

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 76/16  
Wójta Gminy Komańcza  
z dnia 31 sierpnia 2016 roku

## **WÓJT GMINY KOMAŃCZA**

---

# **INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY za I półrocze 2016 roku**

---

**sierpień 2016 rok.**

## INFORMACJA

### o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku.

Budżet Gminy Komańcza na 2016 rok został uchwalony przez Radę Gminy Komańcza uchwałą Nr XV/73/16 w dniu 29 stycznia 2016 r. w wysokości :

• <b>dochody budżetu gminy</b>	<b>14 737 110,05 zł</b>
<b>z tego:</b>	
- bieżące	13 746 636,00 zł
- majątkowe	990 474,05 zł
• <b>wydatki budżetu gminy</b>	<b>15 250 667,27 zł</b>
<b>z tego:</b>	
- bieżące	13 433 667,27 zł
- majątkowe	1 817 000,00 zł
• <b>deficyt budżetu</b>	<b>513 557,22 zł</b>
• <b>splata rat pożyczek i kredytów</b>	<b>96 657,49 zł</b>

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

Plan budżetu gminy po zmianach na 30.06.2016 rok wyniósł:

• <b>dochody budżetu gminy</b>	<b>16 952 350,81 zł</b>
<b>z tego:</b>	
- bieżące	16 257 276,76 zł
- majątkowe	695 074,05 zł
• <b>wydatki budżetu gminy</b>	<b>16 325 370,41 zł</b>
<b>z tego:</b>	
- bieżące	15 658 272,00 zł
- majątkowe	667 098,41 zł
• <b>nadwyżka dochodów nad wydatkami</b>	<b>626 980,40 zł</b>
• <b>splata rat pożyczek i kredytów</b>	<b>626 980,40 zł</b>

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 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej .

Zwiększenie dochodów było spowodowane następującymi zmianami:

#### Zwiększenia :

Dział	Nazwa – źródło dochodu	Kwota
010	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – zwrot podatku akcyzowego	93 908,70
700	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	216 141,00
751	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	6 664,00

756	- podatek od czynności cywilnoprawnych	32 900,00
756	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	48 100,00
758	- wpływy z różnych dochodów ( zwrot podatku VAT)	293 500,00
758	- część oświatowa subwencji ogólnej	5 657,00
801	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	9 506,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	1 989 546,62
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	1 970 698,00
852	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	4 600,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	99 751,07
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4 600,00
852	- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych zasiłków stałych	1 000,00
854	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	9 286,00
	<b>Razem:</b>	<b>4 785 858,39</b>

#### Zmniejszenia:

Dział	Nazwa – źródło dochodu	Kwota
700	- wpływy ze sprzedaży wyrobów majątkowych/ nieruchomości MK	300 000,00
750	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	7 637,00
756	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	202 050,63
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	2 053 030,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4 600,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	3 300,00
	<b>Razem:</b>	<b>2 570 617,63</b>

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
<b>A. Dochody</b>	<b>16 952 350,81</b>	<b>8 736 977,86</b>	<b>51,54</b>
w tym:			
- dochody bieżące	16 257 276,76	8 348 548,82	51,35
- dochody majątkowe	695 074,05	388 429,04	55,88
<b>B. Wydatki</b>	<b>16 325 370,41</b>	<b>7 794 639,27</b>	
w tym:			
- wydatki bieżące	15 658 272,00	7 539 252,75	47,83
- wydatki majątkowe	667 098,41	255 386,52	38,28
<b>C. Deficyt / Nadwyżka / ( A-B )</b>	<b>626 980,40</b>	<b>942 338,59</b>	<b>-</b>
<i>D1. Przychody ogółem</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
z tego :			
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
w tym:			
• 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>626 980,40</i>	<i>537 316,01</i>	<i>85,70</i>
z tego:			
D.21. spłata kredytów i pożyczek	626 980,40	537 316,01	85,70
D.25. inne cele	-	-	

## I. DOCHODY BUDŻETOWE

Plan roczny dochodów budżetu gminy po zmianach wynosi **16 952 350,81 zł** i został wykonany w kwocie **8 736 977,86 zł** co stanowi **51,54 %** 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
<b>1. Ogółem podstawowe dochody podatkowe</b>	<b>5 812 149,37</b>	<b>2 747 460,95</b>	<b>47,27</b>
z tego:			
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	20 000,00	- 260,76	- 1,30
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 937 949,37	772 620,00	39,87
- wpływy z podatku rolnego	190 000,00	128 117,24	67,43
- wpływy z podatku od nieruchomości	2 302 900,00	1 173 685,78	50,97
- wpływy z podatku leśnego	1 208 500,00	631 187,69	52,23

- wpływy z podatku od środków transportowych	54 800,00	46 894,40	85,57
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 000,00	1 090,00	36,33
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	85 000,00	- 13 092,40	- 15,40
- wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	7 219,00	72,19

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

Tabela nr 1

Dz.	Rozdz	Nazwa	Kwota planu po zmianach w zł	Wykonanie w zł	Wsk. %
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>93 908,70</b>	<b>93 908,70</b>	<b>100,00</b>
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	93 908,70	93 908,70	100,00
		a) dochody bieżące: w tym:	93 908,70	93 908,70	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 908,70	93 908,70	100,0
<b>020</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>10 000,00</b>	<b>2 515,63</b>	<b>25,16</b>
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	10 000,00	2 515,63	25,16
		a) dochody bieżące: w tym:	10 000,00	2 515,63	25,16
		- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	10 000,00	2 515,63	25,16
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 174 015,05</b>	<b>633 322,13</b>	<b>53,94</b>
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1 174 015,05	633 322,13	53,94
		a) dochody bieżące: w tym:	483 541,00	249 493,09	51,60
		- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	474 541,00	239 889,86	50,55
		- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości gminy	8 000,00	6 254,10	78,18
		- pozostałe odsetki	1 000,00	95,44	9,54
		- wpływy z usług		6 191,94	-
		- wpływy z różnych dochodów (odprowadzenie podatku VAT za 2015 r.)		- 2 938,25	-

	b) dochody majątkowe: w tym: - wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych / nieruchomości mienia komunalnego / - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	690 474,05 300 474,05 390 000,00	383 829,04 64 118,44 319 710,60	55,59 21,34 81,98
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>88 865,00</b>	<b>28 762,85</b>	<b>32,37</b>
75011	Urzędy wojewódzkie	71 365,00	27 469,95	38,49
	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 - dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami /udostępnianie danych osobowych/	71 365,00 71 365,00	27 469,95 27 456,00 13,95	38,49 38,47 -
75023	Urzędy gmin	15 400,00	1 274,50	8,28
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z usług (zwrot za energię elektryczną) - pozostałe odsetki bankowe	15 400,00 15 000,00 400,00	1 274,50 1 274,50 0,00	8,28 8,49 0,00
75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00	18,40	18,40
	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	100,00 100,00	18,40 18,40	18,40 18,40
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>7 729,00</b>	<b>7 198,00</b>	<b>93,13</b>
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 729,00	7 198,00	93,13
	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	7 729,00 7 729,00	7 198,00 7 198,00	93,13 93,13
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 054 049,37</b>	<b>2 879 632,06</b>	<b>47,57</b>
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 000,00	1 090,00	36,33

	a) dochody bieżące: w tym: - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00 3 000,00	1 090,00 1 090,00	36,33 36,33
75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	3 286 500,00	1 643 124,84	50,00
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z podatku od nieruchomości - wpływy z podatku rolnego - wpływy z podatku leśnego - wpływy z podatku od środków transportowych - wpływy od czynności cywilnoprawnych - wpływy z różnych opłat - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 286 500,00 1 962 900,00 40 000,00 1 200 000,00 3 800,00 70 000,00 0,00 9 800,00	1 643 124,84 991 487,72 25 500,76 622 517,55 1 616,00 140,00 11,60 1 851,21	50,00 50,51 63,75 51,88 42,53 0,20 - 18,89
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>	596 500,00	345 134,58	57,86
	a) dochody bieżące w tym: - wpływy z podatku od nieruchomości - wpływy z podatku rolnego - wpływy z podatku leśnego - wpływy z podatku od środków transportowych - wpływy z podatku od spadków i darowizn - wpływy z opłaty od posiadania psów - wpływy z opłaty targowej - podatek od czynności cywilnoprawnych - wpływy z różnych opłat - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	596 500,00 340 000,00 150 000,00 8 500,00 51 000,00 5 000,00 20 000,00 15 000,00 0,00 7 000,00	345 134,58 182 198,06 102 616,48 8 670,14 45 278,40 6 658,00 48,00 9 367,30 - 13 232,40 279,20 3 251,40	57,86 53,59 68,41 102,00 88,78 133,16 - 46,84 - 88,22 - 46,45
75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	210 100,00	117 923,40	56,13
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z opłaty skarbowej - wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu - wpływy z innych lokalnych opłat- miejsce pod grób - wpływy z opłaty eksploatacyjnej	210 100,00 10 000,00 70 000,00 2 000,00 128 100,00	117 923,40 7 219,00 43 929,20 1 564,00 65 211,20	56,13 72,19 62,76 78,20 50,91
75621	<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	1 957 949,37	772 359,24	39,45

	a) dochody bieżące:	1 957 949,37	772 359,24	39,45
	w tym:			
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 937 949,37	772 620,00	39,87
	- podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00	- 260,76	-1,31
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 600 152,00</b>	<b>3 251 061,00</b>	<b>58,05</b>
75801	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 909 840,00	2 406 056,00	61,54
	a) dochody bieżące:	3 909 840,00	2 406 056,00	61,54
	w tym:			
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	3 909 840,00	2 406 056,00	61,54
75807	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	1 374 552,00	687 276,00	50,00
	a) dochody bieżące:	1 374 552,00	687 276,00	50,00
	w tym:			
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	1 374 552,00	687 276,00	50,00
75814	<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	293 500,00	146 599,00	49,95
	a) dochody bieżące:	293 500,00	146 599,00	49,95
	- wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT za lata ubiegłe)	293 500,00	146 599,00	49,95
75831	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	22 260,00	11 130,00	50,00
	a) dochody bieżące:	22 260,00	11 130,00	50,00
	w tym:			
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	22 260,00	11 130,00	50,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>141 260,00</b>	<b>68 265,68</b>	<b>48,33</b>
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	57 540,00	28 085,00	48,81
	a) dochody bieżące:	57 540,00	28 085,00	48,81
	w tym:			
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	57 540,00	28 085,00	48,81
80106	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	76 720,00	37 675,00	49,11
	a) dochody bieżące:	76 720,00	37 675,00	49,11
	w tym:			
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	76 720,00	37 675,00	49,11
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	7 000,00	1 135,68	16,22
	a) dochody bieżące:	7 000,00	1 135,68	16,22
	w tym:			
	- wpływy z usług (za wynajmem autokarów)	7 000,00	1 135,68	16,22



80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	1 370,00	0,00
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	0,00	1 370,00	0,00
		0,00	1 370,00	0,00
852	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 331 385,69</b>	<b>1 576 352,21</b>	<b>47,32</b>
85202	Domy pomocy społecznej	0,00	5 650,00	-
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z usług ( dopłaty rodzin do podopiecznych przebywających w domach opieki)	0,00	5 650,00	-
		0,00	5 650,00	-
85211	Świadczenia wychowawcze	1 975 298,00	703 740,81	35,63
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	1 970 698,00	699 140,81	35,48
	b) dochody majątkowe: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zleconej gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	4 600,00	4 600,00	100,00
		4 600,00	4 600,00	100,00
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 105 100,00	705 203,05	63,81
	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)	1 105 100,00	705 203,05	63,81
		10 000,00	5 650,44	56,50
		1 082 100,00	695 000,00	64,23
		3 000,00	348,61	11,62
		10 000,00	4 204,00	42,04

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>	14 100,00	10 756,00	76,28
	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)	14 100,00	10 756,00	76,28
		6 700,00	4 750,00	70,90
		7 400,00	6 006,00	81,16
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	46 900,00	35 531,00	75,76
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)	46 900,00	35 531,00	75,76
		46 900,00	35 531,00	75,76
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	889,69	476,71	53,58
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	889,69	476,71	53,58
		889,69	476,71	53,58
85216	<i>Zasiłki i pomoc w naturze</i>	70 300,00	59 411,94	84,51
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin) - wpływy z różnych dochodów(zwrot nienależnie pobranych świadczeń)	70 300,00	59 411,94	84,51
		69 300,00	59 327,00	85,61
		1 000,00	84,94	8,49
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	46 400,00	24 500,00	52,80
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	46 400,00	24 500,00	52,80
		46 400,00	24 500,00	52,80
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	12 168,00	8 617,10	70,82
	a) dochody bieżące: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - wpływy z usług (zwrot za usługi opiekuńcze)	12 168,00	8 617,10	70,82
		12 168,00	3 024,00	24,85
			5 593,10	-
85295	<i>Pozostała działalność</i>	60 230,00	22 465,60	37,30

