

WÓJT GMINY
KOMAŃCZA
woj. podkarpackie

Zarządzenie Nr 61/17

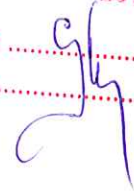
Wójta Gminy Komańcza

z dnia 28 sierpnia 2017 roku

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Rzeszowie
Zespół w Krośnie

Wpłynęło 31-08-2017

L. dz.
dyspozycja



w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Komańcza za I półrocze 2017 roku.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2016.1870 ze zmianami)

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Komańcza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Komańcza za I półrocze 2017 r. w brzmieniu jak zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawski



Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 61/17
Wójta Gminy Komańcza
z dnia 28 sierpnia 2017 roku

WÓJT GMINY KOMAŃCZA

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY za I półrocze 2017 roku

sierpień 2017 rok.

INFORMACJA

o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2017 roku.

Budżet Gminy Komańcza na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy Komańcza uchwałą Nr XXXVIII/148/17 w dniu 24 stycznia 2017 r. w wysokości :

• dochody budżetu gminy	16 284 654,05 zł
z tego:	
- bieżące	15 984 180,00 zł
- majątkowe	300 474,05 zł
• wydatki budżetu gminy	16 057 810,37 zł
z tego:	
- bieżące	15 610 610,42 zł
- majątkowe	447 199,95 zł
• nadwyżka budżetu	226 843,68 zł
• splata rat pożyczek i kredytów	226 843,68 zł

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

Plan budżetu gminy po zmianach na 30.06.2017 roku wynosił:

• dochody budżetu gminy	16 147 985,00 zł
z tego:	
- bieżące	15 847 510,95 zł
- majątkowe	300 474,05 zł
• wydatki budżetu gminy	16 519 133,71 zł
z tego:	
- bieżące	15 693 824,19 zł
- majątkowe	825 309,52 zł
• deficyt budżetu	371 148,71 zł
• splata rat pożyczek i kredytów	226 843,68 zł

Dane w zakresie wykonania budżetu za I półrocze opracowano zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XV/56/2011 w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych przez samorządowe instytucje kultury i 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	82 540,67
600	- wpływy z różnych dochodów(odszkodowanie za zniszczony przystanek)	5 000,00
700	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	

710	- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00
710	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00
750	- wpływy z rozliczeń/ zwrot z lat ubiegłych	1 741,00
750	- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
750	- wpływy z różnych dochodów (odszkodowanie za szkodę PZU)	1 795,16
756	- podatek od czynności cywilnoprawnych	21 000,00
756	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 350,00
756	- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 400,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	6 928,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	1 466,59
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	39 500,00
852	- wpływy z rozliczeń/ zwrot z lat ubiegłych	6 530,00
852	- wpływy z usług	11 370,00
852	- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
854	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	11 532,00
855	- wpływy z rozliczeń/ zwrot z lat ubiegłych	200,00
855	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	60,00
900	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	280,00
900	- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20,00
921	- wpływy z rozliczeń/ zwrot z lat ubiegłych (zwrot niewykorzystanej dotacji)	214,53
	Razem:	219 967,95

Zmniejszenia:

Dział	Nazwa – źródło dochodu	Kwota
750	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin)ustawami	12 146,00
756	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	79 987,00
758	- subwencja ogólna z budżetu państwa(część oświatowa subwencji)	62 363,00
758	- subwencja ogólna z budżetu państwa(część wyrównawcza subwencji)	63 141,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań	

	bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	3 800,00
852	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	40 200,00
855	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom(związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	9 300,00
855	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	85 700,00
	Razem:	356 637,00

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
A. Dochody	16 147 985,00	8 659 709,51	53,63
w tym:			
- dochody bieżące	15 847 510,95	8 577 851,46	54,13
- dochody majątkowe	300 474,05	81 858,05	27,24
B. Wydatki	16 519 133,71	8 476 124,53	51,31
w tym:			
- wydatki bieżące	15 693 824,19	8 050 277,85	51,30
- wydatki majątkowe	825 309,52	425 846,68	51,60
C. Deficyt /nadwyżka (A-B)	- 371 148,71	183 584,98	-
D1. Przychody ogółem	597 992,39	597 992,39	100,00
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 /	597 992,39	597 992,39	100,00
D2. Rozchody ogółem :	226 843,68	114 407,40	50,43
z tego:			
D.21. spłata kredytów i pożyczek	226 843,68	114 407,40	50,43
D.25. inne cele	-	-	

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Plan roczny dochodów budżetu gminy po zmianach wynosi **16 147 985,00 zł** i został wykonany w kwocie **8 659 709,51 zł** co stanowi **53,63 %** założeń planu rocznego.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych gminy przedstawia się następująco:

Nazwa – źródło dochodu	Plan roczny	Wykonanie za 6-m-cy	Wskaźnik % 3 : 2
1	2	3	4
1. Ogółem podstawowe dochody podatkowe	5 388 639,00	2 793 392,57	51,84
z tego:			
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	13 400,00	11 884,20	88,69
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 817 239,00	829 305,00	45,64
- wpływy z podatku rolnego	155 700,00	127 673,40	82,00
- wpływy z podatku od nieruchomości	2 253 000,00	1 197 552,29	53,15
- wpływy z podatku leśnego	1 055 000,00	553 783,30	52,49

- wpływy z podatku od środków transportowych	55 300,00	38 406,00	69,45
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 000,00	725,00	24,17
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	26 000,00	27 558,38	105,99
- wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	6 505,00	65,05

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. %
010		Rolnictwo i łowiectwo	82 540,67	82 540,67	100,00
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	82 540,67	82 540,67	100,00
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	82 540,67	82 540,67	100,00
			82 540,67	82 540,67	100,0
020		Leśnictwo	10 000,00	9 433,10	94,33
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	10 000,00	9 433,10	94,33
		a) dochody bieżące: w tym: - wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	10 000,00	9 433,10	94,33
			10 000,00	9 433,10	94,33
600		Transport i łączność	5 000,00	5 000,00	100,00
	60095	<i>Pozostała działalność</i>	5 000,00	5 000,00	100,00
		a) dochody bieżące: - wpływy z różnych dochodów(odszkodowanie za zniszczony przystanek)	5 000,00	5 000,00	100,00
			5 000,00	5 000,00	100,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	681 245,05	240 754,66	35,34
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	681 245,05	240 754,66	35,34

		a) dochody bieżące: w tym:	380 771,00	158 896,61	41,73
		- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	342 271,00	148 779,27	43,47
		- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości gminy	8 000,00	7 022,67	87,78
		- pozostałe odsetki	500,00	154,61	30,92
		- wpływy z usług	30 000,00	2 905,26	9,68
		- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	34,80	-
		b) dochody majątkowe: w tym:	300 474,05	81 858,05	27,24
		- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych / nieruchomości mienia komunalnego /	300 474,05	81 858,05	27,24
710		Działalność usługowa	25 000,00	20 000,00	80,00
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	20 000,00	20 000,00	100,00
		a) dochody bieżące: w tym:	20 000,00	20 000,00	100,00
		- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej (JABO MARMI)	20 000,00	20 000,00	100,00
	71035	<i>Cmentarze</i>	5 000,00	0,00	0,00
		a) dochody bieżące: w tym:	5 000,00	0,00	0,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	61 888,16	32 026,91	51,75
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	47 924,00	27 125,85	56,60
		a) dochody bieżące: w tym:	47 924,00	27 125,85	56,60
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	47 904,00	27 115,00	56,60
		- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami /udostępnianie danych osobowych/	20,00	10,85	54,25
	75023	<i>Urzędy gmin</i>	13 936,16	4 873,06	34,97
		a) dochody bieżące: w tym:	13 936,16	4 873,06	34,97
		- wpływy z usług (zwrot za energię elektryczną)	5 000,00	1 513,50	30,27
		- pozostałe odsetki bankowe	5 400,00	0,00	0,00
		- wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	1 741,00	1 564,40	89,86
		- wpływy z różnych dochodów	1 795,16	1 795,16	100,00

	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	28,00	28,00	100,00
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	28,00	28,00	100,00
			28,00	28,00	100,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 055,00	528,00	50,05
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 055,00	528,00	50,05
		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	1 055,00	528,00	50,05
			1 055,00	528,00	50,05
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 704 572,16	2 884 224,31	61,31
	75601	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	3 000,00	725,00	24,17
		a) dochody bieżące: w tym: - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	725,00	24,17
			3 000,00	725,00	24,17
	75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	2 947 900,00	1 486 727,80	50,43
		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 tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 947 900,00 1 883 000,00 10 500,00 1 045 000,00 3 300,00 3 000,00 100,00 3 000,00	1 486 727,80 930 453,80 8 737,00 545 416,00 2 007,00 66,00 35,70 12,30	50,43 49,41 83,21 52,19 60,82 2,20 35,70 0,41
	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>	631 450,00	473 248,84	74,95

	a) dochody bieżące w tym:	631 450,00	473 248,84	74,95
	- wpływy z podatku od nieruchomości	370 000,00	267 101,49	72,19
	- wpływy z podatku rolnego	145 000,00	118 936,40	82,03
	- wpływy z podatku leśnego	10 000,00	8 367,30	83,67
	- wpływy z podatku od środków transportowych	52 000,00	36 399,00	70,00
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	138,00	2,76
	- wpływy z opłaty od posiadania psów		48,00	-
	- wpływy z opłaty targowej	20 000,00	9 159,20	45,80
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	23 000,00	27 492,38	113,53
	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 250,00	1 488,20	119,06
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 118,87	82,38
75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	140 000,00	82 333,47	58,81
	a) dochody bieżące: w tym:	140 000,00	82 333,47	58,81
	- wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	6 505,00	65,05
	- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	68 000,00	46 770,63	68,78
	- wpływy z innych lokalnych opłat- miejsce pod grób	2 000,00	458,00	22,90
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	60 000,00	27 914,14	46,52
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	685,70	-
75621	<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	1 830 639,00	841 189,20	45,95
	a) dochody bieżące: w tym:	1 830 639,00	841 189,20	45,95
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 817 239,00	829 305,00	45,64
	- podatek dochodowy od osób prawnych	13 400,00	11 884,20	88,69
758	Różne rozliczenia	5 188 643,00	3 023 404,00	58,27
75801	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 718 760,00	2 288 464,00	58,43
	a) dochody bieżące: w tym:	3 718 760,00	2 288 464,00	58,43
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	3 718 760,00	2 288 464,00	58,43
75807	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	1 448 868,00	724 434,00	50,00
	a) dochody bieżące: w tym:	1 448 868,00	724 434,00	50,00
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	1 448 868,00	724 434,00	50,00
75831	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	21 015,00	10 506,00	49,99
	a) dochody bieżące: w tym:	21 015,00	10 506,00	49,99
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	21 015,00	10 506,00	49,399

