

Wójt Gminy Sanok



PROJEKT
BUDŻETU GMINY SANOK
NA ROK 2013

Sanok – listopad 2012

Projekt
Uchwała Budżetowa na rok 2013
Gminy Sanok
Nr

z dnia r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art.121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz.1241)

Rada Gminy Sanok
uchwala co następuje:

§ 1

1. Ustala się dochody budżetowe w łącznej kwocie **42.226.400,-zł**,
z tego :
 - a) bieżące w kwocie 41.052.631,- zł,
 - b) majątkowe w kwocie 1.173.769,- zł,
2. Szczegółowy podział dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Źródło dochodu	Plan na 2013 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	33.800,- zł
	<i>dochody bieżące</i>	<i>3.800,- zł</i>
	- czynsz za obwody łowieckie	3.800,- zł
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>30.000,- zł</i>
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30.000,- zł
020	Leśnictwo	450.000,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>450.000,- zł</i>
	- sprzedaż drewna	450.000,- zł

700	Gospodarka mieszkaniowa <i>dochody bieżące</i> - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – mieszkania i lokale użytkowe - dzierżawa gruntów - czynsz dzierżawny za sieć wodociagową - czynsz dzierżawny za sieć kanalizacyjną <i>dochody majątkowe</i> - środki na dofinansowanie projektu „Zwiększenie oferty rekreacyjno wypoczynkowej poprzez budowę 18 placów zabaw na terenie gmin Sanok” w ramach programu „Odnowa i rozwój wsi” - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	765.481,- zł 240.500,- zł 33.500,- zł 84.000,- zł 19.000,- zł 14.000,- zł 90.000,- zł 524.981,- zł 364.981,- zł 160.000,- zł
720	Informatyka <i>dochody majątkowe</i> - dotacja z Samorządu Województwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej	618.788,- zł 618.788,- zł 618.788,- zł
750	Administracja publiczna <i>dochody bieżące:</i> - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – administracja - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – kwalifikacja wojskowa - dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin	222.846,- zł 222.846,- zł 105.666,- zł 400,- zł 380,- zł

	dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn. „Promocja gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych i inwestycyjnych – kampania promocyjna”	116.400,- zł
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.964,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	2.964,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – spis wyborców	2.964,- zł
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11.204.664,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	11.204.664,- zł
	- podatek od działalności gospodarczej – karta podatkowa	4.000,- zł
	- podatek od nieruchomości od osób prawnych	2.827.088,- zł
	- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	975.982,- zł
	- podatek rolny od osób prawnych	88.288,- zł
	- podatek rolny od osób fizycznych	1.261.898,- zł
	- podatek leśny od osób prawnych	188.926,- zł
	- podatek leśny od osób fizycznych	29.838,- zł
	- podatek od środków transportowych od osób prawnych	23.168,- zł
	- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	152.568,- zł
	- podatek od spadków i darowizn	60.000,- zł
	- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	100.000,- zł
	- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	100.000,- zł
	- wpływy z opłaty skarbowej	20.000,- zł
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100.000,- zł
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	145.000,- zł
	- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych	5.112.908,- zł
	- udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	15.000,- zł

758	Różne rozliczenia	19.609.367,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>19.609.367,- zł</i>
	- część oświatowa subwencji ogólnej	9.461.485,- zł
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9.618.875,- zł
	- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	463.113,- zł
	- odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym	65.894,- zł
801	Oświata i wychowanie	160.000,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>160.000,- zł</i>
	- wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych	160.000,- zł
852	Pomoc społeczna	8.061.090,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>8.061.090,- zł</i>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6.864.800,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - składki na ubezpieczenia zdrowotne	38.800,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - składki na ubezpieczenia zdrowotne	39.600,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki stałe	302.300,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki i pomoc w naturze	483.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - ośrodek pomocy społecznej	180.790,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85.800,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich	20.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich	10.000,- zł

	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich	5.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich	1.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich	20.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich	10.000,- zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.097.400,- zł
	<i>dochody bieżące</i>	<i>1.097.400,- zł</i>
	- opłaty za gospodarowanie odpadami	1.032.000,- zł
	- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	65.400,- zł
	Razem dochody	42.226.400,- zł

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetowe w łącznej kwocie **44.226.400,- zł**
z tego :

- a) bieżące w kwocie 39.272.479,- zł,
b) majątkowe w kwocie 4.953.921,- zł.