	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z różnych dochodów (zwrot nienależnie pobranego dożywiania) - 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	60 230,00  60 000,00 230,00	22 465,60 145,60 22 200,00 100,00	37,30 - 37,00 43,48
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>9 286,00</b>	<b>9 286,00</b>	<b>100,00</b>
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	9 286,00	9 286,00	100,0
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(zw. gmin)	9 286,00 9 286,00	9 286,00 9 286,00	100,0 100,0
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>443 700,00</b>	<b>186 326,56</b>	<b>41,99</b>
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	378 700,00	170 005,96	44,89
	a) dochody bieżące: - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw(za odpady komunalne) -wpływy z różnych opłat (koszty upomnień) - pozostałe odsetki	378 700,00 378 700,00	170 005,96 169 253,46 684,40 68,10	44,89 44,69
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z wpłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	50 000,00	16 320,60	32,64
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z różnych opłat	50 000,00 50 000,00	16 320,60 16 320,60	32,64 32,64
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>347,04</b>	<b>-</b>
92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	0,00	347,04	-
	a) dochody bieżące: - wpływy z różnych dochodów(zwrot niewykorzystanej dotacji)	0,00	347,04	-
	<b>Razem:</b>	<b>16 952 350,81</b>	<b>8 736 977,86</b>	<b>51,54</b>

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą **215 605,93 zł**,

- z tego:
- podatek od środków transportowych 8 944,62 zł
- podatek od nieruchomości 206 661,31 zł

## **Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja**

Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą ;

- z tytułu umorzenia opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych kwota **720,00 zł**

## **Skutki zwolnień wydanych przez organ podatkowy zgodnie z uchwałą:**

Rady Gminy Komańcza Nr II/7/06 z dnia 04 grudnia 2006 r. w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości z 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 br. wynosi **38 681,17 zł**

.....

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

W dziale 020 rozdz.02001 gospodarka leśna – wpływy za obwody łowieckie wykonanie w 25,16% - dochody wpłyną do końca bieżącego roku.

W dziale 700 rozdz.70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych wykonanie 21,34% .Przewidujemy, że znaczne zwiększenie wpływów nastąpi w II półroczu.

W dziale 750 rozdz. 75023 urzędy gmin -wpływy z usług wykonanie 8,49% - w II półroczu nastąpi zmiana planu w związku z klasyfikowaniem wpływu za energię ciepłą SPZPOZ na inną klasyfikację.

W dziale 756 rozdz. 75615 wpływy od czynności cywilnoprawnych dochody wykonano w wysokości 140,00 zł co stanowi 0,20% planu – dochody planowane na podstawie lat ubiegłych (nie ma możliwości precyzyjnego przewidzenia ich wysokości). Istnieje poważne ryzyko, że dochody w zaplanowanej wysokości w II półroczu nie wpłyną, co będzie wymagało ostrożnościowej zmiany planu dochodów.

W dziale 756 rozdz. 75616 wpływy od czynności cywilnoprawnych dochody wykonane wynikiem ujemnym – 13 232,40 co stanowi – 88,22% planowanych dochodów (dochody przekazywane przez US. Istnieje poważne ryzyko, że dochody w zaplanowanej wysokości w II półroczu nie wpłyną, co będzie wymagało ostrożnościowej zmiany planu dochodów.

W dziale 700 rozdz.70005 były zaplanowane dochody w wysokości 390 000,00 zł, ostatecznie wpłynęło 319 710,60 zł co będzie wymagało zmiany planu o kwotę 70 289,40 zł

## **I. PODATEK ROLNY**

Kwota umorzeń wynosi **137,00 zł**

Podatek umorzono 1 osobie fizycznej ze względu na trudną sytuację materialno-finansową, spowodowaną chorobą podatnika, wymagającą stałego leczenia oraz 1 osobie w związku z bezskuteczną egzekucją komorniczą i umorzeniem postępowania.

## **II. PODATEK LEŚNY**

Nie zastosowano umorzeń .

### III. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Łączna kwota zastosowanych ulg w podatku od nieruchomości za I półrocze wynosi **56 366,97 zł**.

#### 1. Umorzenia:

Umorzenia zaległości podatkowej:

Osobom fizycznym umorzono podatek na ogólną kwotę 6 058,00 zł (dotyczy 4 osób). Umorzenia udzielono na wniosek podatników, którzy znajdowali się w trudnej sytuacji życiowej i finansowej. Były to osoby niepracujące, bez prawa do zasiłku lub osoby ponoszące koszty stałego leczenia, utrzymujące się z niewielkiej renty.

#### 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 **1 963,00 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 **38 681,17 zł**

#### 3. Odroczenie terminu płatności:

Kwota odroczenia terminu płatności zaległości podatkowej wraz z należnymi odsetkami wynosi **9 664,80 zł**. Decyzja została wydana na wniosek podatnika prowadzącego działalność gospodarczą pn. „Restauracja pod Kominkiem” w Komańczy a dotyczyła zaległości z tytułu III i IV raty podatku za 2015 rok.

Powyższa kwota została zapłacona przez podatnika w wyznaczonym terminie tj. w lipcu br.

### IV. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Nie zastosowano umorzeń.

### V. OPŁATA ZA ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH

Opłatę umorzono 2 rodzinom będącym w trudnej sytuacji materialnej za lata 2013 – 2014, jedno umorzenie w kwocie 288,00 zł, drugie na kwotę 432,00 zł.  
Kwota umorzenia – **720,00 zł**

Rozłożono zaległość w kwocie **1 200,00 zł** na 6 miesięcznych rat, każda po 200,00 zł

**Osoby fizyczne  
podatek rolny, leśny i od nieruchomości.**

Zaległość w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości za I półrocze 2016 r. wynosi **250 170,53 zł**

W miesiącu lipcu br. na poczet zaległości wpłynęło 4 357,70 zł .

Do wszystkich dłużników zostały wysłane upomnienia. W przypadku nieuregulowania zaległych należności przez dłużników zostaną sporządzone tytuły wykonawcze i skierowane do odpowiednich Urzędów Skarbowych.

### Osoby prawne

#### Podatek od nieruchomości :

Zaległość podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec I półrocza 2016 roku wynosi 31 408,51 zł.

Do jednostek posiadających zaległości należą:

1.	Zakład Górniczy Komańcza - Jawornik	19 824,50
2.	Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich	4 679,00
3.	Nadleśnictwo Rymanów	3 068,00
4.	Fundom Sp. z o.o.	825,00
5.	Spółdzielnia Mieszkaniowa w Lesku	1 623,00
6.	ICHTIOS GRUP	1 176,00
7.	Pozostałe zaległości	213,01
	<b>Razem:</b>	<b>31 408,51</b>

W miesiącu lipcu na powyższe zaległości wpłynęło 2 336,01 zł

Do wszystkich dłużników zostały wysłane upomnienia. W przypadku nieuregulowania zaległych należności przez dłużników zostaną sporządzone tytuły wykonawcze i skierowane do odpowiednich Urzędów Skarbowych.

#### Podatek rolny:

Wysokość zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec I półrocza 2016 r. wynosi 2 848,40 zł. Są to zaległości następujących jednostek:

Lp.	Nazwa jednostki	Kwota
1.	Fundom Sp. z o.o.	962,30
3.	Związek Harcerstwa Polskiego – Krosno	43,50
5.	„Res – Gaj” Sp. z o.o. - Rzeszów	1 352,000
6.	„Fausta Agro” Sp.z o.o.	38,30
8.	Parafia Prawosławna Rzepedź	44,00
9.	Parafia Prawosławna Szczawne	11,00
10.	Jars Nieruchomości Jarosław	180,00
11.	Biomax energia Wiązownica	140,00
12.	„SAREPTA” Krynica	8,20
13.	Dom rekolekcyjny Rzepedź	69,00
14.	Pozostałe	0,10
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 848,40</b>

Do wszystkich dłużników zostały wysłane upomnienia. W przypadku nieuregulowania zaległych należności przez dłużników zostaną sporządzone tytuły wykonawcze i skierowane do odpowiednich Urzędów Skarbowych.

#### **Podatek leśny:**

Wysokość zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec I półrocza 2016 r. wynosi **479,45 zł**. Są to zaległości następujących jednostek:

Lp.	Nazwa jednostki	Kwota
1.	Nadleśnictwo Komańcza	418,45
2.	Włościańska Spółka Leśna Bukowsko	61,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>479,45</b>

#### **Podatek od środków transportowych:**

Zaległość w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2016 r. wynosi **3 079,10 zł**. dotyczy bieżącego roku oraz zaległości za 2015 r. Zaległość wynika z faktu, iż osoby fizyczne zapłaciły należny podatek po terminie płatności bez należnych odsetek. Ponadto część zaległości została zmniejszona w wyniku złożenia korekty deklaracji podatkowej. Zaległość podatkowa od osób prawnych wynosi **398,00 zł**, dotyczy I raty podatku za 2016 r. GPGK Sp. z o.o. w Komańczy zapłaciła w/w zaległość w całości w lipcu 2016 r.

#### **Wieczyste użytkowanie gruntów:**

Zaległość w opłacie za wieczyste użytkowanie gruntów za I półrocze 2016 roku wynosi **4 231,27 zł**. Są to zaległości od osób fizycznych.

Do wszystkich dłużników zostały wysłane upomnienia. W przypadku nieuregulowania zaległych należności przez dłużników zostaną sporządzone tytuły wykonawcze i skierowane do odpowiednich Urzędów Skarbowych.

## **II. WYDATKI BUDŻETOWE**

Uchwalony przez Radę Gminy Komańcza budżet na 2016 rok przewidywał wydatki budżetowe w wysokości **15 250 667,27 zł**.

Po uwzględnieniu zmian na przestrzeni analizowanego okresu, plan wydatków wynosi **16 325 370,41 zł**, został wykonany na kwotę **7 794 639,27 zł** co stanowi **47,75%** 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 po zmianach w zł	Kwota wydatku w zł	Wsk. %
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>97 908,70</b>	<b>96 714,43</b>	<b>98,78</b>
	01030	<i>Izby rolnicze</i>	4 000,00	2 805,73	70,14
		a) wydatki bieżące	4 000,00	2 805,73	70,14
		w tym:			
		- dotacje na zadania bieżące - 2% odpis z wpłat podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych		2 805,73	
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	93 908,70	93 908,70	100,0
		a) wydatki bieżące:	93 908,70	93 908,70	100,0
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	93 908,70	93 908,70	100,00
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	93 908,70	93 908,70	100,00
		- zakup materiałów biurowych		934,68	
		- za przesyłki listowe		906,67	
		- zwrot podatku akcyzowego		92 067,35	
<b>020</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>3 500,00</b>	<b>729,00</b>	<b>20,83</b>
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	3 500,00	729,00	20,83
		a) wydatki bieżące	3 500,00	729,00	20,83
		w tym:			
		❖ - wydatki jednostek budżetowych	3 500,00	729,00	20,83
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	3 500,00	729,00	20,83
		- zakup sadzonek drzew		729,00	
<b>400</b>		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>90 000,00</b>	<b>47 758,23</b>	<b>53,06</b>
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	90 000,00	47 758,23	53,06
		a) wydatki bieżące	90 000,00	47 758,23	53,06
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	90 000,00	47 758,23	53,06
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: z tego:	90 000,00	47 758,23	53,06
		- dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf wody	90 000,00	47 758,23	53,06
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>387 246,00</b>	<b>103 918,38</b>	<b>26,84</b>
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	60 000,00	12 748,43	21,25
		a) wydatki bieżące	60 000,00	12 748,43	21,25
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	60 000,00	12 748,43	21,25