801		Oświata i wychowanie	149 590,00	55 546,89	37,13
	<i>80103</i>	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>68 500,00</i>	<i>21 408,00</i>	<i>31,25</i>
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	68 500,00	21 408,00	31,25
			68 500,00	21 408,00	31,25
	<i>80106</i>	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	<i>78 090,00</i>	<i>33 450,00</i>	<i>42,84</i>
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	78 090,00	33 450,00	42,84
			78 090,00	33 450,00	42,84
	<i>80110</i>	<i>Gimnazja</i>	<i>0,00</i>	<i>23,20</i>	<i>-</i>
		a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z różnych dochodów	0,00	23,20	-
				23,20	-
	<i>80113</i>	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	<i>3 000,00</i>	<i>665,69</i>	<i>22,19</i>
		a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z usług (za wynajem)	3 000,00	665,69	22,19
			3 000,00	665,69	22,19
852		Pomoc społeczna	206 774,59	133 855,52	64,73
	<i>85202</i>	<i>Domy pomocy społecznej</i>	<i>10 800,00</i>	<i>5 400,00</i>	<i>50,00</i>
		a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z usług (dopłaty rodzin do podopiecznych przebywających w domach opieki)	10 800,00	5 400,00	50,00
			10 800,00	5 400,00	50,00
	<i>85213</i>	<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>	<i>11 200,00</i>	<i>5 857,00</i>	<i>52,29</i>
		a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	11 200,00	5 857,00	52,29
			2 800,00	1 729,00	61,75
			8 400,00	4 128,00	49,14
	<i>85214</i>	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	<i>23 630,00</i>	<i>20 902,89</i>	<i>88,46</i>

	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin) - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wpływy z różnych dochodów	23 630,00 22 100,00 1 530,00 -	20 902,89 19 378,00 1 374,89 150,00	88,46 87,68 89,86 -
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	6 266,59	5 975,91	95,36
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych - wpływy z różnych dochodów	6 266,59 1 266,59 5 000,00	5 975,91 1 170,63 4 805,28 0,00	95,36 92,42 - -
85216	<i>Zasiłki i pomoc w naturze</i>	52 200,00	45 898,00	87,93
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)	52 200,00 52 200,00	45 898,00 45 898,00	87,93 87,93
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	45 460,00	24 500,00	53,89
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	45 460,00 45 460,00	24 500,00 24 500,00	53,89 53,89
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	10 790,00	4 721,72	43,76
	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) - dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami /z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego/	10 790,00 10 200,00 570,00 20,00	4 721,72 3 220,00 1 473,52 28,20	43,72 31,57 258,51 100,71
85230	<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	46 428,00	20 600,00	44,37
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	46 428,00 46 428,00	20 600,0 20 600,00	44,37 44,37
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	11 532,00	11 532,00	100,00
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	11 532,00	11 532,00	100,0

	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(zw. gmin)	11 532,00 11 532,00	11 532,00 11 532,00	100,0 100,0
855	Rodzina	3 754 460,00	1 980 924,68	52,76
85501	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	2 512 000,00	1 351 000,00	53,78
	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 - wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	2 512 000,00 0,00	1 351 000,00 1 000,00	53,78 0,00
85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 242 200,00	629 733,40	50,70
	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) - wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	1 242 200,00 10 000,00 1 219 200,00 3 000,00 10 000,00 0,00	629 733,40 0,00 629 000,00 36,40 0,00 697,00	50,70 0,00 51,59 1,21 0,00 0,00
85503	<i>Karta dużej rodziny</i>	60,00	30,00	50,00
	a) dochody bieżące: w tym: - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	60,00 60,00	30,00 30,00	50,00 50,00
85508	<i>Rodziny zastępcze</i>	200,00	161,28	80,64
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych - wpływy z różnych dochodów	200,00 0,00	161,28 0,00	- -
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	417 053,00	179 724,24	43,09
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	376 053,00	163 366,81	43,44

	a) dochody bieżące: - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw(za odpady komunalne)	376 053,00	163 366,81	43,44
	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	280,00	417,60	149,14
	- pozostałe odsetki	20,00	241,85	1209,25
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z wpłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	30 000,00	16 357,43	54,52
	a) dochody bieżące: w tym: - wpływy z różnych opłat	30 000,00	16 357,43	54,52
90095	<i>Pozostała działalność</i>	11 000,00	0,00	0,00
	a) dochody bieżące: w tym: - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	11 000,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	214,53	214,53	100,00
92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	214,53	214,53	100,00
	a) dochody bieżące: - wpływy z różnych dochodów(zwrot niewykorzystanej dotacji)	214,53	214,53	100,00
			214,53	
	Razem:	16 147 985,00	8 659 709,51	53,63

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą 188 772,88 zł,

z tego:

- podatek od środków transportowych 7 222,33 zł
- podatek od nieruchomości 181 550,55 zł

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

- z tytułu umorzenia podatku od nieruchomości kwota **462,00 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 **38 693,00 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 700 rozdz.70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych wykonanie 27,24% .Przewidujemy, że znaczne zwiększenie wpływów nastąpi w II półroczu. Na dzień 27 sierpnia 2017 roku dochody ze sprzedaż mienia wynoszą 215 978,05 zł co stanowi 77,91% zaplanowanych dochodów.

I. PODATEK ROLNY

Nie zastosowano umorzeń.

II. PODATEK LEŚNY

Nie zastosowano umorzeń .

III. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Łączna kwota zastosowanych ulg w podatku od nieruchomości za I półrocze wynosi **50 046,00 zł**.

1. Umorzenia:

Umorzenia zaległości podatkowej:

Osobom fizycznym umorzono podatek na ogólną kwotę 462,00 zł (dotyczy 2 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 **1 121,00 zł** (jest to ulga udzielana w drugim i trzecim 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 **38 693 zł**

3. Odroczenie terminu płatności:

Kwota odroczenia terminu płatności zaległości podatkowej wraz z należnymi odsetkami wynosi **9 770,00 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 2016 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

Nie zastosowano umorzeń.

Osoby fizyczne podatek rolny, leśny i od nieruchomości.

Zaległość w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości za I półrocze 2017 r. wynosi
111 779,59 zł

W miesiącu lipcu br. na poczet zaległości wpłynęło **19 882,70 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 2017 roku wynosi **41 814,59 zł**.

Do jednostek posiadających zaległości należą:

1.	Zakład Górniczy Komańcza - Jawornik	39 122,02
2.	Fundom Sp. z o.o.	825,00
3.	ICHTIOS GRUP	1 176,00
4.	Pozostałe zaległości	691,57
	Razem:	41 814,59

W miesiącu lipcu na powyższe zaległości wpłynęło **1 408,57 zł**

Na zaległości największych dłużników są sporządzone tytuły wykonawcze i skierowane do odpowiednich Urzędów Skarbowych, natomiast na mniejsze zaległości sporządzono upomnienia.

Podatek rolny:

Wysokość zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec I półrocza 2017 r. wynosi **3 597,70 zł**. Są to zaległości następujących jednostek:

Lp.	Nazwa jednostki	Kwota
1.	Fundom Sp. z o.o.	962,30
2.	JARS Nieruchomości Warszawa	1 160,00

3.	„Res – Gaj” Sp. z o.o. - Rzeszów	1 352,000
4.	„Fausta Agro” Sp.z o.o.	13,20
5.	Parafia Rzymsko- Katolicka Rzepedź	25,00
6.	Nadleśnictwo Komańcza	78,00
7.	Pozostałe	7,20
	Ogółem:	2 848,40

Na powyższe zaległości do 18 lipca nie wpłynęła żadna kwota.

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:

Na dzień 30 czerwca 2017 r brak jest zaległości w podatku leśnym.

Podatek od środków transportowych:

Zaległość w podatku od środków transportowych na dzień 30.06.2017 r. dotyczy tylko osób fizycznych i wynosi **11,00 zł**. Jest to zaległość za bieżący rok , która wynika z faktu, iż podatnik zapłacił należny podatek po terminie płatności bez należnych odsetek..

Wieczyste użytkowanie gruntów:

Zaległość w opłacie za wieczyste użytkowanie gruntów za I półrocze 2017 roku wynosi **904,98 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.

Do dnia 18 lipca na powyższe zaległości wpłynęło 147,20 zł.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Uchwalony przez Radę Gminy Komańcza budżet na 2017 rok przewidywał wydatki budżetowe w wysokości **16 057 810,37 zł**.