2. Szczegółowy podział wydatków jednostek budżetowych przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan na rok 2013
010		Rolnictwo i łowiectwo	27.003,72 zł
	01030	<i>Izby rolnicze</i>	<i>27.003,72 zł</i>
		I. Wydatki bieżące	27.003,72 zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	27.003,72 zł
020		Leśnictwo	429.710,28 zł
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	<i>429.710,28 zł</i>
		I. Wydatki bieżące	429.710,28 zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	429.710,28 zł
		w tym:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	356.710,28 zł

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	639.000,- zł
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	639.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	39.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	23.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	18.000,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	16.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	600.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	600.000,- zł
600		Transport i łączność	2.437.300,- zł
	60013	<i>Drogi publiczne wojewódzkie</i>	120.000,- zł
		I. Wydatki majątkowe	120.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	120.000,- zł
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	2.317.300,- zł
		I. Wydatki bieżące	817.300,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	817.300,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	814.800,- zł
		II. Wydatki majątkowe	1.500.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.500.000,- zł
700		Gospodarka mieszkaniowa	1.814.300,- zł
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1.814.300,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.109.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.109.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.103.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	705.300,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	705.300,- zł
		z tego:	
		a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	655.300,- zł
710		Działalność usługowa	305.000,- zł
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	170.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	170.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	170.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	70.000,- zł

	71035	<i>Cmentarze</i>	135.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	5.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	5.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	130.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	130.000,- zł
720		Informatyka	736.221,- zł
	72095	<i>Pozostała działalność</i>	736.221,- zł
		I. Wydatki majątkowe	736.221,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	736.221,- zł
		z tego:	
		a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	736.221,- zł
750		Administracja publiczna	5.738.100,- zł
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	231.400,- zł
		I. Wydatki bieżące	231.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	231.400,- zł
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	218.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	12.900,- zł
	75022	<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	185.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	185.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	5.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	5.000,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	180.000,- zł
	75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	4.679.400,- zł
		I. Wydatki bieżące	4.079.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	4.059.400,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.285.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	774.400,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	600.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	600.000,- zł
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	400,- zł
		I. Wydatki bieżące	400,- zł
		z tego:	
		1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,- zł

	75075	<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	194.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	194.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	194.000,- zł
	75095	<i>Pozostała działalność</i>	447.900,- zł
		I. Wydatki bieżące	447.900,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	281.900,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	148.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	133.900,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	166.000,- zł
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.964,- zł
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	2.964,- zł
		I. Wydatki bieżące	2.964,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	2.964,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.075,95 zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.888,05 zł
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	364.500,- zł
	75406	<i>Straż Graniczna</i>	1.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.500,- zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	1.500,- zł
	75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	347.000,- zł
		I Wydatki bieżące	347.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	327.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	275.000,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,- zł
	75414	<i>Obrona cywilna</i>	10.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	10.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	10.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	10.000,- zł
	75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	3.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	3.000,- zł

	75495	<i>Pozostała działalność</i>	3.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	3.000,- zł
757		Obsługa długu publicznego	800.000,- zł
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	800.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	800.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki na obsługę długu j.s.t.	800.000,- zł
758		Różne rozliczenia	300.000,- zł
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	300.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	300.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	300.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych w tym:	300.000,- zł
		- rezerwa ogólna	150.000,- zł
		- rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe	150.000,- zł
801		Oświata i wychowanie	16.790.811,- zł
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	10.809.157,- zł
		I. Wydatki bieżące	10.759.157,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	10.100.102,- zł
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.389.986,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.710.116,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	198.000,- zł
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	461.055,- zł
		II. Wydatki majątkowe	50.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	50.000,- zł
	80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	753.458,- zł
		I. Wydatki bieżące	753.458,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	709.491,- zł
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	650.022,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	59.469,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	43.967,- zł
	80104	<i>Przedszkola</i>	836.648,- zł
		I. Wydatki bieżące	836.648,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	456.208,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	419.983,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	36.225,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	348.210,- zł
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	32.230,- zł