	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	0,00	-
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	57 000,00	12 748,43	22,37
	z tego:			
	- zakup klinca i tłucznia na przepust żelbetowy w Rzepedzi		208,31	
	- zakup żużlu i piasku do posypywania dróg		2 015,03	
	- odśnieżanie dróg gminnych		7 852,50	
	- wycinka zakrzaceń przy poboczach		1 726,90	
	- koszenie poboczy		945,69	
60017	<i>Drogi wewnętrzne</i>	295 246,00	64 109,27	21,71
	a) wydatki bieżące	229 600,00	64 109,27	27,92
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	229 600,00	64 109,27	27,92
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 000,00	2 148,00	26,85
	w tym:			
	- <b>Fundusz Sołecki Turzańsk</b>		1 500,00	
	❖ -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	221 600,00	61 961,27	27,96
	z tego:			
	- wykonanie ścianki z koszy kamienno – siatkowych droga Nowy Łupków - Smolnik		3 679,98	
	- wykonanie nawierzchni bitumicznej na drodze wewnętrznej koło Szkoły w Wisłoku Wielkim		1 968,00	
	- naprawa drogi poniżej schroniska PTTK Komańcza Letnisko		2 706,00	
	- zakup piasku i soli do posypywania dróg		1 748,51	
	- koszenie poboczy i odnowienie rowów w Radoszycach		9 993,75	
	- wykonanie miejsca pod wiatę przystankową przy drodze wewnętrznej w Wysoczanach		1 230,00	
	- łatanie dziur na drodze w Kulasznie		369,00	
	- naprawa nawierzchni na przepuście w Szczawnem		1 845,00	
	- koszenie poboczy na terenie Gminy Komańcza		1 895,36	
	- zakup materiałów do remontu dróg		633,69	
	- zakup części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych		1 720,84	
	- zakup paliwa		609,72	
	- odśnieżanie dróg wewnętrznych		26 761,47	
	- koszty zatrudnienia grup skazanych przy robotach publicznych		3 581,55	
	- transport mieszanki		221,40	
	- montaż barier energochłonnych przy PTTK w Komańczy		1 476,00	
	- zakup paliwa – <b>Fundusz Sołecki Radoszyce</b>		100,00	
	- zakup paliwa i oleju – <b>Fundusz Sołecki Turzańsk</b>		221,00	
	- koszenie terenów zielonych – <b>Fundusz Sołecki Nowy Łupków</b>		1 200,00	
	b) wydatki majątkowe:	65 646,00	0,00	-
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	65 646,00	0,00	-
60095	<i>Pozostała działalność</i>	32 000,00	27 060,68	84,56

	a) wydatki bieżące:	8 000,00	3 690,68	46,13
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	8 000,00	3 690,68	46,13
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	8 000,00	3 690,68	46,13
	- rozbiórka kładki w Komańczy wraz z transportem		1 230,00	
	- zakup materiałów do remontu wiat przystankowych		1 917,68	
	- odśnieżanie mostów		420,00	
	- za wydanie opinii dotyczącej stanu technicznego kładki w Komańczy		123,00	
	b) wydatki majątkowe:	24 000,00	23 370,00	97,38
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	24 000,00	23 370,00	97,38
	z tego:			
	- zakup wiat przystankowych		23 370,00	
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>617 026,00</b>	<b>315 680,47</b>	<b>51,16</b>
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>592 026,00</b>	<b>315 680,47</b>	<b>53,32</b>
	a) wydatki bieżące	291 026,00	96 058,95	33,01
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	291 026,00	96 058,95	33,01
	w tym :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00	1 200,00	12,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	281 026,00	94 858,95	33,75
	z tego:			
	- energia, woda, ścieki w budynku socjalnym w Szczawnem		9 517,21	
	- okresowe przeglądy i przeczyszczenia kominów w budynkach komunalnych, przeglądy placów zabaw		3 775,00	
	- opinie, operaty, wyceny nieruchomości		4 805,00	
	- podatek od nieruch. oraz pozostałe podatki z mienia komunalnego		14 009,00	
	- ubezpieczenie mienia komunalnego		6 116,02	
	- za opracowanie ekspertyzy technicznej dot. ochr. p-poż.		3 690,00	
	- roczna ocena stanu technicznego obiektów budowlanych Gminy Komańcza		9 000,00	
	- mapy, wypis z rejestru gruntów		641,70	
	- dzierżawa placu targowego		2 767,50	
	- dzierżawa działki od Leśnej Wspólnoty		332,10	
	- wieczyste użytkowanie gruntów		374,63	
	- opłaty dzierżawne oraz opłaty zajęcia pasa drogowego		3 243,62	
	- zakup materiałów eksploatacyjnych		247,38	
	- ogłoszenia prasowe o sprzedaży mienia		1 465,60	
	- rozbiórka budynku w Kulasznie		3 075,00	
	- opłata za eksploatację budynku ośrodka zdrowia w Rzepedzi		858,42	
	- wymiana pokrycia dachowego na wiacie magazynowej		12 387,49	
	- zakup stojaków na rowery wraz z usługą transportową		524,10	
	- zakup materiałów na budowę grilla pod Olszynką w Rzepedzi		1 611,89	
	- zakup materiałów do utrzymania zieleni i porządku w Rzepedzi		160,55	

	- wycinka drzew w Kulasznie, Radoszycach, Szczawnem i Moszczańcu		9 000,00	
	- za koszenie przy boiskach pod Olszynką		1 052,22	
	- zakup pawilonu (kiosk obok stacji PKP w Komańczy)		615,00	
	- dorobienie kluczy do przyjętego budynku PKP		24,00	
	- za karczowanie pni w Czystogarbie (przy budynku świetlicy)		2 460,00	
	- częściowy zwrot za remont dachu na budynku w Smolniku		349,94	
	- zakup materiałów do malowania na placu zabaw w Moszczańcu, Łupkowie i Rzepedzi		681,32	
	- remont dachu w Moszczańcu		800,73	
	- wynajem Sali na zebranie wiejskie w Woli Michowej		324,00	
	- naprawa instalacji sanitarnych w budynkach: siłownia, Olszynka w Rzepedzi oraz klubu w Turzańsku		600,00	
	- <b>Fundusz Sołecki Moszczaniec</b> – naprawa kosiarki		281,53	
	- <b>Fundusz Sołecki Czystogarb</b> – zakup gry liczbowej do świetlicy		68,00	
	b) wydatki majątkowe	301 000,00	219 621,52	72,96
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	301 000,00	219 621,52	72,56
	z tego:			
	- przebudowa, rozbudowa, nadbudowa istniejącego budynku po byłej szkole na potrzeby mieszkań socjalnych	236 000,00	216 263,52	
	- zakup sprzętu do Sali rekreacyjnej w Rzepedzi		3 358,00	
70095	<i>Pozostała działalność</i>	25 000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące:	25 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25 000,00	0,00	0,00
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>90 590,00</b>	<b>31 972,51</b>	<b>35,29</b>
71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	61 890,00	25 170,12	40,67
	a) wydatki bieżące	61 890,00	25 170,12	40,67
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	61 890,00	25 170,12	40,67
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	56 890,00	25 170,12	44,24
	z tego:			
	- wykonanie planu gospodarki niskoemisyjnej		13 320,00	
	- podział działek		5 331,12	
	- za wprowadzenie do systemu decyzji WZ i LCP		2 460,00	
	- aktualizacja i opieka autorska oprogramowania E-Gmina IMPA		2 583,00	
	- za projekty decyzji o warunkach zabudowy		1 476,00	
71035	<i>Cmentarze</i>	28 700,00	6 802,39	23,70
	a) wydatki bieżące:	28 700,00	6 802,39	23,70
	w tym:			

	❖ wydatki jednostek budżetowych	28 700,00	6 802,39	23,70
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 700,00	6 090,83	47,96
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16 000,00	711,56	4,45
	z tego:			
	- za energię elektryczną		211,16	
	- zakup paliwa, randapu, żyłki		216,40	
	- naprawa kosiarki		284,00	
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 208 458,00</b>	<b>1 161 619,23</b>	<b>52,60</b>
75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	161 510,00	71 095,50	44,02
	a) wydatki bieżące	161 510,00	71 095,50	44,02
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	143 940,00	70 495,50	48,98
	w tym:			
	- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	119 130,00	64 970,86	54,54
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 810,00	5 524,64	22,27
	z tego:			
	- zakup materiałów biurowych, pieczętki, druki		1 734,91	
	- zakup usług zdrowotnych		132,00	
	- zakup mebli do USC		1 480,00	
	- delegacje		263,28	
	- odpis na ZFSS		1 914,45	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	600,00	100,00
	w tym:			
	- zakup środków BHP		600,00	
75022	<i>Rady Gmin(miast i miast na prawach powiatu)</i>	102 320,00	51 370,02	50,21
	a) wydatki bieżące:	102 320,00	51 370,02	50,21
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	6 500,00	3 253,16	50,05
	w tym:			
	- zakup materiałów biurowych, terminarzy, pieczętek		2 509,16	
	- zakup wieńca		120,00	
	- prenumerata wspólnoty		624,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	95 820,00	48 116,86	50,22
	z tego:			
	- diety radnych i sołtysów w sesjach		48 116,86	
75023	<i>Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)</i>	1 862 528,00	1 007 308,05	54,08
	a) wydatki bieżące	1 862 528,00	1 007 308,05	54,08
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	1 851 328,00	1 000 780,02	54,06
	w tym:			
	- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	1 511 464,00	766 252,35	50,70
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	339 864,00	234 527,67	69,01
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego do kotłowni		29 438,72	
	- delegacje krajowe, ryczałt samochodowy		11 918,78	
	- wpłaty na PFRON		6 830,00	

- zakup paliwa do samochodu Honker i kosiarek		8 428,67	
- prenumerata prasy , dzienników urzędowych i książek		1 707,35	
- zakup materiałów biurowych, druków, terminarzy, tonery		10 611,48	
- zakup części zamiennych do komputera, kasy fiskalnej		935,33	
- przegląd kotłowni , dozór techniczny, przegląd klimatyzacji		1 188,18	
- zakup żarówek, środków czystości, materiałów eksploatacyjnych, farb, karty pamięci, materiałów do drobnych napraw,		1 150,13	
- za dostęp do aplikacji oświatowej dot. art.30 KN		4 200,00	
- usługa serwisowa centrali telefonicznej, konserwacja sieci		1 279,20	
- przedłużenie domeny		123,00	
- zakup flag		492,00	
- prowizja od wykupu wierzytelności		23 760,00	
- rozmowy telefoniczne		8 420,06	
- zmiany w systemach komputerowych		2 162,66	
- przesyłki pocztowe		16 134,66	
- za przeprowadzenie szkolenia z zakresu kontroli zarządczej dla pracowników Urzędu Gminy		1 200,00	
- wywóz śmieci		9 776,61	
- koszty szkolenia pracowników		4 015,00	
- odpis na ZFSS		26 946,95	
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodów, budynków, sprzętu oraz polisa zatrudnionych skazanych )		1 431,33	
- dzierżawa ksera		3 953,16	
- energia elektryczna i dostawa wody		16 725,77	
- naprawa samochodu służbowego		913,01	
- usługi doradztwa finansowego		18 972,15	
- badania lekarskie		2 365,00	
- opłaty sądowe i opłata skarbową		672,63	
- zakup akumulatora do faksu, konserwacja urządzenia Konica Minolta		665,43	
- zakup części zamiennych do Honkera		4 401,81	
- umowa w sprawie odzyskania VAT za lata ubiegłe		13 708,60	
❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 200,00	6 528,03	58,29
w tym:			
- zakup środków BHP dla pracowników i grupy skazanych		6 528,03	
<b>75045 Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>100,00</b>	<b>18,40</b>	<b>18,40</b>
a)wydatki bieżące	100,00	18,40	18,40
w tym:			
❖ wydatki jednostek budżetowych	100,00	18,40	18,40
w tym:			
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100,00	18,40	18,40
z tego:			
- delegacja poborowych		18,40	
<b>75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>50 000,00</b>	<b>17 280,87</b>	<b>34,56</b>
a)wydatki bieżące	50 000,00	17 280,87	34,56
w tym:			
❖ wydatki jednostek budżetowych	50 000,00	17 280,87	34,56
w tym:			

