłużenie /dochody ogółem /	37,86 %	0	0
19	Wydatki bieżące razem /2/	13 883 228,32	7 204 824,74	51,90
20	Wydatki ogółem/10+19/	15 612 104,02	7 819 077,37	50,08
21	Wynik budżetu /1-20/	511 863,02	274 964,32	
22	Przychody budżetu /4+5+11/	218 586,43	750 000,00	
23	Rozchody budżetu /7+8/	730 449,45	365 249,45	50,00

Dochody majątkowe w I półroczu br. zostały wykonane w wysokości 499 898,94 zł co stanowi 25,98 % planowanych dochodów. Większość dochodów majątkowych zostanie wykonana w II półroczu po rozpatrzeniu złożonych wniosków o płatność. Środki ze sprzedaży mienia komunalnego wykonano w wysokości 150 482,00 zł co stanowi 21,50 % planowanych dochodów. Przetargi na sprzedaż mienia są ogłaszane przez cały rok. Zaplanowane wydatki majątkowe zostały wykonane w 30,57 %.

Realizacja spłaty rat kredytów i pożyczek oraz odsetek za obsługę długu przebiega zgodnie z planem.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawka

**WYDATKI Z PRZECIWDZIAŁANIA ALKOHOLOWI
I- WSZE PÓŁROCZE 2014 r.**

Plan 60.000,00 zł

Wykonanie - 30.079,67 tj. 50 %

I. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu. Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie - 1.845,00 zł

1. Zapłata za szkolenie „Bezpiecznie chce się żyć” – 1.845 zł

II. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych i rekreacyjnych w świetlicach szkolnych i wiejskich – 14.769,92 zł

1. Dofinansowanie do świetlicy socjoterapeutycznej w Wisłoku Wlk. – 1.013,79 zł

1. Zabawa karnawałowa – 149,00 zł
2. Zakup art. na Dzień Dziecka – 864,79 zł

2. Prowadzenie działalności profilaktycznej w świetlicach szkolnych – 13.756,13

- w Zespole Szkół w Rzepedzi - 4.314,53 zł

1. Festiwal Kolęd i Pastorałków – zakup nagród - 1.000,00 zł
2. Zakup art. na Wigilię Rzepedzi - 414,61 zł
3. Wynajem autobusu na wyjazd na basen do Brzozowa – 379,20 zł
4. Wyjazd uczniów na „Romeo i Julię” zapłata za usługę transportową - 300,00 zł
5. Lekcja życia – spektakl profilaktyczny teatru maska – 330,00 zł
6. Zapłata za transport uczniów na zawody piłki ręcznej do Częstochowy – 1.000,00 zł
7. Wynajem autobusu na giełdę szkół w Sanoku – 148,80 zł
8. Wynajem autobusu na basen do Sanoka – 165,60 zł
9. Zakup artykułów na turniej korfballa - 254,70
10. Zakup paliwa i artykułów spożywczych dla dzieci na wyjazd uczniów do Warszawy na V Edycję Młodych Przedsiębiorców - 321,62 zł

- w Zespole Szkół w Komańczy - 9.441,60 zł

1. Zapłata za prowadzenie zajęć karate – od stycznia do czerwca - 7.875,00 zł,
2. Dowóz dzieci na SKS do Komańczy - 736,60 zł
3. Warsztaty z robotyki w czasie ferii – 500,00 zł
4. Moda na nieuczenie – spektakl profilaktyczny Teatru Maska – 330,00 zł

III. Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych poprzez współpracę: 6.631,56 zł