	80110	<i>Gimnazja</i>	3.251.448,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.251.448,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.104.676,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.588.012,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	516.664,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	146.772,- zł
	80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	353.400,- zł
		I. Wydatki bieżące	353.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	353.400,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	71.400,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	282.000,- zł
	80114	<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>	364.600,- zł
		I. Wydatki bieżące	364.600,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	363.400,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	300.100,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	63.300,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.200,- zł
	80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	76.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	76.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	76.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	66.000,- zł
	80148	<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	346.100,- zł
		I. Wydatki bieżące	346.100,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	346.100,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	144.300,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	201.800,- zł
	851	Ochrona zdrowia	145.000,- zł
	85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	7.250,- zł
		I. Wydatki bieżące	7.250,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	7.250,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	7.250,- zł
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	137.750,- zł
		I. Wydatki bieżące	137.750,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	137.750,- zł
		z tego:	

		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	88.140,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	49.610,- zł
852		Pomoc społeczna	9.761.590,- zł
	85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>	640.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	640.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	640.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	640.000,- zł
	85204	<i>Rodziny zastępcze</i>	14.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	14.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	11.500,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.500,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.500,- zł
	85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	16.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	16.500,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	16.500,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	5.000,- zł
	85206	<i>Wspieranie rodziny</i>	2.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	2.500,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	2.500,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.500,- zł
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	6.894.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	6.894.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	426.200,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	407.600,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	18.600,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	20.000,- zł
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.448.600,- zł
	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>	78.400,- zł
		I. Wydatki bieżące	78.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	78.400,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	78.400,- zł

	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	669.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	669.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	663.000,- zł
		3) dotacje na zadania bieżące	5.000,- zł
	85215	Dodatki mieszkaniowe	13.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	13.000,- zł
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.000,- zł
	85216	Zasiłki stałe	332.300,- zł
		I. Wydatki bieżące	332.300,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	10.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	10.000,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	20.000,- zł
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	302.300,- zł
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	802.290,- zł
		I. Wydatki bieżące	802.290,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	792.290,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	716.990,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	75.300,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,- zł
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	148.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	148.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	148.800,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	144.400,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	4.400,- zł
	85295	Pozostała działalność	150.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	150.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	30.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	30.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	120.000,- zł
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	5.000,- zł
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	5.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	5.000,- zł
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.000,- zł

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.012.200,- zł
	90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	110.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	110.000,- zł
		z tego:	
		1) dotacje za zadania bieżące	110.000,- zł
	90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	1.202.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.202.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.202.800,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.202.800,- zł
	90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	22.600,- zł
		I. Wydatki bieżące	22.600,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	22.600,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	22.600,- zł
	90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	651.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	627.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	627.400,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	627.400,- zł
		II. Wydatki majątkowe	24.400,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	24.400,- zł
	90095	<i>Pozostała działalność</i>	25.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	25.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	25.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	25.000,- zł
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.641.000,- zł
	92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	1.218.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	730.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	384.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	372.000,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	346.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	488.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	488.000,- zł
	92116	<i>Biblioteki</i>	423.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	423.000,- zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	423.000,- zł

926		Kultura fizyczna	276.700,- zł
	92601	<i>Obiekty sportowe</i>	<i>113.000,- zł</i>
		I. Wydatki bieżące	113.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	113.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	88.000,- zł
	92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	<i>163.700,- zł</i>
		I. Wydatki bieżące	163.700,- zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	160.700,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.000,- zł
		Razem wydatki	44.226.400,- zł

§ 3

- 1) Różnicę między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 2.000.000,- zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł.
- 2) Ustala się rozchody budżetu w kwocie 3.400.000,- zł – źródłem pokrycia rozchodów budżetowych ustala się kredyty i pożyczki zaciągane w bankach krajowych,
- 3) Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 5.400.000,- zł.
- 4) Plan przychodów i rozchodów budżetowych kształtuje się następująco:

Przychody

<i>Paragraf</i>	<i>Źródło przychodu</i>	<i>Plan 2013</i>
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5.400.000,- zł

Rozchody

<i>Paragraf</i>	<i>Źródło rozchodu</i>	<i>Plan 2013</i>
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3.400.000,- zł
	1. Spłata zaciągniętych kredytów długoterminowych	3.400.000,- zł