	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48 000,00	17 280,87	36,00
	z tego:			
	- publikacja „Kulinarne wędrówki po Podkarpaciu cz.2”		2 000,00	
	- wydatki związane z uroczystością z okazji 101 lat urodzin mieszkańca Gminy – zakup wianki		39,50	
	- promocja gminy / kartki świąteczne, wianki, znicze/		268,04	
	- wyścig rowerowy zimowe zmagania Tropami Żbików – zakup nagród, pucharów, ubezpieczenie zawodników		4 840,85	
	- zakup wieńców		630,00	
	- wydatki związane z uroczystościami pod pomnikiem w Jasielu – usługa cateringowa		500,00	
	- zawody wędkarskie na dzień dziecka– zakup nagród, pucharów		1 041,90	
	- dodruk obwieszczeń emisyjnych dukata lokalnego		585,48	
	- koszty związane z rajdem „Witaj Wiosno” – poczęstunek uczestników		396,00	
	- zakup wody na potrzeby sekretariatu		59,10	
	- opracowanie analizy obszaru Gminy Komańcza w celu przygotowania Strategii Rozwoju Lokalnego kierowanego przez społeczność na lata 2014-2020 dla Stowarzyszenia LGD Nasze Bieszczady		4 920,00	
	- filmy „Mam marzenie”, „Jaka była Komańcza”		2 000,00	
75095	<i>Pozostała działalność</i>	32 000,00	14 546,39	45,46
	a) wydatki bieżące	32 000,00	14 546,39	45,46
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	10 400,00	1 796,39	17,27
	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	1 796,39	21,39
	z tego:			
	- obsługa bankowa w PBS Sanok		157,42	
	- składka członkowska Stowarzyszenie Zdrowych Miast		112,97	
	- składka członkowska na Stowarzyszenie Euroregion Karpaty		2 567,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 600,00	12 750,00	59,03
	z tego:			
	- zryczałtowane diety sołtysów		12 750,00	
751	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>7 729,00</b>	<b>478,92</b>	<b>6,20</b>
75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa</i>	7 729,00	478,92	6,20
	a) wydatki bieżące	7 729,00	478,92	6,20
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	7 729,00	478,92	6,20
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	957,12	478,92	50,04
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 771,88	0,00	-

754	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>147 048,00</b>	<b>70 475,58</b>	<b>47,93</b>
75412	<i>Ochotnicze Straże Pożarne</i>	136 500,00	64 509,20	47,26
	a) wydatki bieżące	136 500,00	64 509,20	47,26
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	128 000,00	56 125,61	43,85
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 500,00	12 393,44	43,49
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	99 500,00	43 732,17	43,95
	z tego:			
	- zakup części zamiennych, tachografów		1 908,39	
	- zakup pralki do OSP Komańcza		1 050,00	
	- koszty związane z zawodami sportowymi w piłce MDP		300,00	
	- przegląd aparatów powietrznych		3 770,76	
	- zakup paliwa do kotłowni OSP Komańcza		3 570,46	
	- badania lekarskie kierowców i członków OSP		4 171,00	
	- zakup paliwa		3 200,02	
	- zakup materiałów eksploatacyjnych,		90,02	
	- zakup artykułów na zebrania strażackie i dzień strażaka		2 019,24	
	- różne opłaty i składki - ubezpieczenia		10 784,00	
	- zakup energii, dostawa wody, wywóz śmieci, rozmowy telef.		6 531,86	
	- przegląd sprzętu hydraulicznego		2 645,88	
	- ekwiwalenty za udział w szkoleniach pożarniczych		2 607,00	
	- usługi pozostałe (przeład samochodów, prenumerata)		380,40	
	- zakup art. spożywczych + transport na zawody MDP		583,14	
	- zakup wieńca na pogrzeb strażaka		120,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 500,00	8 383,59	98,63
	- udział strażaków w akcjach gaśniczych , delegacje		8 383,59	
75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	10 548,00	5 966,38	56,56
	a) wydatki bieżące:	10 548,00	5 966,38	56,56
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	10 548,00	5 966,38	56,56
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 548,00	5 966,38	56,56
757	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>320 354,34</b>	<b>223 015,05</b>	<b>69,62</b>
75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	320 354,34	223 015,05	69,62
	a) wydatki bieżące	320 354,34	223 015,05	69,62
	w tym:			
	- obsługa długu j.s.t. - odsetki od zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	252 599,34	164 254,61	65,02
	- rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego-	67 755,00	58 760,44	86,72
758	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>80 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	80 000,00	0,00	-
	a) wydatki bieżące	80 000,00	0,00	-
	w tym:			

	❖ wydatki jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	80 000,00	0,00	
801	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 896 632,85</b>	<b>2 979 957,28</b>	<b>50,54</b>
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	2 773 101,14	1 386 083,92	49,98
	a) wydatki bieżące	2 773 101,14	1 386 083,92	49,98
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	1 986 532,56	1 006 679,95	50,68
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 774 684,53	877 053,22	49,42
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	211 848,03	129 626,73	61,19
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		26 708,40	
	- prenumerata czasopism, zakup artykułów biurowych, UPS, płyt CD, dzienników szkolnych i giloszy, zakup licencji		9 121,36	
	- zakup środków czystości		1 218,55	
	- zakup materiałów remontowych,		783,53	
	- abonament RTV		158,40	
	- przedłużenie licencji programu Złoty abonament optimum		762,31	
	- zakup artykułów gospodarczych i wyposażenia		5 511,33	
	- opłata za dostęp do portali internetowych		1 099,15	
	- energia elektryczna i dostawa wody		12 136,67	
	- modernizacja CO w szkole na górcie (wymiana kaloryfera, zaworów i rur		885,00	
	- usługi serwisowe wymiana dyszy olejowej w kotłowni		528,93	
	- zakup gazu i paliwa		898,09	
	- zakup pomocy naukowych		626,16	
	- pozostałe usługi (wykonanie tablicy, usługi szkoleniowe, koszty wysyłki)		660,13	
	- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków		3 107,29	
	- przegląd gaśnic oraz dozór techniczny kotłowni, usługi kominiarskie		2 413,89	
	- zakup usług zdrowotnych i leków		129,00	
	- abonament i rozmowy telefoniczne		2 972,27	
	- opłata za dostęp do aplikacji „Jednorazowy dodatek uzupełniający n-li Art. 30” na 2016 rok		662,30	
	- szkolenie pracowników		146,59	
	- prowizja bankowa, opłaty pocztowe (znaczki)		589,35	
	- delegacje służbowe krajowe		2 822,59	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynków		616,85	
	- odsetki		14,50	
	- odpis na ZFSS		52 907,28	
	Wydatki związane z utrzymaniem projektu „Sport to zdrowie”:			
	- opłata bankowa za prowadzenie rachunku		30,00	
	- ubezpieczenie kompleksu wielofunkcyjnych boisk		849,00	
	- serwis dodatkowy		129,60	
	- zakup stojaków na rowery		1 138,18	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	84 000,00	38 193,04	45,47
	z tego:			
	- zakup odzieży, wody i herbaty dla pracowników szkół		1 343,31	



	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		35 649,73	
	- zapomoga zdrowotna dla nauczycieli		1 200,00	
	❖ dotacje na zadania bieżące	702 568,58	341 271,93	48,53
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	264 935,58	120 980,40	45,66
	a) wydatki bieżące	264 935,58	120 980,40	45,66
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	154 749,03	72 561,23	46,89
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	144 989,12	68 241,30	47,07
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	9 759,91	4 319,93	49,81
	z tego ;			
	- odpis na ZFSS		4 319,93	
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych:	9 000,00	3 829,78	42,55
	- w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		3 829,78	
	❖ dotacje na zadania bieżące	101 186,55	44 589,39	44,07
80104	<i>Przedszkola</i>	29 317,77	19 715,80	67,25
	a) wydatki bieżące:	29 317,77	19 715,80	67,25
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	29 317,77	19 715,80	67,25
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 317,77	19 715,80	
	z tego:			
	- wydatek dotyczący pokrycia kosztów dotacji na dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Komańcza, a uczęszczające do przedszkola w Czaszynie		19 715,80	
80106	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	173 356,79	86 666,83	49,99
	a) wydatki bieżące	173 356,79	86 666,83	49,99
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	129 317,13	66 984,09	51,80
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	118 957,22	63 350,63	53,25
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	10 359,91	3 633,46	35,07
	z tego ;			
	- delegacje krajowe		213,53	
	- odpis na ZFSS		3 419,93	
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych:	8 370,00	2 991,16	35,74
	- w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		2 991,16	
	❖ dotacje na zadania bieżące	35 669,66	16 691,58	46,79
80110	<i>Gimnazja</i>	1 670 394,20	831 458,02	49,78
	a) wydatki bieżące:	1 550 394,20	831 458,02	53,63
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	1 307 476,84	711 695,28	54,43
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 167 422,38	622 162,81	53,29
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	140 054,46	89 532,47	63,93

	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		25 156,02	
	- zakup środków czystości, gazu i paliwa		1 653,06	
	- zakup artykułów biurowych, dekoracyjnych, druków szkolnych( karty, dzienniki lekcyjne, gilosze)		3 890,89	
	- szkolenie pracowników		570,82	
	- abonament i rozmowy telefoniczne		1 724,69	
	- energia elektryczna i dostawa wody		6 118,08	
	- prenumerata czasopism		2 752,01	
	- zakup artykułów różnych		222,00	
	- dozór techniczny kotłowni, usługi kominiarskie, przegląd gaśnic		495,28	
	- abonament RTV		86,40	
	- opłata dostępu do portalu internetowego		678,46	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego, budynku i motoroweru		616,84	
	- pozostałe usługi (koszt przejazdu uczniów na zawody, usługi transportowe,)		246,04	
	- naprawa ksera i komputerów		53,64	
	- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków		2 531,91	
	- prowizja bankowa, opłaty pocztowe, znaczki		384,42	
	- zakup usług zdrowotnych i leków		84,85	
	- pozostałe usługi		393,55	
	- delegacje służbowe krajowe		1 297,82	
	- zakup wyposażenia		201,79	
	- usługi serwisowe (przeład i konserwacja kotłowni olejowej)		1 459,43	
	- zakup materiałów do remontu		674,25	
	- opłata za dostęp do aplikacji "Jednorazowy dodatek uzupełniający n-li – Art.30)" na rok 2016		662,25	
	- przedłużenie abonamentu programu Księgowość Optimum		762,32	
	- odsetki		14,50	
	- odpis na ZFŚS		36 801,15	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	59 200,00	27 904,06	47,14
	z tego:			
	- zakup wody i ekwiwalenty dla pracowników		2 409,91	
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		25 494,15	
	❖ dotacje na zadania bieżące:	183 717,36	91 858,68	50,00
	b) wydatki majątkowe:	120 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00	0,00	0,00
	z tego:			
	- wymiana podłogi w Sali gimnastycznej w Komańczy	70 000,00	0,00	0,00
	- środki na przygotowanie inwestycji	50 000,00	0,00	0,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	359 293,00	234 415,94	65,24
	a) wydatki bieżące:	359 293,00	234 415,94	65,24
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	357 793,00	234 148,49	65,44
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	109 884,00	84 752,15	77,13

	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	247 909,00	149 396,34	60,26
	z tego:			
	- ogłoszenie o sprzedaży autobusu		59,98	
	- zakup biletów miesięcznych dla uczniów		99 191,68	
	- transport uczniów niepełnosprawnych		25 298,94	
	- zakup części zamiennych i tachografów		6 409,21	
	- zakup oleju napędowego i płynów		14 475,09	
	- pozostałe wydatki ( przeglądy techniczne, wymiana opon, naprawa autobusu, legalizacja tachografów)		1 407,01	
	- abonament, rozmowy komórkowe		98,62	
	- ocena stanu technicznego i wycena autobusu		369,00	
	- badania okresowe		708,00	
	- odpis na ZFŚS		1 378,81	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	1 500,00	267,45	17,83
	z tego:			
	- BHP( środki piśmienne, mydło, ręczniki, herbata)		267,45	
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	21 648,32	3 875,00	17,90
	a) wydatki bieżące:	21 648,32	3 875,00	17,90
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	21 648,32	3 875,00	17,90
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 648,32	3 875,00	17,90
	z tego:			
	- dofinansowanie dokształcania nauczycieli		3 875,00	
80148	<i>Stołówki szkolne</i>	121 424,26	63 867,36	52,60
	a) wydatki bieżące:	121 424,26	63 867,36	52,60
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	119 424,26	63 610,56	53,26
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	114 733,36	61 129,20	53,28
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 690,90	2 481,36	52,90
	z tego:			
	- badania lekarskie		20,00	
	- odpis na ZFŚS		2 461,36	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	256,80	12,84
	w tym:			
	- zakup odzieży dla pracowników		136,80	
	- zakup wody i wypłata ekwiwalentów dla pracowników		120,00	
85149	<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	38 070,22	19 035,10	50,00
	a) wydatki bieżące:	38 070,22	19 035,10	50,00
	w tym:			
	❖ dotacje na zadania bieżące		19 035,10	