- a) z Kościołem - 1.000,91 zł
– rekolekcje trzeźwościowe z dziećmi i młodzieżą z rodzin zagrożonych patologią społeczną - 1.000,91 zł
- b) z Kolem Gospodyń Wiejskich w Szczawnem - 93,70 zł
- zakup drobnego wyposażenia kuchennego - 93,70 zł
- c) ze Stowarzyszeniem Wspierania Inicjatyw Lokalnych Komańczy - 596,01 zł
- prowadzenie w świetlicach wiejskich zajęć z zakresu wikliniarstwa – 400,00 zł
- drukowanie kartek świątecznych – 125,00 zł
- zakup nagród Skarby Naszej Gminy – 71,01 zł
- d) ze Stowarzyszeniem na rzecz Rozwoju Łupkowa i okolic - 903,31 zł
- zapłata za transport Nowy Łupków Rzeszów, Nowy Łupków – 903,31 zł
- e) z organizacjami pozarządowymi, jednostkami organizacyjnymi gminy – 4.037,63 zł
1. Zakup stepów do świetlicy wiejskiej w Komańczy - 784,00 zł
 2. Zakup artykułów na śniadanie wielkanocne organizowane w Ośrodku Kultury w Szczawnem - 299,67 zł
 3. Zakup artykułów na Piknik Nad Osławą w Rzepedzi – 597,96 zł
 4. Zakup pucharów na nagrody na Piknik nad Osławą w Rzepedzi – 295,00 zł
 5. Zapłata za zjeżdżalnię na pikniku – w Rzepedzi - 861,00 zł
 6. Zapłata za zjeżdżalnię na pikniku w Komańczy - 1.200,00 zł

IV. Tworzenie warunków sprzyjających realizacji potrzeb, których zaspakajanie motywuje do powstrzymywania się od spożywania alkoholu - 6.833,19 zł

1. Zakup piłek i rakietek do świetlicy wiejskiej w Smolniku – 295,00 zł
2. Ubezpieczenie osoby prowadzącej zajęcia pieczenia organizowanego w świetlicy wiejskiej w Nowym Łupkowie – 202,90 zł
3. Zakup książek na nagrody na festiwal kołęd – 136,29 zł
4. Zakup paetek do tenisa do świetlicy wiejskiej w Wisłoku Wielkim – 200,00 zł
5. Zakup drobnego sprzętu do świetlicy wiejskiej w Wisłoku Wlk. i Moszczańcu - 500,00 zł
6. Zakup sprzętu i wyposażenia do siłowni w Rzepedzi = 5.000,00 zł
7. Zakup książek na nagrody z okazji Dnia Dziecka – 499,00 zł

Komańcza, 18.07.2014 r.

Sporządziła: Halina Dąbrowska

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielatka

WYDATKI Z PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII
WOJÓT GMINY I- WSZE PÓLROCZE 2014 r.
KOMANĆZA
woj. podkarpackie

Plan 6.000,00 zł

Wykonanie 2.828,35 tj. 47%

1. Zakup materiałów dydaktycznych - 894,96 zł
2. Zakup artykułów na Piknik w Komańczy – 256,59 zł
3. Oprawa muzyczna na imprezę mikołajkową organizowaną w Ośrodku Kultury w Szczawnem – 150,00 zł
4. Wycieczka turystyczno-krajoznawcza członków Stowarzyszenia Sportowo Rekreacyjnego Żbik – Komańcza – 1.526,80 zł
 - a) wyjazd szkoleniowo-kondycyjny –usługa przewodnicka- (250,00 zł)
 - b) usługa transportowa Komańcza - Śniński Kamień -(1.276,80 zł)

Komańcza, 18.07.2014 r.

Sporządziła: Halina Dąbrowska

WOJÓT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielański

Przychody i rozchody śr. pozabudżetowych

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2014r. Gminnego Ośrodka Kultury w Komańczy

Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, działającą na terenie gminy.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego funkcjonuje podział na rozdziały :

- 92109 – działalność domów i ośrodków kultury, świetlice i kluby
- 92116 – działalność bibliotek.

Przychody ogółem:

- | | |
|--|------------|
| - stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013 | 4 464,21 |
| - dotacja z Urzędu Gminy na działalność instytucji kultury | 470 000,00 |
| - dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii na realizację projektów | 8 860,00 |
| - wpływy z usług | 7 328,27 |

Razem dochody – 490 652,48

W tym:

- | | |
|---|------------|
| - na działalność domów kultury i świetlic | 374 792,48 |
| - na działalność bibliotek | 115 860,00 |

Realizacja wydatków za I półrocze 2014 r.