Po uwzględnieniu zmian na przestrzeni analizowanego okresu, plan wydatków wynosi **16 519 133,71 zł** i został wykonany na kwotę **8 476 124,53** co stanowi **51,31%** 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. %
010		Rolnictwo i łowiectwo	86 040,67	85 205,93	99,03
	01030	<i>Izby rolnicze</i>	3 500,00	2 665,26	76,15
		a) wydatki bieżące	3 500,00	2 665,26	76,15
		w tym:			
		- dotacje na zadania bieżące - 2% odpis z wpłat podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych		2 665,26	
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	82 540,67	82 540,67	100,0
		a) wydatki bieżące:	82 540,67	82 540,67	100,0
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	82 540,67	82 540,67	100,00
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	82 540,67	82 540,67	100,00
		- zakup materiałów biurowych		604,44	
		- za przesyłki listowe		1 014,00	
		- zwrot podatku akcyzowego		80 922,23	
020		Leśnictwo	4 000,00	0,00	0,00
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	4 000,00	0,00	0,00
		a) wydatki bieżące	4 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		❖ - wydatki jednostek budżetowych	4 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	80 500,00	39 347,45	48,88
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	80 500,00	39 347,45	48,88
		a) wydatki bieżące	80 500,00	39 347,45	48,88
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	80 500,00	39 347,45	48,88
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	80 500,00	39 347,45	48,88
		z tego:	80 500,00	39 347,45	48,88
		- dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf wody			
600		Transport i łączność	524 493,12	295 680,97	56,37
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	80 361,47	31 684,25	39,43
		a) wydatki bieżące	40 000,00	31 684,25	79,21

	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	40 000,00	31 684,25	79,21
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	0,00	-
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	37 000,00	31 684,25	85,63
	z tego:			
	- odśnieżanie dróg gminnych		23 196,09	
	- wykonanie projektów stałej organizacji ruchu dla 13 km dróg na terenie gminy Komańcza		7 380,00	
	- koszenie poboczy Wisłok Wielki, Osławica, Wola Michowa, Nowy Łupków		1 108,16	
	❖ wydatki majątkowe:	40 361,47	0,00	0,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 361,47	0,00	0,00
	z tego:			
	modernizacja drogi gminnej w Rzepedzi Wsi	40 361,47	0,00	0,00
	w tym:			
	- Fundusz Sołecki Rzepedź Wieś	10 361,47	0,00	0,00
60017	<i>Drogi wewnętrzne</i>	419 106,36	252 458,89	60,23
	a) wydatki bieżące	259 358,35	162 757,45	62,75
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	259 358,35	162 757,45	62,75
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 000,00	583,34	7,29
	w tym:			
	- Fundusz Sołecki Turzańsk		583,34	
	❖ -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	251 358,35	162 174,11	64,52
	z tego:			
	- naprawa przepustu w drodze w Nowym Łupkowie		4 500,57	
	- naprawa przepustu w drodze w Radoszycach		6 487,39	
	- Przywrócenie możliwości korzystania z drogi wewnętrznej w Wisłoku Wielkim poprzez likwidację spiętrzenia wody w korycie rzeki Wisłok		1 700,00	
	- zakup progów zwalniających na drogę wewnętrzną na Os. B w Rzepedź		1 220,65	
	- koszenie poboczy dróg na terenie gminy		2 912,64	
	- zakup klinca do remontu drogi na osiedlu C przy kontenerach		176,35	
	- koszenie i wywóz trawy w Rzepedzi		2 430,59	
	- za wypisy z rejestru gruntów		296,30	
	- zakup materiału uszorstniającego na drogi		407,38	
	- zakup części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych do wykaszarek		828,50	
	- zakup paliwa do wykaszarek		478,75	
	- odśnieżanie dróg wewnętrznych		131 222,96	
	- koszty zatrudnienia grup skazanych przy robotach publicznych		2 970,00	
	- usługi transportowe materiałów		569,98	
	- zakup rury przepustowej		599,99	

	-koszenie poboczy dróg wewnętrznych – Fundusz Sołecki Komańcza		2 000,00	
	- naprawa drogi klinowo-tłuczniowej na działce nr 574 – Fundusz Sołecki Komańcza		1 476,00	
	- zakup paliwa – Fundusz Sołecki Radoszyce		299,99	
	- zakup paliwa i oleju – Fundusz Sołecki Turzańsk		277,75	
	- zakup paliwa i części do kosiarek do kosiarek – Fundusz Sołecki Nowy Łupków		1 318,32	
	b) wydatki majątkowe:	159 748,01	89 701,44	56,15
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	159 748,01	89 701,44	56,15
	z tego:			
	- modernizacja drogi wewnętrznej w Radoszycach	89 748,01	89 701,44	99,95
	w tym:			
	- Fundusz Sołecki Radoszyce	9 748,01	9 748,01	100,00
	- modernizacja drogi w Czystogarbie	70 000,00	0,00	0,00
60095	<i>Pozostała działalność</i>	25 025,29	11 537,83	46,10
	a) wydatki bieżące:	20 000,00	6 512,54	32,56
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	6 512,54	32,56
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	20 000,00	6 512,54	32,56
	- naprawa pokładu mostu w Smolniku		3 190,62	
	- odsnieżanie mostów		3 321,92	
	b) wydatki majątkowe:	5 025,29	5 025,59	100,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 025,29	5 025,29	100,00
	z tego:			
	- zakup wiaty przystankowej		5 025,29	
700	Gospodarka mieszkaniowa	558 151,19	433 806,17	77,72
70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	553 151,19	433 266,17	78,33
	a) wydatki bieżące	219 851,24	109 966,22	50,02
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	219 851,24	109 966,22	50,02
	w tym :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 500,00	3 046,02	29,01
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	209 351,24	106 920,20	51,07
	z tego:			
	- energia elektryczna w budynkach mienia komunalnego		10 034,11	
	- okresowe przeglądy i przeczyszczenia kominów w budynkach komunalnych, przeglądy placów zabaw		2 706,00	
	- opinie, operaty, wyceny nieruchomości		1 328,40	
	- podatek od nieruch. oraz pozostałe podatki z mienia komunalnego		20 582,00	
	- ubezpieczenie mienia komunalnego		8 629,89	
	- zakup materiałów do remontu budynków mienia komunalnego		2 277,69	
	- wycięcie drzew wraz z uprzątnięciem terenu		6 051,60	
	- mapy, wypis z rejestru gruntów		779,50	

	- dzierżawa placu targowego		2 767,50	
	- roczna ocena stanu technicznego budynków i budowli na terenie gminy		9 250,00	
	- wieczyste użytkowanie gruntów		4 068,86	
	- opłaty za zajęcia pasa drogowego		10 601,45	
	- zakup materiałów do Sali rekreacyjnej w Rzepedzi		188,01	
	- ogłoszenia prasowe o sprzedaży mienia		379,20	
	- zakup nawozu do pielęgnacji roślin		157,88	
	- opłata za eksploatację budynku ośrodka zdrowia w Rzepedzi		888,00	
	- naprawa instalacji wodnej i co w budynku socjalnym w Kulasznie		400,00	
	- opłata na fundusz remontowy i centralne ogrzewanie mieszkania w Moszczańcu		1 098,00	
	- czyszczenie rynien – budynek po byłym kinie w Rzepedzi		155,72	
	- za pobranie i badanie próbek wody z ujęć w Komańczy, Turzańsku i Radoszycach		1 538,69	
	- zakup piasku do piaskownic, siatki i drutu do naprawy ogrodzenia przy placu targowym w Rzepedzi		181,14	
	- czyszczenie chemiczne studni będących własnością gminy		5 553,45	
	- zakup węgla do budynku socjalnego w Kulasznie		1 319,30	
	- wykonanie podziału działek w Kulasznie		1 600,00	
	- za wykonanie kosztorysu docieplenie budynku pod Olszynką		500,00	
	- za wycinkę 10 drzew w Rzepedzi		8 532,00	
	- opracowanie opinii o wartości pilarki ramowej przeznaczonej do sprzedaży (tartak Komańcza)		246,00	
	- czyszczenie kanalizacji w Kulasznie		105,81	
	- Fundusz Sołecki Komańcza – zakup ławek parkowych		5 000,00	
	b) wydatki majątkowe	333 299,95	323 299,95	97,00
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego:	333 299,95	323 299,95	97,00
	- przebudowa, rozbudowa, nadbudowa istniejącego budynku po byłej szkole na potrzeby mieszkań socjalnych	307 199,95	307 199,95	
	- wykup wieczystego użytkowania gruntu działki nr 504/3		16 100,00	
70095	<i>Pozostała działalność</i>	5 000,00	540,00	10,80
	a) wydatki bieżące:	5 000,00	540,00	10,80
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	540,00	10,80
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	5 000,00	540,00	10,80
	- wymiana elementów drewnianych na placu zabaw		540,00	

710		Działalność usługowa	90 400,00	16 630,83	18,40
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	65 700,00	10 121,50	15,41
		a) wydatki bieżące	65 700,00	10 121,50	15,41
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	65 700,00	10 121,50	15,41
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00	0,00	0,00
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60 700,00	10 121,50	16,67
		z tego:			
		- wykonanie projektu założeń niskoemisyjnej zaopatrzenia w ciepło i wodę		1 480,00	
		- podział działek		1 200,00	
		- wyznaczenie pkt granicznych dróg gminnych		2 460,00	
		- opracowanie projektów decyzji warunków zabudowy i zagospodarowania terenu		4 981,50	
	71035	<i>Cmentarze</i>	24 700,00	6 509,33	26,35
		a) wydatki bieżące:	24 700,00	6 509,33	26,35
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	24 700,00	6 509,33	26,35
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 700,00	6 081,11	47,88
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00	428,22	3,57
		z tego:			
		- za energię elektryczną		334,02	
		- zakup paliwa		94,20	
750		Administracja publiczna	2 051 604,16	1 176 180,09	57,33
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	119 741,00	75 771,63	63,28
		a) wydatki bieżące	119 741,00	75 771,63	63,38
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	119 141,00	75 326,27	63,22
		w tym:			
		- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	112 055,00	71 844,18	64,12
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 086,00	3 482,09	49,14
		z tego:			
		- zakup materiałów biurowych, UPS, druki		514,10	
		- zakup godła		384,01	
		- rozmowy telefoniczne		70,11	
		- koszt wysyłki formularzy		21,96	
		- delegacje		417,02	
		- odpis na ZFSS		2 074,90	
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	445,36	74,23
		w tym:			
		- zakup środków BHP		445,36	