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	405 023,82	184 689,15	45,60
	a) wydatki bieżące:	405 023,82	184 689,15	45,60
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	257 100,00	113 226,21	44,04
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	234 900,00	101 512,57	43,22
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	22 200,00	11 713,64	52,76
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		3 242,04	
	- zakup środków czystości, papieru toaletowego, kleju		84,28	
	- artykuły biurowe		515,89	
	- zakup gazu i paliwa, materiały do remontu, wyposażenie		430,02	
	- zakup rocznej licencji programu Złoty abonament optimum		70,37	
	- zakup pomocy naukowych		472,37	
	- energia elektryczna i dostawa wody		711,60	
	- zakup usług(przeгляд gaśnic, dozór techniczny, usługi kominiarskie, przewóz dzieci)		80,69	
	- zakup znaczków pocztowych		80,47	
	- wywóz odpadów i ścieków		207,44	
	- abonament i rozmowy telefoniczne		201,53	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynku		39,16	
	- opłata za dostęp do portali internetowych		52,86	
	- przegląd kominów, wentylacji, okresowa kontrola systemu ogrzewania w kotłowni, usługi serwisowe kotłowni		237,18	
	- opłata za dostęp do aplikacji "Jednorazowy dodatek uzupełniający n-li – Art.30)" na rok 2016		75,45	
	- podróże służbowe krajowe		162,36	
	- szkolenie pracowników		25,08	
	- odpis na ZFŚS		5 024,85	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 000,00	3 001,04	27,28
	w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		2 921,51	
	- zakup wody		79,53	
	❖ dotacje na zadania bieżące:	136 923,82	68 461,90	50,00
80195	Pozostała działalność	40 067,75	29 169,76	72,80
	a) wydatki bieżące	40 067,75	29 169,76	72,80
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	40 067,75	29 169,76	72,80
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 067,75	29 169,76	72,80
	- odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów		29 169,76	
851	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>80 000,00</b>	<b>33 527,70</b>	<b>41,91</b>
85111	Szpitala ogólne	10 000,00	0,00	-
	b) wydatki majątkowe	10 000,00	0,00	-
	w tym:			

	- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	10 000,00	0,00	-
	- dotacja celowa na dofinansowanie zakupu ambulansu	10 000,00	0,00	-
85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	9 512,18	8 923,23	93,81
	a) wydatki bieżące:	1 712,18	1 126,23	65,78
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	1 712,18	1 126,23	65,78
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	126,23	126,23	100,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 585,95	1 000,00	63,05
	- wydatki według gminnego programu rozwiązywania problemów narkomanii		1 000,00	
	b) wydatki majątkowe:	7 800,00	7 797,00	99,96
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 800,00	7 797,00	99,96
85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	60 487,82	24 604,47	40,68
	a) wydatki bieżące	60 487,82	24 604,47	40,68
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	60 487,82	24 604,47	40,68
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 787,82	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	56 700,00	24 604,47	43,39
	- wydatki według gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych		24 604,47	
852	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 040 467,69</b>	<b>1 775 588,90</b>	<b>43,95</b>
85201	<i>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</i>	5 000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	5 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	0,00	0,00
	z tego:			
	- opłata za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej	5 000,00	0,00	0,00
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	148 500,00	67 562,42	45,50
	b) wydatki bieżące	148 500,00	67 562,42	45,50
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	148 500,00	67 562,42	45,50
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	148 500,00	67 562,42	45,50
	z tego:			
	- opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej (4 osoby)		67 562,42	
85204	<i>Rodziny zastępcze</i>	27 500,00	11 082,00	40,30
	c) wydatki bieżące	27 500,00	11 082,00	40,30
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	27 500,00	11 082,00	40,30

	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 500,00	11 082,00	40,30
	z tego:			
	- opłata za pobyt 5 dzieci w rodzinie zastępczej		11 082,00	
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>	21 936,00	509,43	2,32
	a) wydatki bieżące	21 936,00	509,43	2,32
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	21 686,00	509,43	2,35
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 936,00	509,43	2,69
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 750,00	0,00	0,00
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	250,00	0,00	
85211	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	1 975 298,00	654 335,23	33,13
	a) wydatki bieżące:	1 970 698,00	649 737,23	32,97
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	34 705,00	8 657,73	24,95
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 505,00	1 850,71	9,03
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 200,00	6 807,02	47,94
	z tego:			
	- materiały biurowe, literatura, druki, program antywirusowy		5 745,46	
	- usługi pocztowe, telefoniczne, dostęp do usług internetowych		14,99	
	opłata bankowa od przelewów		300,00	
	- szkolenia		205,57	
	- delegacje		541,00	
	- odpis na ZFŚS			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 935 993,00	641 079,50	33,11
	z tego:			
	- środki BHP (mydło, herbata, środki piśmienne)		33,80	
	- świadczenia wychowawcze ( 1289 świadczeń)		641 045,70	
	b) wydatki majątkowe:	4 600,00	4 598,00	99,96
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 600,00	4 598,00	99,96
	z tego:			
	- zakup laptopa		4 598,00	
85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 119 992,00	692 567,64	61,84
	b) wydatki bieżące	1 119 992,00	692 567,64	61,84
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	86 719,00	39 774,12	45,87
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 669,00	35 104,53	46,39

	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 050,00	4 669,59	42,26
	z tego:			
	- zakup materiałów biurowych druki, program antywirusowy		2 061,87	
	- odpis na ZFSS		1 100,00	
	- delegacje		428,85	
	- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do usł. internetowych		569,85	
	- szkolenia		500,00	
	- odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem		9,02	
	❖ 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	1 445,76	14,46
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 023 273,00	651 347,76	63,65
	z tego :			
	- zakup środków bhp		177,37	
	- zasiłki rodzinne 2 027 świadczeń		500 707,49	
	- świadczenia rodzicielskie(55 świadczeń)		52 006,90	
	- fundusz alimentacyjny ( 130 świadczeń)		49 420,00	
	- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (26świad.)		26 000,00	
	- zasiłki dla opiekunów(45 świadczeń)		23 036,00	
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>	16 968,00	9 944,60	58,61
	a) wydatki bieżące	16 968,00	9 944,60	58,61
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	16 968,00	9 944,60	58,61
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (składki na ubezpieczenia zdrowotne – 205 świadczeń)	16 968,00	9 944,60	58,61
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	81 400,00	47 092,63	57,85
	a) wydatki bieżące	81 400,00	47 092,63	57,85
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	81 400,00	47 092,63	57,85
	- zasiłki celowe dla 37osób		11 542,20	
	- zasiłki okresowe dla 23 osób		35 550,43	
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	80 889,69	25 641,55	31,70
	a) wydatki bieżące	80 889,69	25 641,55	31,70
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	21,00	9,34	0,00
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21,00	9,34	0,00
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	80 868,69	25 632,21	31,70
	z tego:			
	- dodatki do czynszów mieszkaniowych (129 świadczeń)		25 164,84	
	- dodatek energetyczny(35 świadczeń)		467,37	

85216	Zasiłki stałe	81 875,00	57 964,80	70,80
	a) wydatki bieżące	81 875,00	57 964,80	70,80
	w tym:			
	❖ 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)	1 000,00	0,00	0,00
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	80 875,00	57 964,80	71,67
	z tego:			
	- zasiłki stałe ( 23 osób)		57 964,80	
85219	Ośrodki pomocy społecznej	325 711,00	156 559,80	48,07
	a) wydatki bieżące	325 711,00	156 559,80	48,07
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	323 111,00	155 176,17	48,03
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	278 711,00	139 189,74	49,94
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 400,00	15 986,43	36,01
	z tego:			
	- podróże służbowe krajowe, ryczałty samochodowe		3 191,14	
	- zakup materiałów biurowych, druków, wydawnictwa		2 926,53	
	- szkolenia pracowników		1 067,00	
	- za rozmowy telefoniczne		452,86	
	- badania okresowe pracowników		147,00	
	- pozostałe usługi (pocztowe, bankowe, opieka autorska RADIX, transport żywności, naprawa ksera)		2 527,24	
	- odpis na ZFSS		5 674,66	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 600,00	1 383,63	53,22
	z tego:			
	- zakup środków BHP dla pracowników		1 383,63	
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	47 168,00	13 924,50	29,52
	a) wydatki bieżące	47 168,00	13 924,50	29,52
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	47 168,00	13 924,50	29,52
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	47 168,00	13 924,50	29,52
	z tego:			
	- usługi opiekuńcze dla 5 osób		11 164,50	
	- specjalistyczne usługi opiekuńcze		2 760,00	
85295	Pozostała działalność	106 230,00	38 404,30	36,15
	a) wydatki bieżące	106 230,00	38 404,30	36,15
	w tym :			
	-działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa upowszechniania i ochrony praw dziecka – „Tata, mama i ja”	6 000,00	3 000,00	50,00
	❖ wydatki jednostek budżetowych	5 230,00	67,00	1,28
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 230,00	67,00	1,28
	z tego:			



	- zakup materiałów biurowych		67,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	95 000,00	35 337,30	37,20
	- dożywianie uczniów w szkołach		35 337,30	
854	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>19 286,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	19 286,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	19 286,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 286,00	0,00	0,00
	- stypendia dla uczniów		0,00	
900	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 111 060,00</b>	<b>471 544,74</b>	<b>42,44</b>
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	248 000,00	106 077,37	42,77
	a) wydatki bieżące:	225 000,00	106 077,37	47,15
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	225 000,00	106 077,37	47,15
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	225 000,00	106 077,37	47,15
	z tego:			
	- dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf odbioru ścieków		106 077,37	
	b) wydatki majątkowe :	23 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne:	23 000,00	0,00	0,00
	z tego:			
	-przygotowanie dokumentacji do budowy oczyszczalni ścieków i magazynu osadów ściekowych w Szczawnem	23 000,00	0,00	0,00
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	378 700,00	220 454,10	58,21
	a) wydatki bieżące:	378 700,00	220 454,10	58,21
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	378 700,00	220 454,10	58,21
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00	5 148,90	51,49
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	368 700,00	215 305,20	58,40
	z tego:			
	- wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych		215 245,20	
	- prowizja		60,00	
90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	107 360,00	40 811,68	38,01
	a) wydatki bieżące:	107 360,00	40 811,68	38,01
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	107 360,00	40 811,68	38,01
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	107 360,00	40 811,68	38,01
	z tego:			
	- wywóz śmieci z kontenerów ustawionych w miejscach publicznych na terenie gminy przez GPGK		39 012,08	
	- wynajem i serwis TOI-TOI		1 722,60	
	- zakup randapu do zniszczenia chwastów		77,00	

90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	18 000,00	4 163,21	23,13
	a) wydatki bieżące	18 000,00	4 163,21	23,13
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	18 000,00	4 163,21	23,13
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100,00	100,00	100,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17 900,00	4 063,21	22,70
	- zakup drobnych narzędzi do utrzymania zieleni oraz nawozów		576,42	
	- koszenie i grabienie terenów zielonych w Rzepedzi		3 486,79	
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	263 000,00	87 866,62	33,41
	a) wydatki bieżące:	228 000,00	87 866,62	38,54
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	228 000,00	87 866,62	38,54
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00	1 500,00	100,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	226 500,00	86 366,62	38,13
	z tego:			
	- za zużytą energię		50 240,64	
	- za konserwacje oświetlenia ulicznego		31 980,48	
	- zakup lamp i reflektorów oświetleniowych		4 133,71	
	- odsetki		11,79	
	b) wydatki majątkowe :	35 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne:	35 000,00	0,00	0,00
	z tego:			
	- wykonanie projektów oświetleni ulicznych	35 000,00	0,00	
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	81 000,00	2 059,20	2,54
	a) wydatki bieżące:	56 000,00	2 059,20	3,68
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	49 000,00	2 059,20	4,20
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	49 000,00	2 059,20	4,20
	z tego:			
	- usługa inspekcji na przydomowych oczyszczalniach ścieków		1 800,00	
	- wywóz przeterminowanych leków		259,20	
	❖ dotacje na zakup kompostowników	1 000,00	0,00	40,00
	❖ dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych fundacjom	1 000,00	0,00	100,00
	❖ dotacja celowa na pomoc finansową udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	0,00
	b) wydatki majątkowe:	25 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	25 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	25 000,00	0,00	0,00