§ 4

Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy wynikające z ustaw:

- 1) Ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

Dochody

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	145.000,- zł
<i>Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>145.000,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>145.000,- zł</i>
z tego:	
§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	145.000,- zł
Razem dochody	145.000,- zł

Wydatki

851	Ochrona zdrowia	145.000,- zł
85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	<i>7.250,- zł</i>
	I. Wydatki bieżące	7.250,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	7.250,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	7.250,- zł
85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>137.750,- zł</i>
	I. Wydatki bieżące	137.750,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	137.750,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	88.140,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	49.610,- zł
	Razem wydatki	145.000,- zł

2) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska

Dochody

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65.400,- zł
<i>Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>65.400,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>65.400,- zł</i>
z tego:	
- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	65.400,- zł
Razem dochody	65.400,- zł

Wydatki

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65.400,- zł
<i>Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>42.800,- zł</i>
I. Wydatki bieżące	42.800,- zł
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	42.800,- zł
z tego:	
a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	42.800,- zł
tym:	
- demontaż, transport i utylizacja azbestu dla osób fizycznych i terenów komunalnych	10.000,- zł
- zbiórka odpadów segregowanych od mieszkańców	13.000,- zł
- likwidacja dzikich wysypisk	10.000,- zł
- edukacja ekologiczna i prowadzenie działań proekologicznych	9.800,- zł
<i>Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>22.600,- zł</i>
I. Wydatki bieżące	22.600,- zł
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	22.600,- zł
z tego:	

a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	22.600,- zł
tym:	
- utrzymanie terenów zieleni	22.600,- zł
Razem wydatki	65.400,- zł

3) ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota
Bykowce	921	92109	Modernizacja budynku domu ludowego	22.916,85 zł
Czerzeż	600	60016	Budowa i napraw dróg	16.500,- zł
	900	90015	Oświetlenie uliczne	2.057,06 zł
Dębna	921	92109	Modernizacja DL	10.329,35 zł
Dobra	921	92109	Modernizacja DL	11.760,26 zł
Falejówka	600	60016	Modernizacja dróg gminnych	18.802,99 zł
Hłomcza	600	60016	Asfaltowanie dróg gminnych	12.274,49 zł
Jędruszkowce	600	60016	Konserwacja i utrzymanie dróg gminnych	9.569,18 zł
Jurowce	921	92109	Budowa przyłącza wodociagowego do budynku DL	13.705,39 zł
Kostarowce	921	92109	Budowa DL	22.201,39 zł
Lalin	600	60016	Modernizacja i remont dróg gminnych	12.386,28 zł
Liszna	600	60016	Modernizacja i remont dróg gminnych	12.229,77 zł
Łodzina	921	92109	Rozbudowa DL	10.821,22 zł
Markowce	921	92109	Modernizacja DL	12.498,07 zł
Międzybrodzie	600	60016	Remont dróg gminnych	7.758,19 zł
Mrzygłód	600	60016	Modernizacja dróg gminnych	13.683,03 zł
Niebieszczany	921	92109	Rozbudowa DL	53.837,82 zł
Pakoszkówka	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych	26.002,24 zł
Pisarowce	600	60016	Remont dróg gminnych	23.185,14 zł
Płowce	600	60016	Remont dróg gminnych	11.223,67 zł
Prusiek	600	60016	Remont dróg gminnych	23.006,28 zł
Raczkowa	600	60016	Poprawa infrastruktury komunikacyjnej w sołectwie Raczkowa	12.028,55 zł
Sanoczek	600	60016	Remont dróg gminnych	20.000,- zł
	900	90015	Wykonanie projektu ośw. ulicznego	2.246,11 zł
Srogów Dolny	600	60016	Asfaltowanie dróg gminnych	12.073,27 zł
Srogów Górny	600	60016	Modernizacja dróg gminnych	8.880,21 zł
	921	92109	Modernizacja DL	8.000,- zł
Strachocina	600	60016	Remont i asfaltowanie dróg gminnych	30.697,40 zł
Stróże Małe i Wielkie	600	60016	Remont dróg	13.370,02 zł