Rozdział - 92109 – Działalność domów i ośrodków kultury, świetlic i klubów

§	Nazwa	Kwota
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	1 479,18
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników	189 652,41
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	31 396,18

4120	składki na fundusz pracy	3 037,11
4170	wynagrodzenia bezosobowe	17 595,42
4210	zakup materiałów i wyposażenia	95 459,57
4260	zakup energii, opłata za ścieki, wodę	8 059,64
4280	zakup usług zdrowotnych	2 530,00
4300	zakup usług pozostałych	32 615,85
4350	zakup usługi dostępu do Internetu	7 951,64
4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych tel. komórkowej	1 622,27
4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych tel. stacjonarnej	1 208,33
4410	podróże służbowe krajowe	1 383,35
4430	różne opłaty i składki	3 365,00
4440	odpisy na ZFŚS	9 435,16
4700	szkolenia prac. niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 020,00
	Razem wydatki:	407 811,11

Rozdział – 92116 - Działalność bibliotek

§	Nazwa	Kwota
3020	nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń (środki BHP)	601,87
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników	45 432,38
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	8 245,33
4120	składki na fundusz pracy	900,07
4210	zakup materiałów i wyposażenia	45,26

42102	Zakup materiałów i wyposażenia – projekt Nordic Walking	2 160,00
4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 790,32
4350	zakup usług dostępu do sieci Internetu	243,54
4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych tel. stacjonarnej	108,07
4410	podróże służbowe krajowe	1 522,88
4440	odpisy na ZFŚS	2 598,08
	Razem wydatki:	66 647,80

Wydatki ogółem: 474 458,91

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2014 r. wyniósł: **16 193,57 zł.**

Opracowała Barbara Stanikowska –
księgowa Gminnego Ośrodka Kultury w Komańczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Stanikowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
D. Nagórzańska-Ga
mgr inż. Danuta Nagórzańska-Ga

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2014 rok
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Komańczy

Przychody jakie osiągnął SP ZPOZ w Komańczy w I półroczu 2014 roku:

1/. Sprzedaż usług medycznych zakontraktowanych z NFZ:	523 867,57
2/. Przychody z tyt. pozostałych usług medycznych:	2 284,00
3/. Przychody z tytułu najmu i dzierżawy:	3 690,00
4/. Pozostałe przychody operacyjne:	2,70
Przychody ogółem:	529 844,27

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów: + 10 164,44

Koszty poniesione przez SP ZPOZ w Komańczy w I półroczu 2014 roku:

1/. Koszty działalności operacyjnej:	530 801,89
w tym:	
Amortyzacja	16 151,10
Zużycie materiałów	30 087,21
Zużycie energii	17 026,27
Usługi obce	61 236,92
Podatki i opłaty	12 743,24
Wynagrodzenia	308 351,13
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 946,09
Pozostałe koszty rodzajowe	6 259,93
2/. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
3/. Koszty finansowe	0,00
Koszty ogółem:	530 801,89

SP ZPOZ w Komańczy zamknął I półrocze 2014 roku
zyskiem w kwocie: + 9 206,82

Wykaz zobowiązań i należności na dzień 30.06. 2014 roku

Zobowiązania SP ZPOZ w Komańczy

1/. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	9 598,85
2/. Zobowiązania publiczno-prawne :	49 140,55
w tym wobec:	
a/. Urzędu skarbowego	7 223,00
b/. ZUS	41 917,55
3/. Zobowiązania wobec pracowników:	48 587,16
w tym z tytułu:	
a/. Wynagrodzeń	35 749,94
b/. ZFŚS	12 837,22
4/. Pozostałe zobowiązania (PZU Życie, OIPiP, związki zawodowe, zajęcie komornicze wynagrodzenia):	1 310,53
Razem zobowiązania:	108 637,09

W tym zobowiązania wymagalne: 0,00

Należności SP ZPOZ w Komańczy

1/. Należności z tytułu dostaw i usług:	86 384,08
W tym należności wymagalne:	756,45

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 30.06.2014 r.

1/. Środki pieniężne w kasie:	4 235,47
2/. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	290 999,27
w tym:	
- rachunek bieżący podstawowy:	282 990,91
- rachunek ZFŚS:	8 008,36
Razem środki pieniężne :	295 234,74

Komańcza, dnia 21.07.2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZPOZ w KOMAŃCZY

Ewa Szostak
mgr Ewa Szostak

.....
Sporządził

KIEROWNIK
SPZPOZ w KOMAŃCZY
Katarzyna Domaradzka
mgr Katarzyna Domaradzka

.....
Kierownik Jednostki