90095	<i>Pozostała działalność</i>	15 000,00	10 112,56	67,42
	a) wydatki bieżące:	15 000,00	10 112,56	67,42
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	15 000,00	10 112,56	67,42
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00	10 112,56	67,42
	z tego:			
	- koszty dojazdu, usługa weterynaryjna dotycząca 3 bezdomnych psów i bezdomnego kota		5 795,56	
	- za utrzymanie miejsca w schronisku dla zwierząt		3 075,00	
	- za utylizację padliny		1 242,00	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 013 063,83</b>	<b>416 400,00</b>	<b>41,10</b>
92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	56 406,42	16 400,00	29,07
	a) wydatki bieżące	49 406,42	16 400,00	33,19
	w tym:			
	❖ dotacje w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi:	11 000,00	7 500,00	68,18
	z tego:			
	- bogactwo dziedzictwa kulturowego Polski – w poszukiwaniu inspiracji bliższych i dalszych	3 000,00	3 000,00	100,00
	- organizacja warsztatów międzypokoleniowych, cyklicznych spotkań literackich w Bibliotece Publicznej i organizacja „Wielkanocnego stołu ekumenicznego”	3 000,00	3 000,00	100,00
	- działanie na rzecz kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego	5 000,00	1 500,00	50,00
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	38 406,42	8 900,00	23,17
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	38 406,42	8 900,00	23,17
	z tego:			
	- zakup sprzętu do Sali rekreacyjnej w Rzepedzi		1 000,00	
	- przegląd placów zabaw		2 400,00	
	- Fundusz Soleccki Nowy Łupków – zakup sprzętu fitness na siłownię obok placu zabaw		5 500,00	
	b) wydatki majątkowe:	7 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 000,00	0,00	0,00
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	703 198,00	288 000,00	40,96
	a) wydatki bieżące:	703 198,00	288 000,00	40,96
	w tym:			
	- dotacja na zadania bieżące – GOK Komańcza	700 198,00	285 000,00	40,70
	❖ wydatki jednostek budżetowych	3 000,00	3 000,00	100,00
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00	3 000,00	100,00
	z tego:			
	- zakup wyposażenia na siłownię plenerową		3 000,00	
92116	<i>Biblioteki</i>	129 407,00	112 000,00	86,55
	a) wydatki bieżące	129 407,00	112 000,00	86,55

	w tym:			
	- dotacja na zadania bieżące dla instytucji kultury - Biblioteki		112 000,00	
92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	80 000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące:	80 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ dotacje na zadania bieżące:	80 000,00	0,00	0,00
	z tego:			
	- dotacja celowa dla Parafii Grecko – Katolickiej w Rzepedzi na prace konserwatorsko – restauratorskie zabytkowej cerkwi w Rzepedzi	11 000,00	0,00	0,00
	- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Nowym Łupkowie na prace remontowo-konserwatorskie zabytkowej cerkwi w Smolniku	11 000,00	0,00	0,00
	- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Wisłoku Wielkim pw. św. Onufrego na prace konserwatorsko - restauracyjne zabytkowej cerkwi w Wisłoku Wielkim	11 000,00	0,00	0,00
	- dotacja celowa dla Parafii Prawosławnej filia Św. Archaniola w Turzańsku na prace remontowo – konserwatorskie zabytkowej cerkwi	11 000,00	0,00	0,00
	- dotację celową dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Komańczy na remont zabytkowej cerkwi w Radoszycach	11 000,00	0,00	0,00
	- dotację celową dla Parafii Prawosławnej w Morochowie Filia Zaśnięcia Najświętszej Marii Panny w Szczawnem na prace remontowo - konserwatorskiej	11 000,00	0,00	0,00
	- dotację celową dla Zgromadzenia ss. Nazaretanek w Komańczy na remont zabytkowego klasztoru	11 000,00	0,00	0,00
	- stowarzyszenie Bractwa Młodzieży Greckokatolickiej na odnowę zabytkowej dzwonnicy	3 000,00	0,00	0,00
92195	<i>Pozostała działalność</i>	44 052,41	0,00	0,00
	b) wydatki majątkowe	44 052,41	0,00	0,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	44 052,41	0,00	0,00
	z tego:			
	- środki na przygotowanie inwestycji	44 052,41		
926	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>115 000,00</b>	<b>65 258,85</b>	<b>56,75</b>
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	30 000,00	2 358,85	7,86
	a) wydatki bieżące	30 000,00	2 358,85	7,86
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	30 000,00	2 358,85	7,86
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 500,00	0,00	0,00
	z tego:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 500,00	2 358,85	10,04
	z tego:			
	- zakup paliwa – <b>Fundusz Solecki Radoszyce</b>		124,99	
	- zakup żyłki, części zamiennych do kosiarki – <b>Fundusz Solecki Moszczaniec</b>		1 684,43	

	- zakup paliwa – Fundusz Sołecki Moszczaniec		549,43	
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	85 000,00	62 900,00	74,00
	a) wydatki bieżące	85 000,00	62 900,00	74,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	400,00	8,00
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00	400,00	10,00
	- ubezpieczenie placów zabaw		400,00	
	❖ dotacje na zadania bieżące	65 000,00	62 500,00	96,15
	❖ dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi – zorganizowanie letniej edycji Maratonu Tropami Żbików	15 000,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>16 325 370,41</b>	<b>7 794 639,27</b>	<b>47,75</b>

#### Analiza wydatków budżetowych w I półroczu 2016 r.

Zaplanowane wydatki budżetowe w roku 2016 wg planu po zmianach wynosiły 16 325 370,41 zł i zostały wykonane w wysokości 7 794 639,27 zł co stanowi 47,75 % planu rocznego.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 7 539 252,75 zł co stanowi 47.83 % zaplanowanych w 2016 r. wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) zrealizowano w kwocie 255 386,52 zł co stanowi 38.28 % zaplanowanych w 2016 r. wydatków majątkowych.

Analizując realizację wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2016 r. (w tym inwestycyjnych) należy stwierdzić, że:

1. realizacja wydatków bieżących przebiega zgodnie z planem (poziom ich realizacji w niewielkim stopniu odbiega od zaplanowanego)

2. realizacja wydatków majątkowych w większym stopniu odbiega od zaplanowanego poziomu (tj. o ok. 12% niżej planowanego poziomu)

W szczególny sposób w tym miejscu należy odnieść się do sytuacji budżetowej Gminy Komańcza i zaplanowanej w budżecie na 2016 r. konsolidacji zobowiązań. Budżet 2016 r. zakłada konsolidację zobowiązań, jednak kilkukrotne próby pozyskania środków na konsolidację się nie powiodły

(dwa konkursy na emisję obligacji komunalnych, przetarg nieograniczony w celu pozyskania kredytu konsolidacyjnego). Wobec takiego obrotu spraw, konieczne stały się już w pierwszym półroczu działania ostrożnościowe mające na celu zapewnienie jego sprawnej realizacji. Do takich działań należy zaliczyć: zmiany w budżecie (ostrożnościowe zmniejszenie planu dochodów, zmniejszenie planu wydatków majątkowych, wypracowanie nadwyżki budżetowej, która pozwoliła na rezygnację z zaplanowanego kredytu na sfinansowanie deficytu budżetowego).

Ponadto do czasu pozyskania środków na konsolidację zobowiązań ograniczono do niezbędnych realizację zadań inwestycyjnych i remontowych.

Działanie takie jest niezbędne ze względu na konieczność zapewnienia w budżecie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, która nastąpi po opracowaniu i uchwaleniu programu naprawczego w ramach, którego planowane jest pozyskanie pożyczki z budżetu państwa.

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

Plan roczny dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosi 70 000,00 zł, w I półroczu zrealizowany został w kwocie 43 929,20 zł, co stanowi 62,76 % planu rocznego.

Zaplanowane wydatki w rozdz. 85153 *Zwalczanie narkomanii* w kwocie 9 512,18 zł zostały wykonane w kwocie 8 923,23 zł., co stanowi 93,81 % planu. Wydatki w rozdz. 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* plan roczny 60 487,82 zł został zrealizowany w kwocie 24 604,47 zł, co stanowi 40,68 % planu.

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

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji			Wykonanie
			Plan	podmiotowej	przedmiotowej	
Jednostki finansów	sektora publicznych	Nazwa jednostki				
851	85111	Starostwo Powiatowe w Sanoku (pomoc finansowa)			10 000,00	0,00
900	90019	Starostwo Powiatowe w Sanoku(pomoc finansowa)			5 000,00	0,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy	700 198,00			285 000,00
921	92116	Biblioteki	129 407,00			112 000,00
		Ogółem	829 605,00		15 000,00	397 000,00
Jednostki do sektora publicznych	nie należące finansów	Nazwa jednostki				
010	01030	Izby Rolnicze	4 000,00			2 805,73
801	80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	341 790,12			160 882,69
801	80101	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	360 778,46			180 389,24
801	80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	47 220,39			23 610,21
801	80103	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	53 966,16			20 979,18
801	80106	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	13 719,10			6 859,54
801	80106	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	21 950,56			9 832,04
801	80110	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	183 717,36			91 858,68
801	80149	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	4 904,74			2 452,36
801	80149	Stowarzyszenie na Rzecz				

		Rozwoju Łupkowa i Okolic	33 165,48			16 582,74
801	80150	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	61 601,12			30 800,54
801	80150	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	75 322,70			37 661,36
852	85295	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			6 000,00	3 000,00
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.			1 000,00	0,00
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.			25 000,00	0,00
900	90019	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			1 000,00	0,00
921	92105	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			11 000,00	7 500,00
921	92120	Parafia Rzymskokatolicka w Nowym Łupkowie – remont zabytkowej cerkwi w Smolniku			11 000,00	0,00
921	92120	Parafia Greckokatolicka p.w. Przeniesienia Relikwii Św. Mikołaja w Rzepedzi			11 000,00	0,00
921	92120	Parafia Prawosławna Filia Św. Archaniola w Turzańsku			11 000,00	0,00
921	92120	Parafia rzymsko-katolicka w Wisłoku Wielkim pw. św. Onufrego			11 000,00	0,00
921	92120	Parafia Rzymsko-katolicka w Komańczy p.w. św. Józefa			11 000,00	0,00
921	92120	Parafia Prawosławna w Morochowie Filia Zaśnięcia Najświętszej Marii Panny w Szczawnem			11 000,00	0,00
921	92120	Zgromadzenie ss. Nazaretanek w Komańczy			11 000,00	0,00
921	92120	Stowarzyszenie bractwa Młodzieży Greckokatolickiej na odnowę zabytkowej dzwonnicy			3 000,00	0,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie			45 000,00	42 500,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie			20 000,00	20 000,00

926	92605	Dotacje w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			15 000,00	0,00
		Ogółem	1 202 136,19		204 000,00	657 714,31

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			
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>93 908,70</b>	<b>93 908,70</b>
	01095		Pozostała działalność	93 908,70	93 908,70
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	93 908,70	93 908,70
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>71 465,00</b>	<b>27 474,40</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	71 365,00	27 456,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	71 365,00	27 456,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00	18,40
		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	18,40
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>7 729,00</b>	<b>7 198,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 729,00	7 198,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu		



			administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7 729,00	7 198,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 077 385,69</b>	<b>1 407 091,52</b>
	85211		Świadczenia wychowawcze	1 975 298,00	703 740,81
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	1 970 698,00	699 140,81
		6340	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zleconej gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego Pomo państwa w wychowaniu dzieci	4 600,00	4 600,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 082 100,00	695 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 082 100,00	695 000,00
	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	6 700,00	4 750,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 700,0	4 750,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	889,69	476,71

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	889,69	476,71
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 168,00	3 024,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 168,00	3 024,00
	85295		Pozostała działalność	230,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	230,00	100,00
<b>Razem</b>				<b>3 250 488,39</b>	<b>1 535 672,62</b>

## II. Wydatki

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Plan roczny	Wykonanie za 6-mcy
Dział	Rozdział	Par			
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>93 908,70</b>	<b>93 908,70</b>
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	93 908,70	93 908,70
			a) wydatki bieżące:	93 908,70	93 908,70
			w tym:		
			❖ - wydatki jednostek budżetowych	93 908,70	93 908,70
			z tego:		
			❖ - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	93 908,70	93 908,70
			z tego:		
			- zakup materiałów biurowych		934,68
			- za przesyłki listowe		906,67
			- zwrot podatku akcyzowego		92 067,35
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>71 465,00</b>	<b>27 474,40</b>
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	71 365,00	27 456,00
			a) wydatki bieżące	71 365,00	27 456,00
			w tym:		