Trepcza	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych	28.819,33 zł
Tyrawa Solna	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych	13.325,31 zł
Wujskie	600	60016	Modernizacja dróg gminnych	13.258,23 zł
Zabłotce	600	60016	Wykonanie drogi	14.241,98 zł
Załuż	600	60016	Prace remontowe na drogach gminnych	12.274,49 zł
Ogółem				535.963,57 zł

4) ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

Dochody

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.032.000,- zł
<i>Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami</i>	<i>1.032.000,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>1.032.000,- zł</i>
z tego:	
- <i>opłaty gospodarowanie odpadami</i>	<i>1.032.000,- zł</i>
Razem dochody	1.032.000,- zł

Wydatki

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.032.000,- zł
<i>Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>1.032.000,- zł</i>
I. Wydatki bieżące	1.032.000,- zł
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	1.032.000,- zł
z tego:	
a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.032.000,- zł
tym:	
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	974.465,- zł
- utrzymanie gminnego punktu zbiórki odpadów	14.235,- zł
- obsługa administracyjna systemu	42.200,- zł
- kampania afirmacyjna	1.100,- zł
Razem wydatki	1.032.000,- zł

§ 5

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w kwocie **1.750.413,72 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 6

Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 150.000,- zł.

Tworzy się rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 150.000,- zł.

§ 7

Wyodrębnia się dochody i wydatki na finansowanie zleconych gminie zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z poniższymi tabelami

Dochody

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota
750		Administracja publiczna	106.066,- zł
		<i>dochody bieżące:</i>	<i>106.066,- zł</i>
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	105.666- zł
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – kwalifikacja wojskowa	400,- zł
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.964,- zł
		<i>dochody bieżące:</i>	<i>2.964,- zł</i>
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – spis wyborców	2.964,- zł
852		Pomoc społeczna	6.989.400,- zł
		<i>dochody bieżące:</i>	<i>6.989.400,- zł</i>
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6.864.800,- zł
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – składki na ubezpieczenia zdrowotne	38.800,-zł
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85.800,- zł
		Razem dochody	7.098.430,- zł

Wydatki

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota
750		Administracja publiczna	106.066,- zł
	<i>75011</i>	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>105.666,- zł</i>
		I Wydatki bieżące	105.666,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	105.666,- zł

		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	105.666,- zł
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	400,- zł
		I. Wydatki bieżące	400,- zł
		z tego:	
		1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400,- zł
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.964,- zł
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	2.964,- zł
		I. Wydatki bieżące	2.964,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	2.964,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.075,95 zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.888,05 zł
852		Pomoc społeczna	6.989.400,- zł
	85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	6.864.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	6.864.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	416.200,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	407.600,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	8.600,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.448.600,- zł
	85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej</i>	38.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	38.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	38.800,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	38.800,- zł
	85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	85.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	85.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	85.800,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	83.600,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	2.200,- zł
		Razem wydatki	7.098.430,- zł

§ 8

Ustala się roczne limity dla:

1. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – do kwoty 10.000.000,- zł,
2. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 2.000.000,- zł
3. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 3.400.000,- zł

§ 9

1. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek do kwoty 10.000.000,- zł na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu Gminy.

§ 10

1. Upoważnia się Wójta Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
2. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta Gminy w roku budżetowym do kwoty 20.000,- zł

§ 11

Wyodrębnia się wydatki budżetowe w kwocie 1.000,- zł z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

§ 12

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 13

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisjom Rewizyjnej oraz Budżetu i Finansów Rady Gminy.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr
Rady Gminy w Sanoku
z dnia r.

Dotacje udzielane w roku 2013 z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych.

Dział	Rozdział	Treść		Kwota (w zł)		Celowa
		Nazwa jednostki i zadania	Podmiotowa	Przedmiotowa		
600	60013	Samorząd Województwa Podkarpackiego dofinansowanie budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Pakoszówce – pomoc finansowa			100.000,-	
600	60013	Samorząd Województwa Podkarpackiego dofinansowanie budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Jurowcach – pomoc finansowa				
754	75406	Bieszczadzki Oddział Straży Granicznej – wpłata na rzecz Funduszu Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych			20.000,-	
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Sanoku – dotacja do bieżącej działalności ośrodka				1.500,-
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Sanoku – dotacja do bieżącej działalności bibliotek		346.000,-		
		Ogółem		769.000,-	-	121.500,-