75022	Rady Gmin(miast i miast na prawach powiatu)	106 700,00	49 424,87	46,32
	a) wydatki bieżące:	106 700,00	49 424,87	46,32
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	3 000,00	1 177,37	39,25
	w tym:			
	- zakup materiałów biurowych, terminarzy, pieczętek		1 177,37	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	103 700,00	48 247,50	46,53
	z tego:			
	- diety radnych i sołtysów w sesjach		48 247,50	
75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	1 743 980,16	1 017 571,52	58,35
	a) wydatki bieżące	1 743 980,16	1 017 571,52	58,35
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	1 732 780,16	1 011 038,30	58,35
	w tym:			
	- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	1 438 585,00	791 949,63	55,05
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	294 195,16	219 088,67	74,47
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego do kotłowni		55 309,46	
	- delegacje krajowe, ryczałt samochodowy		8 994,45	
	- zakup programu antywirusowego		2 829,00	
	- zakup paliwa do samochodu Honker i kosiarek		5 787,54	
	- prenumerata prasy , dzienników urzędowych i książek		2 493,96	
	- zakup materiałów biurowych, druków, terminarzy, tonery		7 050,62	
	- zakup oleju i płynu do Honkera		958,00	
	- przegląd kotłowni , dozór techniczny,		974,16	
	- zakup żarówek, środków czystości, materiałów eksploatacyjnych, farb, karty pamięci, materiałów do drobnych napraw,		7 769,56	
	- za dostęp do aplikacji oświatowej dot. art.30 KN		1 400,00	
	- usługa serwisowa centrali telefonicznej, konserwacja sieci, przegląd techniczny sprzętu telefonicznego		1 476,37	
	- usługa hostingu		196,80	
	- naprawa urządzenia wielofunkcyjnego Konika		403,44	
	- uporządkowanie bazy komputerowej POGRUN, VIP,GOK		1 413,83	
	- rozmowy telefoniczne		7 649,32	
	- zakup programu LEX i modułu do portalu „komańcza.pl”		4 591,59	
	- przeniesienie plików na nowy serwer + przedłużenie gwarancji, zamknięcie roku, bilanse		5 838,48	
	- przesyłki pocztowe		23 075,19	
	- koszty komornicze		2 279,70	
	- wywóz śmieci		3 077,02	
	- koszty szkolenia pracowników		1 593,00	
	- odpis na ZPSS		24 750,65	
	- różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodów, budynków, sprzętu oraz polisa zatrudnionych skazanych)		2 548,51	

	- dzierżawa ksera		4 134,51	
	- energia elektryczna i dostawa wody		16 611,90	
	- naprawa opony		20,00	
	- badania lekarskie		159,00	
	- opłaty sądowe i opłata skarbową		280,00	
	- usługi pośrednictwa finansowego zmierzającego do restrukturyzacji zadłużenia II rata -(pożyczka konsolidacyjna)		20 461,37	
	- zakup części zamiennych do Honkera		1 738,11	
	- zakup systemu operacyjnego serwera RADIX		3 223,13	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 200,00	6 533,22	58,33
	w tym:			
	- zakup środków BHP dla pracowników i grupy skazanych		6 533,22	
75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	28,00	28,00	100,00
	a)wydatki bieżące	28,00	28,00	100,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	28,00	28,00	100,00
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28,00	28,00	100,00
	z tego:			
	- delegacja poborowych		28,00	
75075	<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	30 000,00	8 529,57	28,43
	a)wydatki bieżące	30 000,00	8 529,57	28,43
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	30 000,00	8 529,57	28,43
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	1 500,00	75,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 000,00	7 029,57	25,11
	z tego:			
	- zakup artykułów na stół wielkanocny		129,29	
	- zakup folderów z okazji 110 rocznicy powstania Jeziorek Duszatyńskich		500,00	
	- promocja gminy / kartki świąteczne, wianki, znicze/		376,26	
	- wyścig rowerowy zimowe zmagania Tropami Żbików		3 386,31	
	- zakup nagród, pucharów, ubezpieczenie zawodników		144,00	
	- zakup wianek i zniczy na obchody 3 maja		238,99	
	- wydatki związane na przygotowanie lokalnego programu rewitalizacji		1 005,10	
	- zawody wędkarskie na dzień dziecka- zakup nagród, pucharów		743,50	
	- koszty związane z imprezą „Duszatyńskie Zwiewło”		70,00	
	- za udział w III podkarpackich mistrzostwach samorządowych w narciarstwie alpejskim		151,27	
	- zakup wody na potrzeby sekretariatu		284,85	
	- wydatki związane z uroczystością za długoletnie pożycie małżeńskie			

75095	<i>Pozostała działalność</i>	51 155,00	24 854,50	48,59
	a) wydatki bieżące	51 155,00	24 854,50	48,59
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	9 155,00	3 604,50	39,37
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 155,00	3 604,50	50,38
	z tego:			
	- obsługa bankowa w PBS Sanok		155,00	
	- składka członkowska LGD		3 449,50	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 000,00	21 250,00	50,60
	z tego:			
	- zryczałtowane diety sołtysów		21 250,00	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 055,00	503,28	47,70
75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 055,00</i>	<i>503,28</i>	<i>47,70</i>
	a) wydatki bieżące	1 055,00	503,28	47,70
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	1 055,00	503,28	47,70
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	957,12	503,28	52,58
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	97,88	0,00	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	130 300,00	48 247,98	37,03
75412	<i>Ochotnicze Straże Pożarne</i>	<i>117 000,00</i>	<i>41 841,79</i>	<i>35,76</i>
	a) wydatki bieżące	117 000,00	41 841,79	35,76
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	108 500,00	39 809,29	36,69
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 500,00	10 029,04	35,19
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	80 000,00	29 780,25	37,23
	z tego:			
	- zakup części zamiennych,		515,49	
	- zakup poradnika ppoż + elementy pierwszej pomocy		615,00	
	- opłata za zezwolenie na kierowanie pojazdami OSP		200,00	
	- usługi telekomunikacyjne		176,00	
	- zakup paliwa do kotłowni OSP Komańcza		3 009,00	
	- badania lekarskie kierowców i członków OSP		4 957,00	
	- zakup paliwa		3 231,30	
	- uzupełnienie tory ratowniczej		453,99	
	- zakup artykułów na zebrania strażackie i dzień strażaka		1 299,67	
	- różne opłaty i składki - ubezpieczenia		7 614,25	
	- zakup energii, dostawa wody, wywóz śmieci, rozmowy telef.		5 228,55	

		- przegląd sprzętu hydraulicznego i agregatów prądotwórczych		1 722,00	
		- pozostałe usługi transportowe		36,00	
		- usługi pozostałe (przeład samochodów, prenumerata)		722,00	
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 500,00	2 032,50	23,91
		- udział strażaków w akcjach gaśniczych , delegacje		2 032,50	
	75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	13 300,00	6 406,19	48,17
		a) wydatki bieżące:	13 300,00	6 406,19	48,17
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	13 300,00	6 406,19	48,17
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 200,00	6 406,19	62,81
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 100,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	330 582,78	175 385,43	53,05
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	330 582,78	175 385,43	53,05
		a) wydatki bieżące	330 582,78	175 385,43	53,05
		w tym:			
		- obsługa długu j.s.t. - odsetki od zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	325 316,46	172 732,27	53,10
		- rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 266,32	2 653,16	50,38
758		Różne rozliczenia	68 000,00	0,00	-
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	68 000,00	0,00	-
		a) wydatki bieżące	68 000,00	0,00	-
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	68 000,00	0,00	-
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	68 000,00	0,00	-
801		Oświata i wychowanie	5 974 657,81	2 968 724,96	49,69
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	2 830 728,37	1 343 491,42	47,46
		a) wydatki bieżące	2 680 728,37	1 338 571,42	49,93
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	2 010 679,26	1 007 377,85	50,10
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 773 691,38	858 154,56	48,38
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	236 987,88	149 223,29	62,97
		z tego:			
		- zakup oleju opałowego		33 464,37	
		- prenumerata czasopism, zakup artykułów biurowych, UPS, płyt CD, dzienników szkolnych i giloszy, zakup licencji		4 698,44	

	- zakup środków czystości		2 019,61	
	- zakup materiałów remontowych,		846,73	
	- usługi remontowe		4 932,89	
	- zakup licencji programu płace i księgowość		866,45	
	- zakup wyposażenia (uzdatniacz, gaśnice)		6 337,46	
	- przegląd gaśnic, dozór techniczny kotłowni, usługi kominiarskie, naprawa kosiarek		2 327,32	
	- energia elektryczna i dostawa wody		8 777,89	
	- serwis (naprawa ksero i komputerów		1 868,74	
	- zakup gazu i paliwa		1 846,97	
	- zakup pomocy naukowych		7 409,82	
	- pozostałe usługi (program OPTIVUM, koszty wysyłki)		888,82	
	- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków		3 191,26	
	-przewóz dzieci		382,62	
	- abonament i rozmowy telefoniczne, abonament internetowy, dostęp do portali internetowych		6 512,99	
	- opłata za dostęp do aplikacji „Jednorazowy dodatek uzupełniający Art. 30” na 2017 rok		1 595,13	
	- szkolenie pracowników		1 704,54	
	- prowizja bankowa, opłaty pocztowe (znaczki)		519,71	
	- delegacje służbowe krajowe		2 060,52	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynków		885,26	
	- odpis na ZFSS		55 111,50	
	Wydatki związane z utrzymaniem projektu „Sport to zdrowie”:			
	- opłata bankowa za prowadzenie rachunku		30,00	
	- ubezpieczenie kompleksu wielofunkcyjnych boisk		48,37	
	- serwis dodatkowy		194,40	
	- koszenie terenu wokół boisk		701,48	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	86 000,00	39 168,93	45,55
	z tego:			
	- zakup odzieży, wody i herbaty dla pracowników szkół		1 676,99	
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		37 491,94	
	❖ dotacje na zadania bieżące	584 049,11	292 024,64	50,00
	b) wydatki majątkowe:	150 000,00	4 920,00	3,28
	w tym:			
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	150 000,00	4 920,00	3,28
	z tego:			
	- wykonanie projektu Sali gimnastycznej wraz z niezbędnymi pomieszczeniami przy SP Rzepedź	75 000,00	4 920,00	6,56
	- modernizacja posadzki w Sali gimnastycznej przy SP w Komańczy	75 000,00	0,00	0,00
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	333 696,41	165 643,38	49,64
	a) wydatki bieżące	333 696,41	165 643,38	49,64
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	160 083,91	79 513,69	48,94
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	146 423,91	73 691,39	47,87
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	13 660,00	5 822,30	65,35

	z tego ;			
	- odpis na ZFŚS		4 360,00	
	- zakup pomocy naukowych		1 416,85	
	- szkolenia		45,45	
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych:	9 000,00	3 823,42	48,81
	- w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		3 823,42	
	❖ dotacje na zadania bieżące	164 612,50	82 306,27	50,00
80104	<i>Przedszkola</i>	35 000,00	10 076,36	28,79
	a) wydatki bieżące:	35 000,00	10 076,36	28,79
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	35 000,00	10 076,36	28,79
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	35 000,00	10 076,36	
	z tego:			
	- wydatek dotyczący pokrycia kosztów dotacji na dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Komańcza, a uczęszczające do przedszkola w Czaszynie		10 076,36	
80106	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	205 220,89	97 590,71	47,55
	a) wydatki bieżące	205 220,89	97 590,71	47,55
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	114 722,09	52 731,53	55,91
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	103 522,09	48 946,66	58,37
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	11 200,00	3 784,87	46,03
	z tego ;			
	- zakup pomocy naukowych		1 224,42	
	- odpis na ZFŚS		2 515,00	
	- szkolenia		45,45	
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych:	8 370,00	3 794,74	34,48
	- w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		3 794,74	
	❖ dotacje na zadania bieżące	82 128,80	41 064,44	50,00
80110	<i>Gimnazja</i>	1 548 156,44	791 884,75	51,15
	a) wydatki bieżące:	1 548 156,44	791 884,75	51,15
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	1 316 403,75	685 250,27	52,05
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 144 947,38	575 617,27	52,05
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	171 456,37	109 633,00	66,47
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		24 946,05	
	- zakup środków czystości, gazu i paliwa		1 046,29	
	- zakup artykułów biurowych, dekoracyjnych , druków szkolnych(karty, dzienniki lekcyjne, gilosze), prenumerata czasopism		1 483,24	