		❖ wydatki jednostek budżetowych	71 365,00	27 456,00
		w tym:		
		- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	61 185,00	27 456,00
		❖ - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 180,00	0,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00	18,40
		a) wydatki bieżące	100,00	18,40
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	100,00	18,40
		w tym:		
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100,00	18,40
		z tego:		18,40
		- delegacje		
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>7 729,00</b>	<b>478,92</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 729,00	478,92
		a) wydatki bieżące	7 729,00	478,92
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	7 729,00	478,92
		w tym:		
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	957,12	478,92
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 771,88	0,00
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 077 385,69</b>	<b>1 344 228,83</b>
	85211	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	<i>1 975 298,00</i>	<i>654 335,23</i>
		a) wydatki bieżące	1 970 698,00	649 737,23
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	34 705,00	13 255,73
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 505,00	1 850,71
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 200,00	11 405,02
		z tego:		
		- zakup materiałów biurowych,		5 745,46
		- opłata za telefon stacjonarny		14,99
		- delegacje krajowe		205,57

		- szkolenia pracownicze		300,00
		- odpis na ZFSS		541,00
		❖ świadczenia społeczne	1 935 993,00	641 079,50
		- świadczenia wychowawcze (1289)		641 045,70
		- zakup środków BHP		33,80
		b) wydatki majątkowe	4 600,00	4 598,00
		w tym:		
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 600,00	4 598,00
		z tego:		
		- zakup laptopa		4 598,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 082 100,00	681 839,89
		a) wydatki bieżące	1 082 100,00	681 839,89
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek budżetowych	59 027,00	30 669,50
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 877,00	27 899,80
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00	2 769,70
		z tego:		
		- odpis na ZFSS		600,00
		- zakup papieru ksero, tonery		1 800,00
		- rozmowy telefoniczne,		87,74
		- za badania pracownicze		194,00
		- opłata pocztowa i prowizja		87,96
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 023 073,00	651 170,39
		z tego :		
		-		
		- zasiłki rodzinne (2 027 świadczeń)		500 707,49
		- świadczenia rodzicielskie (55 świadczeń)		52 006,90
		- fundusz alimentacyjny (130 świadczeń)		49 420,00
		- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (26 świadczeń)		26 000,00
		- zasiłki dla opiekunów(45 świadczeń)		23 036,00
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	6 700,00	4 750,00
		a) wydatki bieżące	6 700,00	4 750,00
		w tym:		
		❖ wydatki jednostek		

		budżetowych	6 700,00	4 750,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 700,00	4 750,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	889,69	476,71
		a) wydatki bieżące	889,69	476,71
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	21,00	9,34
		w tym:		
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21,00	9,34
		z tego:		
		- zakup materiałów biurowych		9,34
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	868,69	467,37
		- dodatek energetyczny (35 świadczeń)	868,69	467,37
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 168,00	2 760,00
		a) wydatki bieżące	12 168,00	2 760,00
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	12 168,00	2 760,00
		w tym:		
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 168,00	2 760,00
		z tego:		
		- specjalistyczne usługi opiekuńcze		2 760,00
85295		Pozostała działalność	230,00	67,00
		a) wydatki bieżące	230,00	67,00
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	230,00	67,00
		w tym:		
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	230,00	67,00
		z tego:		
		- zakup papieru ksero		67,00
		<b>Razem:</b>	<b>3 250 488,39</b>	<b>1 466 090,85</b>

**Kwota długu Gminy Komańcza na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi: 7 114 053,43 zł**  
w tym:

- **kredyty i pożyczki długoterminowe** **6 498 091,14 zł**  
z tego:

- kredyt Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku zaciągnięty w 2010 r. na pokrycie deficytu budżetowego w 2010 roku – **1 204 200,00 zł**

- kredyt Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku zaciągnięty w 2011 r. na pokrycie deficytu budżetowego w 2011 roku - **712 800,00 zł**

- kredyt Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku zaciągnięty w 2012 r. na pokrycie deficytu budżetowego w 2012 roku – **594 000,00 zł**

- kredyt skonsolidowany zaciągnięty w 2013 r. w Getin Noble Bank – **1 896 034,44 zł**

- kredyt w Getin Noble Bank zaciągnięty w 2013 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – **683 400,00 zł**

- kredyt w Getin Noble Bank zaciągnięty w 2014 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – **207 656,70 zł**

- pożyczka – wykup wierzytelności Magellan – **1 200 000,00 zł**

- **wydatki pokryte wykupem wierzytelności, której spłata została rozłożona na lata 2017 – 2018 (faktura wydatki majątkowe) – 614 397,95 zł**

- **wymagalne zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 1 564,34 zł z tego:**

- zakup tłucznia – Zakład Górniczy Komańcza – Jawornik Sp. z o.o. – 1 331,94 zł

- zakup przewodu elektrycznego i złączki – osoba prywatna – 69,20 zł

- inkaso – Spółdzielnia mieszkaniowa w Rzepedzi – 163,20 zł

**Stan wymagalnych należności dla gminy na dzień 30 czerwca 2016 rok wynosi 1 065 760,65 zł z tytułu:**

- dochody za odpady komunalne	80 103,57
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	234 977,86
- za zużytą energię elektryczną	4 757,20
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 110,00
- z tytułu podatków i opłat	287 403,39
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	396 782,96
- wpływy za wieczyste użytkowanie	4 231,27
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	55 394,40

Naliczone odsetki od zaległości z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki łącznie wynoszą **24 756,60 zł**.

Zaplanowana nadwyżka dochodów nad wydatkami w roku 2016 wynosi **626 980,40 zł**

Wykonana nadwyżka dochodów nad wydatkami za okres pierwszego półrocza wynosi – **942 338,59 zł**.

Zaplanowane rozchody związane ze spłatą rat pożyczek i kredytów wynosiły **626 980,40 zł**

Wykonane rozchody związane ze spłatą rat kredytów i pożyczek za I półrocze 2016 r. wyniosły **537 316,01 zł**.

Gmina Komańcza w I półroczu otrzymała dotację na zadania własne z budżetu państwa w kwocie **224 000,00 zł** na plan **373 546,00 zł**.

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

	Plan roczny	Wykonanie - 6 m-cy
<b>Dochody</b>	50 000,00	16 320,60
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	16 320,60
<b>Wydatki dział 900 rozdz.90019</b>	50 000,00	2 059,20
- usługa inspekcji na przydomowych oczyszczalniach ścieków		1 800,00
- wywóz przeterminowanych leków		259,20

**Dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

	Plan roczny	Wykonanie - 6 m-cy
Dochody	378 700,00	169 253,46
- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	378 700,00	169 253,46
<b>Wydatki dział 900 rozdz.90019</b>	378 700,00	169 253,46
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne - inkaso		5 148,90
- za wywóz odpadów komunalnych		164 104,56

**Realizacja dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2016 r.**

**Rachunek dochodów w szkole podstawowej w Rzepedzi :**

**Dochody**

*Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2016 r.* - 0,00 zł

- wpłaty na dożywianie GOPS	6 118,00 zł
- wpłaty na dożywianie rodziców	16 343,80 zł
- wpływy z różnych dochodów	2 184,00 zł
<b>Razem :</b>	<b>24 645,80 zł</b>

**Wydatki**

- zakup artykułów spożywczych na dożywianie w szkołach	22 408,01 zł
--	--------------

- zakup materiałów i wyposażenia	1 227,79 zł
- prowizja	30,00 zł

**Razem: 23 665,80 zł**

*Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2016 r. wynosi 980,00 zł*

**Rachunek dochodów w gimnazjum w Komańczy :**

**Dochody**

*Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2016 r. - 0,00 zł*

- wpłaty na dożywianie GOPS	7 490,00 zł
- wpłaty na dożywianie rodzice	16 097,76 zł
- wpływy z usług	1 475,00 zł
- darowizny	1 099,00 zł

**Razem : 26 161,76 zł**

**Wydatki**

- zakup artykułów spożywczych na dożywianie	23 529,46 zł
- prowizja bankowa	30,00 zł
- zakup wyposażenia	628,92 zł
- zakup usług	44,22 zł

**Razem: 24 232,60 zł**

*Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2016 r. wynosi 1 929,16 zł*

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o realizacji przedsięwzięć stanowi załącznik nr 1.

Szczegóły dotyczące wydatkowania środków na realizację zadań w ramach programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii stanowi załącznik nr 2.

Przychody i rozchody środków pozabudżetowych stanowi załącznik nr 3.

**WÓJT GMINY**  
mgr inż. Stanisław Bielański



**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej  
oraz o realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2016 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016	%
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem , z tego:</b>	<b>16 952 350,81</b>	<b>8 736 977,86</b>	<b>51,54</b>
1a	Dochody bieżące	16 257 276,76	8 348 548,82	51,35
1b	Dochody majątkowe, w tym	695 074,05	388 429,04	55,88
1c	Ze sprzedaży majątku	300 474,05	64 118,44	21,34
<b>2.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>15 658 272,00</b>	<b>7 539 252,75</b>	<b>48,15</b>
2a	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 804 268,12	2 931 176,80	50,50
2b	Związane z funkcjonowaniem organów JST	452 920,00	265 213,08	58,56
2c	Z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
2d	Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00
2e	Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	00,00
<b>3.</b>	<b>Różnica / 1-2/</b>	<b>1 294 078,81</b>	<b>1 197 725,11</b>	<b>-</b>
<b>4.</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00
<b>5.</b>	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Środki do dyspozycji /3+4+5/</b>	<b>1 294 078,81</b>	<b>1 197 725,11</b>	<b>92,55</b>
<b>7.</b>	<b>Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych</b>	<b>626 980,40</b>	<b>537 316,01</b>	<b>85,70</b>
<b>8.</b>	<b>Inne rozchody/bez spłaty długu np. udzielane pożyczki/</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>Środki do dyspozycji /6-7-8/</b>	<b>667 098,41</b>	<b>660 409,10</b>	<b>-</b>
<b>10</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>667 098,41</b>	<b>255 386,52</b>	<b>38,28</b>
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Przychody/ kredyty, pożyczki, emisje obligacji/</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>12</b>	<b>Rozliczenie budżetu /9-10+11/</b>	<b>0,00</b>	<b>405 022,58</b>	<b>-</b>
<b>13</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>7 085 074,70</b>	<b>7 114 053,43</b>	<b>-</b>
13a	Łączna kwota wyłączeń z art..243 ust.3 pkt1 ufp oraz art. 170 ust.3 sufp	0,00	0,00	0,00

13 b	Kwota wyłączeń art. 243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.169 ust.3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	5,47 %	0,00	0,00
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,56 %	0,00	0,00
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	tak		
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	5,47 %	0,00	0,00
18	Relacja zadłużenie do dochodów ogółem	41,79 %	0,00	0,00
19	Wydatki bieżące razem /2/	15 658 272,00	7 539 252,75	48,15
20	Wydatki ogółem/10+19/	16 325 370,41	7 794 639,27	47,75
21	Wynik budżetu /1-20/	626 980,40	942 338,59	-
22	Przychody budżetu /4+5+11/	0,00	0,00	-
23	Rozchody budżetu /7+8/	626 980,40	537 316,01	85,70

Przedsięwzięcie ujęte w wykazie przedsięwzięć pod nazwą "Przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej Szkole Podstawowej oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe w Kulasznie – Przygotowanie mieszkań socjalnych i komunalnych" zostało rzeczowo zrealizowane w 100%. W okresie od 1 .01.2016 r. sfinansowano w kwocie 216 263,52 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 614 397,95 zł zostały pokryte wykupem wierzytelności, a ich spłata została rozłożona na lata 2017-2018.

WÓJTGMINY  
mgr inż. Stanisław Bielawka

**WYDATKI Z PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI  
(I-wsze półrocze) 2016 rok**

**Plan - 60 487,82 zł**

**Wykonanie - 24.604,47 zł tj. 40,68 %**

**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 rodzinie – wykonanie - 2 180,21 zł**

1. Szkolenia i kursy specjalistyczne, delegacje dla członków komisji - 220,25 zł
  - zakup materiałów biurowych na potrzeby GKRPA – 763,23 zł
  - zakup vademecum – Prawo w Gminnych Komisjach Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 128,00 zł
2. Dofinansowanie do Poradni Leczenia Uzależnień - 994,68 zł
  - zakup materiałów budowlanych na remont pomieszczeń poradni – 855,68 zł
  - zakup zegarów – 139,00 zł
3. Opłata kosztów powołania biegłych orzekających w przedmiocie uzależnienia - 294,00 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 - wykonanie - 15 378,14 zł**

**1. Dofinansowanie do świetlicy socjoterapeutycznej w Wisłoku Wielkim  
wykonanie - 1 000,00 zł**

- Dofinansowanie do zabawy choinkowej, Dnia Dziecka i konkursów nt. alkoholizmu, przemocy, używek - 1.000,00 zł

**2. Prowadzenie działalności profilaktycznej w szkołach – wykonanie – 14 378,14 zł**

**1. Dofinansowanie działań profilaktycznych w Zespole Szkół w Rzepedzi  
- wykonanie 2 819,90 zł**

- a. Dofinansowanie do wycieczek szkolnych z elementami profilaktyki - 700,00 zł
  - Usługa transportowa do Wadowic i Zatoru do parku rozrywki – dopłata – 500,00 zł
  - Zapłata za transport uczniów gimnazjum na giełdę zawodów do Sanoka – 200,00 zł
- b. Nagrody za udział w konkursach profilaktycznych – 500,00 zł
  - Zapłata za usługę transportową do Jaćmierza – miasteczka rowerowego – na kurs na kartę rowerową - 500,00 zł
- c. Promocja zdrowego stylu życia warsztaty, konkursy nt. alkoholizmu, przemocy i używek – 1 619,90 zł
  - Zakup art. spożywczych na festiwal kołęd - 39,90 zł

- Transport uczniów gimnazjum (37 osób) do Sanockiego Domu Kultury na spektakl profilaktyczny „Sala samobójców” – 400,00 zł
- Zapłata za spektakl profilaktyczny sala samobójców - 480,00 zł
- Zapłata za wynajem zjeżdżalni na organizowany Piknik rodzinny – 700,00 zł

**2. Dofinansowanie działań profilaktycznych w Zespole Szkół w Komańczy**  
**- wykonanie - 11 558,24 zł**

- a. Organizowanie spektakli profilaktycznych - **490,00 zł**
  - Zapłata za bilety na spektakl profilaktyczny „Zwierzogród ” dla 35 uczniów - 490,00 zł
- b. Dofinansowanie do wycieczek szkolnych z elementami profilaktyki dla dzieci z rodzin z problemami alkoholowymi - **2.100,48 zł**
  - Wycieczka integracyjna do Bochni uczniów klas 1-3 – 600,48 zł
  - Dofinansowanie do zawodów sportowych – wynajem ścianki wspinaczkowej - 1500,00 zł
- c. Dofinansowanie do zawodów sportowych poprzez promowanie zdrowego stylu życia - **1.417,76 zł**
  - Zapłata za wyjazd na basen – 561,00 zł
  - Zapłata za transport uczniów na SKS –599,46
  - Zapłata usługę transportową uczniów Gimnazjum na giełdę zawodów do Sanoka - 257,30 zł
- d. Dofinansowanie do prowadzenia pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z rodzin zagrożonych patologią społeczną - **7.550,00 zł**
  - Zapłata za prowadzenie zajęć karate z dziećmi i młodzieżą z terenu Gminy Komańcza - 7.550,00 zł

**III. Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych poprzez współpracę:**  
**wykonanie - 3 309,51 zł**

- a. ze Stowarzyszeniem Wspólnie dla Turzańska - **1.495,91 zł**
  - dofinansowanie do spotkań i wyjazdów integracyjnych organizowanych dla rodzin zagrożonych patologią społeczną
  - zakup artykułów spożywczych na spotkanie integracyjne kobiet - 166,02 zł
  - zakup artykułów na potrzeby Pikniku rodzinnego w dniu 18 czerwca 2016 r. dla rodzin zagrożonych patologią społeczną -1.329,89 zł
- b. ze Stowarzyszeniem na rzecz Rozwoju Łupkową i okolic - **1.413,60 zł**
  - dofinansowanie do wycieczek i wyjazdów szkolnych organizowanych dla dzieci szkolnych z rodzin z problemami alkoholowymi
  - Usługa transportowa – wyjazd na basen uczniów Szkoły Podstawowej w Nowym Łupkowie – 1 413,60 zł
- c. z Podkarpackim Ośrodkiem Doradztwa Rolniczego w Boguchwale - **400,00 zł**
  - dofinansowanie do wyjazdów rodzin rolników niewydolnych społecznie zagrożonych problemem alkoholowym zapłata za transport z Komańczy do Boguchwały – 400,00 zł

**IV. Tworzenie warunków sprzyjających realizacji potrzeb, których zaspakajanie motywuje do powstrzymywania się od spożywania alkoholu - wykonanie - 3 736,61 zł**

1. Dofinansowanie do organizowania dla rodzin patologicznych w okresie wakacji imprez sportowych i konkursów promujących zdrowy styl życia - 3 736,61 zł

a. Wyjazdy i spotkania integracyjne młodzieży 1 230,00 zł

- Bezpiecznie chce się żyć – spektakl profilaktyczny - 1 230,00 zł

b. Dofinansowanie do zakupu sprzętu do utworzonej siłowni w Rzepedzi - 701,20 zł

1. Pas kulturystyczny -37,00 zł

2. Obciążenie żeliwne -5 kg, 2,5 kg – 192,00 zł

3. Przedłużacz- 12,00 zł

4. Smary – 67,02 zł

5. Wałek pojedynczy – 30,00 zł

6. Uchwyty na pompki – 43,98 zł

7. Zakup silikonu i smaru do siłowni – 78,48 zł

8. Łańcuch – 14,00 zł

2. Zakup sprzętu do świetlic wiejskich i bibliotek - 1 805,41 zł

a. zakup sprzętu audiowizualnego do Biblioteki w Rzepedzi - 1 579,00 zł  
zakup telewizora – 1 579,00 zł

b. zakup pomocy dydaktycznych do terapii integracji sensorycznej do Biblioteki w Komańczy - 226,41 zł

Komańcza, 23.08.2016 r.

Sporządziła Halina Dąbrowska

WÓJCIŚCIE  
mgr inż. Stanisław Bielawski

## WYDATKI Z PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII za I-wsze półrocze 2016 r.

**Plan - 9 512,80 zł**

**Wykonanie – 8.923,23 zł tj. 93,8 %**

1. Prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych z dziećmi i młodzieżą motywujących do powstrzymywania się od spożywania alkoholu, narkotyków i dopalaczy:

a. Zakup wyposażenia do Sali rekreacyjnej w Rzepedzi organizowania ćwiczeń i zajęć sportowych dla rodzin zagrożonych patologią społeczną poprzez promowanie zdrowego stylu życia „ćwiczymy bez papierosa i alkoholu” - **8 797,00 zł**

1. Maszyna Smitha M-S- U105 Marbo Sport (Suwnica) - 1.099,00 zł

2. Trener wiosłarski – 1 267,00 zł

3. Gąbka ochronna na gryfy – 53,00 zł

4. Bieżnia – 5 378,00 zł

5. Rowerek – 1 000,00 zł (część zapłaty)

b. Składki ZUS od umowy - **126,23 zł**

Komańcza, 23.08.2016 r.

Sporządziła Halina Dąbrowska

WÓJT GMINY  
mgr inż. Stanisław Bielański

### **Przychody i rozchody śr. pozabudżetowych**

#### **Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2016r. 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 31.12.2015    | 370,98     |
| - dotacja z Urzędu Gminy na działalność instytucji kultury | 397 000,00 |
| - wpływy z usług   | 9 322,19   |

**Razem dochody – 406 693,17**

#### **W tym:**

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - na działalność domów kultury i świetlic | <b>294 693,17</b> |
| - na działalność bibliotek                | <b>112 000,00</b> |

#### **Realizacja wydatków za I półrocze 2016 r.**

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

<b>§</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Kwota</b>
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	647,50
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników	184.601,85
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	31.237,52

4120	składki na fundusz pracy	3.220,26
4170	wynagrodzenia bezosobowe	6.508,22
4210	zakup materiałów i wyposażenia	49.630,97
4260	zakup energii, opłata za ścieki, wodę	7.621,02
4280	zakup usług zdrowotnych	117,00
4300	zakup usług pozostałych	22.215,92
4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych i internetowych	13.119,72
4410	podróże służbowe krajowe	839,18
4430	różne opłaty i składki	2.829,00
4440	odpisy na ZFŚS	10.392,33
4700	szkolenia prac. niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00
	<b>Razem wydatki:</b>	<b>333.880,49</b>

#### Rozdział – 92116 - Działalność bibliotek

§	Nazwa	Kwota
3020	nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń ( środki BHP)	388,50
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników	55.981,22
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	9.605,92
4120	składki na fundusz pracy	1.376,28
4210	zakup materiałów i wyposażenia	551,66
4300	zakup usług pozostałych	2.249,18
4440	odpisy na ZFŚS	2 598,08



<b>Razem wydatki:</b>	<b>72.750,84</b>
-----------------------	------------------

**Wydatki ogółem: 406.631,33**

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2014 r. wyniósł: **61,84 zł.**

Opracowała Barbara Stanikowska –  
księgowa Gminnego Ośrodka Kultury w Komańczy

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
*D. N-ga*  
mgr inż. Danuta Nagórzańska-Gał

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Barbara Stanikowska*  
Barbara Stanikowska

**Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2016 rok**  
**Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej**  
**w Komańczy**

**Przychody jakie osiągnął SP ZPOZ w Komańczy w I półroczu 2016 roku:**

1/. Sprzedaż usług medycznych zakontraktowanych z NFZ:	576 905,72
2/. Przychody z tyt. pozostałych usług medycznych:	1 833,00
3/. Przychody z tytułu najmu i dzierżawy:	3 690,00
4/. Przychody z tyt. pozostałych usług niemedycechnych:	252,05
5/. Pozostałe przychody operacyjne:	1,07
<b>Przychody ogółem:</b>	<b>582 681,84</b>

**Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów:** **+ 10 711,41**

**Koszty poniesione przez SP ZPOZ w Komańczy w I półroczu 2016 roku:**

<b>1/. Koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>610 318,36</b>
w tym:	
Amortyzacja	15 279,46
Zużycie materiałów	20 545,17
Zużycie energii	21 185,20
Usługi obce	82 772,55
Podatki i opłaty	12 565,10
Wynagrodzenia	359 115,45
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 610,01
Pozostałe koszty rodzajowe	10 245,42
<b>2/. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,42</b>
<b>3/. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty ogółem:</b>	<b>610 318,78</b>

**SP ZPOZ w Komańczy zamknął I półrocze 2016 roku**  
**startą w kwocie:** **- 16 925,53**

## Wykaz zobowiązań i należności na dzień 30.06. 2016 roku

### Zobowiązania SP ZPOZ w Komańczy

1/. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	14 491,31
2/. Zobowiązania publiczno-prawne :	57 302,45
w tym wobec:	
a/. Urzędu skarbowego	8 956,00
b/. ZUS	48 346,45
3/. Zobowiązania wobec pracowników:	55 722,90
w tym z tytułu:	
a/. Wynagrodzeń	42 060,26
b/. ZFŚS	13 662,64
4/. Pozostałe zobowiązania (PZU Życie, OIPiP, związki zawodowe):	829,09
<b>Razem zobowiązania:</b>	<b>128 345,75</b>

W tym zobowiązania wymagalne: 0,00

### Należności SP ZPOZ w Komańczy

1/. Należności z tytułu dostaw i usług: 97 065,93

W tym należności wymagalne: 756,45

### Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 30.06.2016 r.

1/. Środki pieniężne w kasie:	2 666,15
2/. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	371 690,46
w tym:	
- rachunek bieżący podstawowy:	363 350,61
- rachunek ZFŚS:	8 339,85
<b>Razem środki pieniężne :</b>	<b>374 356,61</b>

Komańcza, dnia 27.07.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SPZPOZ w KOMAŃCZY

*Ewa Szostak*  
mgr Ewa Szostak

.....  
Sporządził

K I E R O W N I K  
SPZPOZ-w KOMAŃCZY  
*Domaradzka*  
mgr Katarzyna Domaradzka

.....  
Kierownik Jednostki