	- szkolenie pracowników		1 746,45	
	- abonament i rozmowy telefoniczne, dostęp do portali internetowych, abonament internetowy		3 163,12	
	- energia elektryczna i dostawa wody		4 553,19	
	- zakup materiałów różnych (worki, mop, sól drogowa)		1 247,09	
	- przewóz dzieci		2 265,45	
	- dozór techniczny kotłowni, usługi kominiarskie, przegląd gaśnic		1 602,05	
	- zakup usług pozostałych		879,73	
	- zakup wyposażenia(uzdatniacz, ruter, gaśnice)		16 472,06	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego , budynku i motoroweru		379,39	
	- usługi remontowe		4 932,88	
	- zakup licencji Płace i Księgowość, podpis elektroniczny		1 379,06	
	- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków		1 245,28	
	- prowizja bankowa, opłaty pocztowe, znaczki		221,73	
	- serwis (naprawa ksero i komputerów)		800,88	
	- delegacje służbowe krajowe		2 289,80	
	- zakup pomocy naukowych		342,84	
	- zakup materiałów do remontu		486,85	
	- opłata za dostęp do aplikacji "Jednorazowy dodatek uzupełniający – Art.30)" na rok 2017		1 058,32	
	- odpis na ZFSS		37 091,25	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	71 000,00	26 258,09	36,98
	z tego:			
	- zakup wody i ekwiwalenty dla pracowników		1 237,91	
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		25 025,18	
	❖ dotacje na zadania bieżące:	160 752,69	80 376,39	50,00
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	310 000,00	179 056,47	57,76
	a) wydatki bieżące:	310 000,00	179 056,47	57,76
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	309 700,00	178 890,09	57,76
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 019,00	42 690,55	56,91
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	234 681,00	136 199,54	58,04
	z tego:			
	- zakup biletów miesięcznych dla uczniów		120 245,02	
	- zakup części zamiennych		3 380,15	
	- zakup oleju napędowego i płynów		7 019,88	
	- usługa naprawy VW		1 987,60	
	- abonament, rozmowy komórkowe		190,65	
	- delegacje służbowe krajowe		1 783,00	
	- odpis na ZFSS		1 593,24	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych:	300,00	166,38	55,46
	z tego:			
	- BHP(środki piśmienne, mydło, ręczniki, herbata)		166,38	
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	19 698,00	1 461,08	7,42

	a) wydatki bieżące:	19 698,00	1 461,08	7,42
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	19 698,00	1 461,08	7,42
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 698,00	1 461,08	7,42
	z tego:			
	- dofinansowanie do kształcenia nauczycieli		1 319,00	
	- delegacje		142,08	
80148	<i>Stołówki szkolne</i>	128 575,76	61 648,69	47,95
	a) wydatki bieżące:	128 575,76	61 648,69	47,95
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	126 575,76	61 384,22	48,50
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	121 384,76	58 476,82	48,17
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 191,00	2 907,40	56,01
	z tego:			
	- badania lekarskie		90,00	
	- odpis na ZFŚS		2 730,75	
	- podróże służbowe krajowe		41,20	
	- szkolenie pracowników		45,45	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	264,47	13,22
	w tym:			
	- zakup wody i wypłata ekwiwalentów dla pracowników		264,47	
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>	79 355,89	30 195,93	38,05
	a) wydatki bieżące:	79 355,89	30 195,93	38,05
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	53 000,00	13 006,69	24,54
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 600,00	10 972,70	23,85
	- wydatki związane z działalnością ich statutowych zadań	6 400,00	2 033,99	31,78
	z tego:			
	- artykuły biurowe		21,96	
	- materiały remontowe, dekoracyjne		3,95	
	- zakup oleju opałowego, gazu i paliwa		223,69	
	- prenumerata czasopism, , zakup pomocy naukowych		28,37	
	- zakup wyposażenia(uzdatniacz)		118,75	
	- zakup środków czystości		8,42	
	- energia elektryczna		30,12	
	- wywóz śmieci		19,61	
	- dostęp do portali internetowych, abonament internetowy, abonament i rozmowy telefoniczne		36,25	
	- opłata za dostęp do aplikacji "Jednorazowy dodatek uzupełniający- Art.30)" na rok 2017		9,66	

	- przegląd gaśnic, dozór techniczny kotłowni, naprawa ksera i komputerów		22,14	
	- zakup znaczków pocztowych, ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynku		11,07	
	- odpis na ZFSS		1 500,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	95,63	3,19
	w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie		95,63	
	❖ dotacje na zadania bieżące	23 355,89	17 093,61	73,19
80150	<i>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</i>	437 966,05	254 481,17	58,11
	a) wydatki bieżące:	437 966,05	254 481,17	58,11
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	282 714,23	184 194,95	65,15
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	252 200,00	168 003,21	66,62
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 514,23	16 191,74	53,06
	z tego:			
	- zakup oleju opałowego		2 985,46	
	- zakup środków czystości, papieru toaletowego		160,45	
	- artykuły biurowe, prenumerata czasopism		265,99	
	- zakup gazu i paliwa, materiały do remontu, wyposażenie		1 200,52	
	- usługi remontowe		842,23	
	- zakup pomocy naukowych		3 246,27	
	- energia elektryczna i dostawa wody		799,12	
	- zakup usług(usługi szkoleniowe, podpis kwalifikowalny, przewóz dzieci)		234,52	
	- zakup znaczków pocztowych		13,68	
	- wywóz odpadów i ścieków		235,32	
	- abonament i rozmowy telefoniczne, abonament internetowy, dostęp do portali internetowych		459,87	
	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynku		45,49	
	- naprawa ksera i komputerów		95,90	
	- zakup licencji Płace i Księgowość		118,09	
	- przegląd gaśnic, wentylacji, okresowa kontrola systemu ogrzewania w kotłowni, usługi serwisowe kotłowni, usługi kominiarskie		274,50	
	- opłata za dostęp do aplikacji "Jednorazowy dodatek uzupełniający- Art.30)" na rok 2017		136,89	
	- podróże służbowe krajowe		64,78	
	- szkolenie pracowników		62,66	
	- odpis na ZFSS		4 950,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 000,00	3 575,86	27,28
	w tym:			
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli		3 518,49	
	- zakup wody, odzieży ochronnej		57,37	

	❖ dotacje na zadania bieżące:	144 251,82	66 710,36	46,26
80195	<i>Pozostała działalność</i>	46 260,00	33 195,00	71,76
	a) wydatki bieżące	46 260,00	33 195,00	71,76
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	46 260,00	33 195,00	71,76
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	46 260,00	33 195,00	71,76
	- odpis na ZFSS dla nauczycieli emerytów		33 195,00	
851	Ochrona zdrowia	68 000,00	12 677,18	18,64
85153	<i>Zwalczanie narkomanii</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
	- wydatki według gminnego programu rozwiązywania problemów narkomanii		0,00	
85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	63 000,00	12 677,18	20,12
	a) wydatki bieżące	63 000,00	12 677,18	20,12
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	63 000,00	12 677,18	20,12
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 000,00	530,58	13,26
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	59 000,00	12 146,60	20,59
	- wydatki według gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych		12 146,60	
852	Pomoc społeczna	793 666,16	362 119,61	45,63
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	190 000,00	84 775,03	44,62
	a) wydatki bieżące	190 000,00	84 775,03	44,62
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	190 000,00	84 775,03	44,62
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	190 000,00	84 775,03	44,62
	z tego:			
	- opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej (5 osób)		84 775,03	
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
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>	14 068,00	5 854,26	41,61
	a) wydatki bieżące	14 068,00	5 854,26	41,61
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	14 068,00	5 854,26	41,61
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (składki na ubezpieczenia zdrowotne – 113 świadczeń)	14 068,00	5 854,26	41,61
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	42 100,00	21 298,28	50,59
	a) wydatki bieżące	42 100,00	21 298,28	50,59
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 100,00	21 298,28	50,59
	- zasiłki okresowe 59 świadczeń		17 704,08	
	- zasiłki celowe 24 świadczenia		3 594,20	
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	51 266,59	21 318,15	41,58
	a) wydatki bieżące	51 266,59	21 318,15	41,58
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	25,33	12,87	50,81
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25,33	12,87	50,81
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	51 241,26	21 305,28	41,58
	z tego:			
	- dodatki do czynszów mieszkaniowych (133 świadczeń)		20 661,24	
	- dodatek energetyczny(45 świadczeń)		644,04	
85216	<i>Zasiłki stałe</i>	63 775,00	45 680,85	71,63
	a) wydatki bieżące	63 775,00	45 680,85	71,63
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	63 775,00	45 680,85	71,63
	z tego:			
	- zasiłki stałe (16 osób)		45 680,85	
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	328 828,57	148 785,04	45,25
	a) wydatki bieżące	328 828,57	148 785,04	45,25
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	325 828,57	147 754,33	45,35
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	280 378,00	133 308,90	47,55
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45 450,57	14 445,43	31,78
	z tego:			

	- podróże służbowe krajowe, ryczałty samochodowe		3 785,40	
	- zakup materiałów biurowych, druków, wydawnictwa, odnowienie podpisu elektronicznego		421,56	
	- szkolenia pracowników		1 865,00	
	- za rozmowy telefoniczne		429,52	
	- badania okresowe pracowników		319,00	
	- pozostałe usługi (pocztowe, bankowe, opieka autorska RADIX, przedłużenie licencji)		2 156,54	
	- odpis na ZFŚS		5 468,41	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	1 030,71	34,36
	z tego:			
	- zakup środków BHP dla pracowników		1 030,71	
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	30 200,00	6 119,10	20,26
	a) wydatki bieżące	30 200,00	6 119,10	20,26
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	30 200,00	6 119,10	20,26
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 200,00	2 256,00	22,12
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	3 863,10	19,32
	z tego:			
	- usługi opiekuńcze dla 3 osób		3 863,10	
85230	<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	71 428,00	28 288,90	39,60
	a) wydatki bieżące	71 428,00	28 288,90	39,60
	w tym :			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	95 000,00	28 288,90	39,60
	- dożywianie uczniów w szkołach		28 288,90	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 532,00	0,00	0,00
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	21 532,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	21 532,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 532,00	0,00	0,00
	- stypendia dla uczniów		0,00	
855	Rodzina	3 811 467,00	1 982 044,25	52,00
85501	<i>Świadczenia wychowawcze</i>	2 512 000,00	1 344 082,00	53,51
	a) wydatki bieżące	2 512 000,00	1 344 082,28	53,51
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	37 719,50	16 901,46	44,81
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 012,00	15 756,02	46,32
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 707,50	1 145,44	30,90
	z tego:			
	- materiały biurowe, literatura, druki , program komputerowy		209,41	

	- usługi pocztowe, telefoniczne, dostęp do usług internetowych, opłata bankowa od przelewów zasiłków		543,94	
	- szkolenia		150,00	
	- delegacje		142,09	
	- odpis na ZFŚS		100,00	
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 474 280,50	1 327 180,82	53,64
	z tego:			
	- środki BHP (mydło, herbata, środki piśmienne itp.)		100,00	
	- świadczenia wychowawcze (2 672 świadczenia)		1 327 080,82	53,64
85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 260 471,00	635 951,97	50,45
	a) wydatki bieżące	1 260 471,00	635 951,97	
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	98 864,23	35 332,80	36,86
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	85 191,00	31 941,45	37,49
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 673,23	3 391,35	31,77
	z tego:			
	- zakup materiałów biurowych, druki,		744,24	
	- odpis na ZFŚS		1 323,23	
	- delegacje		207,23	
	- usługi telefoniczne, pocztowe, dostęp do usł. internetowych		597,65	
	- szkolenia		519,00	
	- odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	3 000,00	0,00	0,00
	❖ 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	3 108,29	31,08
	❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 151 606,77	597 510,88	51,88
	z tego :			
	- zakup środków bhp		181,11	
	- zasiłki rodzinne (1 880 świadczeń)		490 485,07	
	- świadczenia rodzicielskie(45 świadczeń)		42 184,70	
	- fundusz alimentacyjny (126 świadczeń)		44 420,00	
	- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (14 świad.)		14 000,00	
	- zasiłki dla opiekunów(36 świadczeń)		6 240,00	
85503	<i>Karta dużej rodziny</i>	60,00	30,00	50,00
	a) wydatki bieżące	60,00	30,00	50,00
	w tym:			
	- wydatki jednostek budżetowych	60,00	30,00	50,00
	z tego:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60,00	30,00	50,00
	w tym:			
	- zakup materiałów biurowych		30,00	

	85504	Wspieranie rodziny	21 936,00	0,00	0,00
		a) wydatki bieżące			
		w tym:			
		- wydatki jednostek budżetowych	21 686,00	0,00	0,00
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 936,00	0,00	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 750,00	0,00	0,00
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	250,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	12 000,00	1 980,00	16,50
		a) wydatki bieżące	12 000,00	1 980,00	16,50
		w tym:			
		- wydatki jednostek budżetowych	12 000,00	1 980,00	16,50
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych działań	12 000,00	1 980,00	16,50
		z tego:			
		- opłata za pobyt 5 dzieci w rodzinie zastępczej		1 980,00	
	85510	Działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	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 działań	5 000,00	0,00	0,00
		z tego:			
		- opłata za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo - wychowawczej		0,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	972 311,81	450 662,95	46,35
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	191 376,59	130 979,06	68,44
		a) wydatki bieżące:	191 376,59	130 979,06	68,44
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	191 376,59	130 979,06	68,44
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	191 376,59	130 979,06	68,44
		z tego:			
		- dopłata dla GPGK w Komańczy do taryf odbioru ścieków		130 979,06	
	90002	Gospodarka odpadami	378 253,00	189 039,39	49,98
		a) wydatki bieżące:	378 253,00	189 039,39	49,98
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	378 253,00	189 039,39	49,98
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00	6 041,30	60,41
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	368 253,00	182 998,09	49,69
		z tego:			

	- wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych		182 938,09	
	- prowizja		60,00	
90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	96 000,00	20 992,54	21,87
	a) wydatki bieżące:	96 000,00	20 992,54	21,87
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	96 000,00	20 992,54	21,87
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	96 000,00	20 992,54	21,87
	z tego:			
	- wywóz śmieci z kontenerów ustawionych w miejscach publicznych na terenie gminy przez GPGK		18 417,82	
	- wynajem i serwis TOI-TOI		2 531,52	
	- Fundusz Sołecki Rzepedź – wynajem kabiny TOI-TOI		43,20	
90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	18 000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	18 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych	18 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 000,00	0,00	0,00
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	234 682,22	103 827,62	44,24
	a) wydatki bieżące:	179 682,22	100 927,62	56,17
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	179 682,22	100 927,62	56,17
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00	0,00	0,00
	❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	178 182,22	100 927,62	56,64
	z tego:			
	- za zużytą energię		63 986,79	
	- za konserwacje oświetlenia ulicznego		36 271,12	
	- zakup naświetlaczy oświetlających budynek UG		300,71	
	- opłata za przeprowadzenie postępowania przetargowego na zakup energii		369,00	
	b) wydatki majątkowe :	55 000,00	2 900,00	5,27
	w tym:			
	❖ inwestycje i zakupy inwestycyjne:	55 000,00	2 900,00	5,27
	z tego:			
	- opracowanie map projektowych dla potrzeb oświetlenia ulicznego w Szczawnem oraz obiektów cerkiewnych	55 000,00	2 900,00	5,27
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	43 000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące:	23 000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	❖ wydatki jednostek budżetowych:	21 000,00	0,00	0,00

		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 000,00	0,00	0,00
		❖ dotacje na zakup kompostowników	2 000,00	0,00	0,00
		b) wydatki majątkowe:	20 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	20 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		- dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	20 000,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	11 000,00	5 824,34	52,95
		a) wydatki bieżące:	11 000,00	5 824,34	52,95
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych:	11 000,00	5 824,34	52,95
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 000,00	5 824,34	52,95
		z tego:			
		- koszty dojazdu, usługa weterynaryjna dotycząca 2 bezpańskich psów		2 749,34	
		- za utrzymanie miejsca w schronisku dla zwierząt		3 075,00	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	879 106,79	395 115,00	44,96
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	30 327,61	6 115,00	20,16
		a) wydatki bieżące	30 327,61	6 115,00	20,16
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych:	30 327,61	6 115,00	20,16
		w tym:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 327,61	6 115,00	20,16
		z tego:			
		- przegląd placów zabaw		3 075,00	
		- Fundusz Sołecki Nowy Łupków – zakup kosiarki spalinowej wraz z osprzętem		2 440,00	
		- Fundusz Sołecki Szczawne – Kulaszne – wyznaczenie granic działki pod plac zabaw w Kulasznie		600,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	637 650,00	302 000,00	47,36
		a) wydatki bieżące:	637 650,00	302 000,00	47,36
		w tym:			
		- dotacja na zadania bieżące – GOK Komańcza	637 650,00	302 000,00	47,36
	92116	Biblioteki	137 900,00	87 000,00	63,09
		a) wydatki bieżące	137 900,00	87 000,00	63,09
		w tym:			
		- dotacja na zadania bieżące dla instytucji kultury - Biblioteki		87 000,00	

	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	7 000,00	0,00	0,00
		a) wydatki bieżące:	7 000,00	0,00	0,00
		w tym:			
		- wydatki jednostek budżetowych	7 000,00	0,00	0,00
		z tego:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 000,00		
	92195	Pozostała działalność	66 229,18	0,00	0,00
		a) wydatki bieżące:	4 354,38	0,00	0,00
		w tym:			
		- wydatki jednostek budżetowych	4 354,38	0,00	0,00
		z tego:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 354,38	0,00	0,00
		- Fundusz Sołecki	4 354,38	0,00	0,00
		b) wydatki majątkowe:	61 874,80	0,00	0,00
		w tym:			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne:	61 874,80	0,00	0,00
		z tego:			
		- środki na przygotowanie projektów i realizację projektów : muzeum wypału węgla, ścieżki turystycznej do tunelu w Nowym Łupkowie i ścieżki turystycznej na Kamień w Rzepedzi, oraz opracowanie planu rewitalizacji dla Gminy Komańcza	61 874,80	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	73 265,22	33 792,45	46,12
	92601	Obiekty sportowe	23 265,22	1 292,45	5,56
		a) wydatki bieżące	23 265,22	1 292,45	5,56
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	23 265,22	1 292,45	5,56
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00	574,26	19,14
		z tego:			
		❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 265,22	718,19	3,54
		z tego:			
		- zakup rury drenarskiej na plac rekreacyjny w Czystogarbie – Fundusz Sołecki Czystogarb		117,82	
		- koszenie terenów sportowych – Fundusz Sołecki Wisłok Wielki		600,37	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00	32 500,00	65,00
		a) wydatki bieżące	50 000,00	32 500,00	65,00
		w tym:			
		❖ wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00
		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	0,00	10,00
		❖ dotacje na zadania bieżące	45 000,00	32 500,00	72,22
		Razem:	16 519 133,71	8 476 124,53	51,31

Analiza wydatków budżetowych w I półroczu 2017 r.

Zaplanowane wydatki budżetowe w roku 2017 wg planu po zmianach wynosiły 16 519 133,71 zł i zostały wykonane w wysokości 8 476 124,53 zł co stanowi 51,31 % planu rocznego.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 8 050 277,85 zł co stanowi 51,30 % zaplanowanych w 2017 r. wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) zrealizowano w kwocie 424 846,68 zł co stanowi 51,60 % zaplanowanych w 2017 r. wydatków majątkowych.

Analizując realizację wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2017 r. (w tym inwestycyjnych) należy stwierdzić, że:

1. realizacja wydatków bieżących przebiega zgodnie z planem
2. realizacja wydatków majątkowych przebiega zgodnie z zaplanowanymi wydatkami

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

Plan roczny dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosi 68 000,00 zł, w I półroczu zrealizowany został w kwocie 46 770,63 zł, co stanowi 68,78 % planu rocznego.

Zaplanowane wydatki w rozdz. 85153 *Zwalczanie narkomanii* w kwocie 5 000,00 zł nie zostały wykonane. Wydatki w rozdz. 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* plan roczny 63 000,00 zł został zrealizowany w kwocie 12 677,18 zł, co stanowi 20,12 % planu.

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

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji			Wykonanie
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
Jednostki finansów	sektora publicznych	Nazwa jednostki				
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy	637 650,00			302 000,00
921	92116	Biblioteki	137 900,00			87 000,00
		Ogółem	775 550,00			389 000,00
Jednostki do sektora publicznych	nie należące finansów	Nazwa jednostki				
010	01030	Izby Rolnicze	3 500,00			2 665,26
801	80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	299 224,01			149 612,06
801	80101	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	284 825,10			142 412,58
801	80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	94 968,75			47 484,36
801	80103	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	69 643,75			34 821,91
801	80106	Stowarzyszenie na Rzecz				

		Rozwoju Łupkowa i Okolic	49 277,28			24 638,64
801	80106	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	32 851,52			16 425,80
801	80110	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	160 752,69			80 376,39
801	80149	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	23 355,89			17 093,61
801	80150	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	79 264,05			36 632,07
801	80150	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	64 987,77			27 078,29
900	90019	Dotacja na zakup kompostowników dla mieszkańców Gminy Komańcza – zgodnie z Uchwałą Nr XV/59/11 Rady Gminy Komańcza z dnia 28.07.2011 r.			2 000,00	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.			20 000,00	0,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie			30 000,00	25 000,00
926	92605	Finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w trybie ustawy o sporcie			15 000,00	7 500,00
		Ogółem	1 162 650,81		67 000,00	614 740,97

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

Tabela Nr 3

I. Dochody

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Plan roczny	Wykonanie za 6-mcy
Dział	Rozdział	Paragraf			
010			Rolnictwo i łowiectwo	82 540,67	82 540,67
	01095		Pozostała działalność	82 540,67	82 540,67

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	82 540,67	82 540,67
750			Administracja publiczna	47 932,00	27 143,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	47 904,00	27 115,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	47 904,00	27 115,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	28,00	28,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)ustawami	28,00	28,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 055,00	528,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 055,00	528,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 055,00	528,00
852			Pomoc społeczna	14 266,59	6 119,63
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 800,00	1 729,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu		

			administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 800,00	1 729,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 266,59	1 170,63
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 266,59	1 170,63
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 200,00	3 220,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 200,00	3 220,00
855			Rodzina	3 731 260,00	1 979 030,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 512 000,00	1 350 000,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom(związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 512 000,00	1 350 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 219 200,00	629 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 219 000,00	629 000,00
	85503		Karta dużej rodziny	60,00	30,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	60,00	30,00

			(związkom gmin) ustawami		
			Razem	3 877 054,26	2 095 361,30

II. Wydatki

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Plan roczny	Wykonanie za 6-mcy
Dział	Rozdział	Par			
010			Rolnictwo i łowiectwo	82 540,67	82 540,67
	<i>01095</i>		<i>Pozostała działalność</i>	<i>82 540,67</i>	<i>82 540,67</i>
			a) wydatki bieżące:	82 540,67	82 540,67
			w tym:		
			❖ - wydatki jednostek budżetowych	82 540,67	82 540,67
			z tego:		
			❖ - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	82 540,67	82 540,67
			z tego:		
			- zakup materiałów biurowych		604,44
			- za przesyłki listowe		1 014,00
			- zwrot podatku akcyzowego		80 922,23
750			Administracja publiczna	47 932,00	27 143,00
	<i>75011</i>		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>47 904,00</i>	<i>27 115,00</i>
			a) wydatki bieżące	47 904,00	27 115,00
			w tym:		
			❖ wydatki jednostek budżetowych	47 904,00	27 115,00
			w tym:		
			- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	47 904,00	27 115,00
	<i>75045</i>		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	<i>28,00</i>	<i>28,00</i>
			a) wydatki bieżące	28,00	28,00
			w tym:		
			❖ wydatki jednostek budżetowych	28,00	28,00
			w tym:		
			❖ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28,00	28,00
			z tego:		
			- delegacje		28,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i		

		ochrony prawa oraz sądownictwa	1 055,00	503,28
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 055,00	503,28
		a) wydatki bieżące w tym:	1 055,00	503,28
		❖ wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 055,00	503,28
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	957,12	503,28
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	97,88	0,00
852		Pomoc społeczna	14 266,59	4 641,09
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 800,00	1 728,18
		a) wydatki bieżące w tym:	2 800,00	1 728,18
		❖ wydatki jednostek budżetowych	2 800,00	1 728,18
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 800,00	1 728,18
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 266,59	656,91
		a) wydatki bieżące	1 266,59	656,91
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	25,33	12,87
		w tym:		
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25,33	12,87
		z tego:		
		- zakup materiałów biurowych		12,87
		❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 241,26	644,04
		- dodatek energetyczny (45 świadczeń)	1 241,26	644,04
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 200,00	2 256,00
		a) wydatki bieżące	10 200,00	2 256,00
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	10 200,00	2 256,00
		w tym:		
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 200,00	2 256,00
855		Rodzina	3 731 260,00	1 967 578,26

	85501		Świadczenia wychowawcze	2 512 000,00	1 344 082,28
			a) wydatki bieżące	2 512 000,00	1 344 082,28
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych	37 719,50	16 901,46
			w tym:		
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 012,00	15 756,02
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 707,50	1 145,44
			z tego:		
			- materiały biurowe, literatura, druki, program komputerowy		209,41
			- usługi pocztowe, telefoniczne, dostęp do usług internetowych, opłata bankowa od przelewów zasiłków		543,94
			- szkolenia		150,00
			- delegacje		142,09
			- odpis na ZFŚS		100,00
			❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 474 280,50	1 327 180,82
			z tego:		
			- środki BHP (mydło, herbata, środki piśmienne)		100,00
			- świadczenia wychowawcze (2 672 świadczenia)		1 327 080,82
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 219 200,00	623 465,98
			a) wydatki bieżące:	1 219 200,00	623 465,98
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych	67 893,23	26 053,45
			w tym:		
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	62 920,00	23 706,70
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 973,23	2 346,75
			z tego:		
			- materiały biurowe, literatura, druki		703,03
			- usługi pocztowe, telefoniczne, dostęp do usług internetowych, opłata bankowa od przelewów		20,49
			- szkolenia		300,00
			- odpis na ZFŚS		1 323,23
			❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 151 106,77	597 329,77
			- środki BHP (mydło, herbata, środki piśmienne)		82,76
			- zasiłki rodzinne (1 880 świadczeń)		490 485,07

		- świadczenia rodzicielskie (45 świadczeń)		42 184,70
		- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (14 świadczeń)		147 000,00
		- zasiłki dla opiekunów (36 świadczeń)		6 240,00
		- fundusz alimentacyjny (126 świadczeń)		44 420,00
	85503	Karta dużej rodziny	60,00	30,00
		a) wydatki bieżące:	60,00	30,00
		w tym:		
		- wydatki jednostek budżetowych	60,00	30,00
		w tym:		
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60,00	30,00
		w tym:		
		- zakup materiałów biurowych		30,00
		Razem:	3 877 054,26	2 082 406,30

Kwota długu Gminy Komańcza na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi: 6 553 359,88 zł
w tym:

- **kredyty i pożyczki długoterminowe** **6 246 161,88 zł**
z tego:
 - pożyczka konsolidacyjna w Simens zaciągnięta w 2016 r. – **4 515 000,00 zł**
 - kredyt skonsolidowany zaciągnięty w 2013 r. w Getin Noble Bank – **1 731 161,88 zł**
- **wydatki pokryte wykupem wierzytelności, której spłata została rozłożona na lata 2017 – 2018 (faktura wydatki majątkowe) – 307 198,00 zł**

Stan wymagalnych należności dla gminy na dzień 30 czerwca 2017 rok wynosi 873 758,20 zł z tytułu:

- dochody za odpady komunalne	59 421,00
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	236 235,58
- za zużytą energię elektryczną	5 107,34
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 150,00
- z tytułu podatków i opłat	157 143,20
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	413 795,90
- wpływy za wieczyste użytkowanie	904,98
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,20

Naliczone odsetki od zaległości z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki łącznie wynoszą **136 164,20 zł**.

Zaplanowany deficyt w roku 2017 wynosi **371 148,71 zł**

Wykonana nadwyżka dochodów nad wydatkami za okres pierwszego półrocza wynosi – **183 584,98 zł**.

Zaplanowane rozchody związane ze spłatą rat pożyczek i kredytów wynosiły **226 843,68 zł**

Wykonane rozchody związane ze spłatą rat kredytów i pożyczek za I półrocze 2017 r. wyniosły **114 407,40 zł**.

Gmina Komańcza w I półroczu otrzymała dotację na zadania własne z budżetu państwa w kwocie **180 894,00 zł** na plan **332 710,00 zł**.

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

	Plan roczny	Wykonanie - 6 m-cy
Dochody	30 000,00	16 357,43
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00	16 357,43
Wydatki dział 900 rozdz.90019	43 000,00	0,00

Dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

	Plan roczny	Wykonanie - 6 m-cy
Dochody	376 053,00	163 366,81
- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	376 053,00	163 366,81
Wydatki dział 900 rozdz.90019	378 253,00	189 009,39
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne - inkaso		6 041,30
- za wywóz odpadów komunalnych		182 938,09
- opłata bankowa		30,00

Realizacja dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2017 r.

Rachunek dochodów w szkole podstawowej w Rzepedzi :

Dochody

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2017 r. - 0,00 zł

- wpłaty na dożywianie GOPS 5 311,60 zł
- wpłaty na dożywianie rodziców 14 086,54 zł
- wpływy z różnych wpłat 1 230,03 zł

Razem : 20 628,17 zł

Wydatki

- zakup artykułów spożywczych na dożywianie w szkołach 20 446,19 zł
- prowizja 30,00 zł

Razem: 20 476,19 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2017 r. wynosi 151,98 zł

Rachunek dochodów w gimnazjum w Komańczy :

Dochody

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2017 r. - 0,00 zł

- wpłaty na dożywianie GOPS 7 056,00 zł
- wpłaty na dożywianie rodzice 13 734,40 zł
- wpływy z usług 100,00 zł
- odszkodowanie 2 250,00 zł

Razem : 23 140,40 zł

Wydatki

- zakup artykułów spożywczych na dożywianie 20 284,08 zł
- prowizja bankowa 30,00 zł

Razem: 20 314,08 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2017 r. wynosi 2 826,32 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.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2017 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017	%
1.	Dochody ogółem , z tego:	16 147 985,00	8 659 709,51	53,63
1a	Dochody bieżące	15 847 510,95	8 577 851,46	54,13
1b	Dochody majątkowe, w tym	300 474,05	81 858,05	27,24
1c	Ze sprzedaży majątku	300 474,05	81 858,05	27,24
2.	Wydatki bieżące	15 693 824,19	8 050 277,85	51,30
2a	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 754 002,64	2 918 904,46	50,73
2b	Związane z funkcjonowaniem organów JST	419 781,16	278 528,85	66,35
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
3.	Różnica / 1-2/	454 160,81	609 431,66	-
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	597 992,39	597 992,39	100,00
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art.217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	371 148,71	371 148,71	100,00
5.	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji /3+4+5/	1 052 153,20	1 207 424,05	114,76
7.	Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	226 843,68	114 407,40	50,43
8.	Inne rozchody/bez spłaty długu np. udzielane pożyczki/	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji /6-7-8/	825 309,52	1 093 016,65	-
10	Wydatki majątkowe, w tym:	825 309,52	425 846,68	51,60
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychody/ kredyty, pożyczki, emisje obligacji/	0,00	0,00	-
12	Rozliczenie budżetu /9-10+11/	0,00	667 169,97	-
13	Kwota długu, w tym:	6 440 923,60	6 553 359,88	-
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	3,42 %	0,00	0,00
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,42 %	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	3,42 %	0,00	0,00
18	Wydatki bieżące razem /2/	15 693 824,19	8 050 277,85	51,30
19	Wydatki ogółem/10+18/	16 519 133,71	8 476 124,53	51,31
20	Wynik budżetu /1-19/	- 371 148,71	183 584,98	-
21	Przychody budżetu /4+5+11/	597 992,39	597 992,39	100,00
22	Rozchody budżetu /7+8/	226 843,68	114 407,40	50,43

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 roku 2016. W I kwartale roku 2017 sfinansowano wydatki I raty wykupu wierzytelności w kwocie 307 199,95 zł. II rata wydatków w kwocie 307 198,00 zł zostanie pokryta w roku 2018.

WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielański

WYDATKI

z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za I-wsze półrocze 2017 rok

Plan – 63 000,00 zł

Wykonanie – 12 677,18 zł tj. 20%

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 rodzinną

1. Opłata kosztów powołania biegłych orzekających w przedmiocie uzależnieni - **821,52 zł**

- opłata sądowa za wnioski – 2x 40,00 zł - **80,00 zł**

- opłata za opinie 2 biegłych – 357,88 zł + 383,64 = **741,52 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

1. Dofinansowanie do świetlicy socjoterapeutycznej w Wisłoku Wielkim - 1.000,00 zł

- Dofinansowanie do wycieczki dla 37 uczniów z okazji Dnia Dziecka - do Częstochowy i Zatoru - 1.000,00 zł

2. Prowadzenie działalności profilaktycznej w szkołach

2.1. Dofinansowanie działań profilaktycznych w Zespole Szkół w Rzepedzi - 1.934,10 zł

1. Wyjazd 40 uczniów gimnazjum do kina Rzeszów na film pt. „Wielki mur” - **300,00 zł**

2. Zakup artykułów spożywczych – (poczęstunek dla uczniów biorących udział w występach) „ Kolędy i pastoralki” – **34,10 zł**

3. Wyjazd 44 uczniów III gimnazjum na Dni otwarte w ZS Nr 3 w Sanoku – **300,00 zł**

4. Wyjazd uczniów i nauczycieli Szkoły Podstawowej do Schroniska Wesoły Kundelek w Lesku w ramach wolontariatu – **250,00 zł**

5. Udział uczniów w programach profilaktycznych : - **600,00 zł**

- Bezpieczna droga do szkoły klasy I-IV – 60 uczniów

- Zagrożenia kl. V-VI i I-III Gimnazjum – 66 uczniów

6. Wyjazd 18 uczniów III gimnazjum na Dni otwarte w ZS Nr 2 w Sanoku – **250,00 zł**

7. Przewóz 23 uczniów klas młodszych do Sanoka do Sali „Ognik” i Sanockiego Domu Kultury na program profilaktyczny – **200,00 zł**

2.2. Dofinansowanie działań profilaktycznych w Zespole Szkół w Komańczy – 8.390,98 zł

1. Dofinansowanie do pikniku rodzinnego dla rodzin z grup ryzyka – wynajem sprzętu rekreacyjnego (udział wzięło 150 uczniów) - **2.000,00 zł**
2. Przewóz 5 uczniów na turniej sprawności obronnej w Bukowsku – **324,00 zł**
3. Dofinansowanie do prowadzenia pozalekcyjnych zajęć karate dla dzieci i młodzieży z rodzin zagrożonych patologią społeczną – **6.000,00 zł**
(grupa młodsza - 17 osób, grupa .starsza – 20 osób)
4. Zakup pufy do kącika bibliotecznego - **66,98 zł**

3. Pomoc rodzinom z problemami alkoholowymi - 530,58 zł

Finansowanie zajęć terapeutycznych dla rodzin osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu: -

Zapłata za składki na ubezpieczenie i pochodne (za umowę o dzieło w 2016 r. - **530,58 zł**

**WYDATKI Z PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII
za I-wsze półrocze 2017 r.**

Plan – 5.000,00 zł

Wykonanie – tj. 0 %

Zadania z w/w programu zostaną wykorzystane w II półroczu 2017 roku

Komańcza, 27.07.2017 r.

Sporządziła Halina Dąbrowska


WÓJT GMINY
mgr inż. Stanisław Bielawski

Przychody i rozchody śr. pozabudżetowych

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2017r. 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 31.12.2016 | 11 589,31 |
| - dotacja z Urzędu Gminy na działalność instytucji kultury | 389 000,00 |
| - wpływy z usług | 9 826,54 |

Razem dochody – **410 415,85**

W tym:

- | | |
|---|-------------------|
| - na działalność domów kultury i świetlic | 323 415,85 |
| - na działalność bibliotek | 87 000,00 |

Realizacja wydatków za I półrocze 2017 r.

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

§	Nazwa	Kwota
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	803,36
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników	168.982,91
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	26.441,31

4300	zakup usług pozostałych	2.236,00
4440	odpisy na ZFŚS	2.815,94
	Razem wydatki:	77.131,36

Wydatki ogółem: 405.174,25

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2014 r. wyniósł: **5.241,60 zł.**

Opracowała Barbara Stanikowska –
księgowa Gminnego Ośrodka Kultury w Komańczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Barbara Stanikowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr inż. Danuta Nagórzańska-Gal

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2017 rok
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Komańczy

Przychody jakie osiągnął SP ZPOZ w Komańczy w I półroczu 2017 roku:

1/. Sprzedaż usług medycznych zakontraktowanych z NFZ:	607 366,07
2/. Przychody z tyt. pozostałych usług medycznych:	15 229,80
3/. Przychody z tytułu najmu i dzierżawy:	3 690,00
4/. Przychody z tyt. pozostałych usług niemedycechnych:	342,33
5/. Pozostałe przychody operacyjne:	0,09
Przychody ogółem:	626 628,29
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów:	+ 11 701,30

Koszty poniesione przez SP ZPOZ w Komańczy w I półroczu 2017 roku:

1/. Koszty działalności operacyjnej:	638 374,45
w tym:	
Amortyzacja	15 599,55
Zużycie materiałów	15 007,11
Zużycie energii	22 172,39
Usługi obce	85 094,80
Podatki i opłaty	11 779,25
Wynagrodzenia	376 418,40
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 980,58
Pozostałe koszty rodzajowe	5 322,37
2/. Pozostałe koszty operacyjne	37,91
3/. Koszty finansowe	0,34
Koszty ogółem:	638 412,70

SP ZPOZ w Komańczy zamknął I półrocze 2017 roku
startą w kwocie:

- 83,11

Wykaz zobowiązań i należności na dzień 30.06. 2017 roku

Zobowiązania SP ZPOZ w Komańczy

1/. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	13 557,85
2/. Zobowiązania publiczno-prawne :	60 896,08
w tym wobec:	
a/. Urzędu skarbowego	9 661,00
b/. ZUS	51 235,08
3/. Zobowiązania wobec pracowników:	59 323,63
w tym z tytułu:	
a/. Wynagrodzeń	43 201,80
b/. ZFŚS	16 121,83
4/. Pozostałe zobowiązania (PZU Życie, OIPiP, związki zawodowe, zajęcie komornicze wynagrodzeń):	1 588,14
Razem zobowiązania:	135 365,70

W tym zobowiązania wymagalne: 0,00

Należności SP ZPOZ w Komańczy

1/. Należności z tytułu dostaw i usług:	106 273,32
W tym należności wymagalne:	756,45

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 30.06.2017 r.

1/. Środki pieniężne w kasie:	6 264,76
2/. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	424 488,54
w tym:	
- rachunek bieżący podstawowy:	414 085,90
- rachunek ZFŚS:	10 402,64
Razem środki pieniężne :	430 753,30

Komańcza, dnia 19.07.2017 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZPOZ w KOMAŃCZY

Ewa Szostak
mgr Ewa Szostak

.....
Sporządził

KIEROWNIK
SPZPOZ w KOMAŃCZY
Katarzyna Domaradzka
mgr Katarzyna Domaradzka

.....
Kierownik Jednostki