Dział	Rozdział	Treść	Kwota (w zł)		
			Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
010	01030	Podkarpacka Izba Rolnicza w Rzeszowie – odpis tytułu wpłat na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	27.003,72		
400	40002	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Sanoku – dopłata do dostarczonej wody do gospodarstw domowych		16.000,-	
801	80101	Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Wsi Lalin – prowadzenie niepublicznej szkoły podstawowej w Lalinie	198.000,-		
801	80104	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Pakosówka – prowadzenie niepublicznego przedszkola w Pakosówce	348.210,-		
900	90001	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Sanoku – dopłata do odbieranych ścieków z gospodarstw domowych		110.000,-	
926	92605	Realizacja wydatków na zadania określone w Uchwale Nr V/19/2011 Rady Gminy Sanok z dnia 25 lutego 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Sanok w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu			160.700,-
		Ogółem	573.213,72	126.000,-	160.700,-

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SANOK na rok 2013

Projekt budżetu na rok 2013 zawiera zestawienia kwot dochodów i wydatków w podziale według klasyfikacji budżetowej, zestawienie przychodów i rozchodów, wydatki i dotacje związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami, dotacje i wydatki związane z dofinansowaniem zadań własnych gminy, wysokość dotacji do gospodarki pozabudżetowej, zestawienie wydatków na zadania inwestycyjne.

Projekt budżetu opracowany został w oparciu o przepisy dotyczące finansów gminnych zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a także szczegółowe przepisy w zakresie podatków i opłat lokalnych oraz ustalenia zawarte w tzw. uchwale proceduralnej.

Przy jego budowie kierowano się także założeniami do budżetu państwa oraz wskazówkami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów. Przyjęto mianowicie, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,70 %
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru.

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2013

Dochody budżetowe zaplanowane zostały w wysokości 42.226.400,- zł

w tym:

dochody bieżące 41.052.631,- zł

dochody majątkowe 1.173.769,- zł

Do głównych źródeł dochodów należą:

=> w zakresie podatków i opłat

Podatki i opłaty łącznie stanowią 14,16 % dochodów budżetowych ogółem tj. kwotę 5.976.756,- zł.

Należą do nich:

1) podatek od nieruchomości

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowane zostały w wysokości 3.803.070,- zł co stanowi 9,01 % dochodów budżetowych, w tym: od osób prawnych 2.827.088,- zł od osób fizycznych 975.982,- zł

Podatek od nieruchomości opłacają osoby fizyczne i osoby prawne, które są właścicielami lub posiadaczami nieruchomości albo obiektów budowlanych nie związanych trwale z gruntem, są wieczystymi użytkownikami lub innymi użytkownikami, oraz którzy prowadzą działalność gospodarczą na terenie gminy. Podstawą do naliczania podatku dla budynków, lub ich części jest powierzchnia użytkowa tych budynków. Podstawą podatku od budowli jest ich wartość początkowa wg. stawki 2% ich wartości, od gruntów powierzchnia w m² wg. stawki od 1 m² powierzchni.

2) podatek od środków transportowych

Zaplanowane dochody z tytułu podatku od środków transportowych, wynoszą 175.736,- zł i stanowią 0,42 % dochodów budżetowych, w tym od osób prawnych 23.168,- zł, od osób fizycznych 152.568,- zł

Stawki podatku od środków transportowych naliczane są zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych, przy czym stawki tego podatku są zróżnicowane i uzależnione od masy całkowitej samochodu i liczby osi oraz wpływ danego rodzaju środka na środowisko naturalne.

3) podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego ustalono w wysokości 1.350.186,- zł co stanowi 3,20 % planowanych dochodów budżetowych ogółem, w tym: od osób prawnych 88.288,- zł, od osób fizycznych 1.261.898,- zł

Podatek rolny naliczany jest od gospodarstw rolnych, o łącznej powierzchni przekraczającej 1 ha fizycznych użytków rolnych lub 1 ha przeliczeniowy, stanowiących własność lub znajdujących się w posiadaniu osoby fizycznej lub osoby prawnej. Podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 2,5 q żyta obliczoną wg. średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Podatek rolny naliczany jest również od pozostałych gruntów, które nie są gospodarstwem rolnym. Podstawę opodatkowania stanowi liczba ha fizycznych użytków rolnych. Podatek rolny za rok podatkowy wynosi z 1 ha fizycznego równowartość 5 q żyta obliczonego wg. średniej ceny skupu żyta za pierwsze 3 kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Obowiązek podatkowy powstaje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zaistniały okoliczności uzasadniające powstanie tego obowiązku, wygasa ostatniego miesiąca, w którym przestały istnieć okoliczności uzasadniające ten obowiązek.

4) podatek leśny

Zaplanowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą 218.764,- zł co stanowi 0,52 % dochodów budżetowych ogółem, w tym osób prawnych 188.926,- zł od osób fizycznych 29.838,- zł

Podatek leśny opłacają osoby fizyczne i osoby prawne, które są właścicielami albo samoistnymi posiadaczami lasów, lub posiadają lasy stanowiące własność Skarbu Państwa.

1) Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi liczba hektarów fizycznych lasu.

2) Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna.

Średnią cenę sprzedaży przez Nadleśnictwo drewna za okres trzech kwartałów roku poprzedzającego ogłasza Prezes GUS w komunikacie ogłoszonym w Monitorze Polskim.

3) Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody w/w stawkę obniża się o 50 %.

5) wpływy z karty podatkowej

Wpływy z karty podatkowej są uproszczonym sposobem wpłaty podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prowadzących działalność gospodarczą. Wysokość tego podatku jest uzależniona przede wszystkim od rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej, ilości zatrudnianych pracowników. Zaplanowane zostały w wysokości 4.000,- zł tj. na poziomie jaki zostanie osiągnięty w roku bieżącym. Przyczyną takiego stanu rzeczy jest obserwowane od kilku lat stopniowe odchodzenie od dokonywania rozliczeń podatku dochodowego w formie tzw. ryczału na rzecz rozliczeń dokonywanych na zasadach ogólnych, co jest z reguły korzystniejsze dla podatnika.

6) podatek od spadków i darowizn

Wpływy z tego tytułu zaplanowano w wysokości 60.000,- zł co stanowi 0,14% dochodów budżetowych ogółem. Generalnie podatnikami tego podatku są osoby fizyczne. Obowiązek podatkowy ciąży solidarnie na nabywcy własności rzeczy i praw majątkowych, a w przypadku darowizny na obdarowanym i darczyńcy. Podatnicy zaliczeni zostali przez ustawodawcę do jednej z trzech grup podatkowych, w zależności od stopnia pokrewieństwa pomiędzy zbywcą i nabywcą, bądź jego braku. Przedmiotem opodatkowania podatkiem od spadku i darowizn jest nabycie własności rzeczy znajdujących się w kraju lub praw majątkowych wykonywanych w drodze spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, zachowku, przez osoby fizyczne. Stawki podatku mają charakter progresywny lub proporcjonalny.

7) wpływy z opłaty skarbowej

Dochody z tego tytułu zaplanowano w kwocie 20.000,- zł co stanowi 0,05 % dochodów budżetowych ogółem. Opłacie skarbowej podlegają podania i załączniki do podań, czynności urzędowe, zaświadczenia i zezwolenia w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej. Ustawa o opłacie skarbowej przewiduje liczne zwolnienia podmiotowe i przedmiotowe, a przy tym wymienione czynności, które opłacie skarbowej nie podlegają. Stawki mają charakter kwotowy.

8) podatek od czynności cywilnoprawnych

Wysokość tego podatku zaplanowano w kwocie 200.000,- zł, co stanowi 0,47 % planowanych dochodów ogółem. Przedmiotem opodatkowania są m.in. takie czynności jak: umowa sprzedaży oraz zamiany rzeczy lub praw majątkowych, umowa pożyczki i poręczenia, umowa dożywocia, ustanowienie hipoteki, umowa spółki. Opodatkowaniu podlegają również zmiany tego rodzaju umów, o ile powodują podwyższenie podstawy opodatkowania, a także orzeczenia sądów oraz ugody w sytuacji gdy wywołują takie same skutki jak opodatkowane czynności cywilnoprawne. Na mocy ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych niektóre z czynności cywilnoprawnych nie podlegają temu podatkowi. Stawki podatku mają charakter procentowy, kwotowy lub procentowo - kwotowy.

9) opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu

Dochód z tego tytułu skalkulowany został na podstawie funkcjonujących składek opłaty za wykonanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu i w oparciu o dane uzyskane z wniosków składanych przez handlowców. Na rok 2013 dochód powyższy zaplanowano w kwocie 145.000,- zł.

=> udziały w podatkach Skarbu Państwa

Obejmują 12,14 % dochodów budżetowych ogółem na łączną kwotę 5.127.908,- zł, w tym:

1/ podatek dochodowy od osób fizycznych - 5.112.908,- zł.

Kwotę udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez wskaźnik 0,3726 z zastrzeżeniem art. 89, i wskaźnik równy udziałowi należnego w roku poprzedzającym rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych do dnia 30 czerwca roku bazowego zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników.

Wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w oparciu o dane wynikające z informacji Ministra Finansów.

2/ podatek dochodowy od osób prawnych

Dochody z tytułu podatku od osób prawnych zaplanowano w wysokości 15.000,- zł. Wysokość tego podatku określono na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %. Podatnicy podatku dochodowego od osób prawnych są obowiązani do sporządzania i przekazywania informacji składanych do urzędów skarbowych, zawierających wykaz zakładów (oddziałów) oraz liczbę osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, świadczących pracę w poszczególnych zakładach (oddziałach) ze wskazaniem jednostek samorządu terytorialnego, na których obszarze są położone

=> subwencje z budżetu państwa

Łącznie subwencje z budżetu wynoszą 19.543.473,- zł czyli 46,28 % dochodów budżetowych ogółem.

1/ część oświatowa subwencji ogólnej

zgodnie z informacją przekazaną z Ministerstwa Finansów wynosić będzie 9.461.485,-zł. Kwota części oświatowej subwencji na rok 2013 została określona na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2012/2013. Podział części oświatowej subwencji odbywa się na podstawie algorytmu ustalanego w drodze rozporządzenia przez ministra właściwego do spraw oświaty. Algorytm podziału subwencji oświatowej uzależnia wielkość subwencji przede wszystkim od liczby uczniów w szkołach z tym, że dla niektórych kategorii uczniów stosuje się dodatkowe wskaźniki korygujące, pozwalające uwzględnić zróżnicowane koszty kształcenia. W algorytmie podziału subwencji uwzględnia się też formalny stopień przygotowania zawodowego nauczycieli.

2/ część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 9.618.875,- zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dane o liczbie mieszkańców gminy wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu na 1 mieszkańca.

3/ część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 463.113,- zł

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2013 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

=> dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie ustawami - ujęte zostały na podstawie wstępnych decyzji Wojewody Podkarpackiego, informacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Krośnie w łącznej wysokości 7.098.430,- zł i stanowią 16,81 % planowanych dochodów gminy.

Przeznaczone są na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie

w tym:

- na zadania administracji	105.666- zł
- kwalifikacja zawodowa	400,- zł
- na zadania z zakresu opieki społecznej	6.989.400,- zł
- na aktualizację spisu wyborców	2.964,- zł

=> dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin - przyjęto do projektu budżetu gminy na podstawie wstępnych decyzji Wojewody Podkarpackiego w wysokości 1.006.070,- zł i stanowią 2,38 % planowanych dochodów gminy, zadania te dotyczą opieki społecznej w kwocie 1.005.690,- zł i administracji w kwocie 380,- zł.

=> dochody z majątku

Dochody z majątku wynoszą ogółem 984.300,- zł
stanowią 2,33 % dochodów ogółem i obejmują:

1) dochody z dzierżawy gruntów	19.000,- zł
2) sprzedaż mienia	640.000,- zł
w tym:	
- sprzedaż drewna	450.000,- zł
- sprzedaż działek	190.000,- zł
3) dochody z czynszów za wynajem lokali (mieszkania i lokale użytkowe)	84.000,- zł
4) opłata eksploatacyjna – za wydobycie kruszywa, ropy i gazu na terenie gminy	100.000,- zł
5) opłata za użytkowanie wieczyste gruntów	33.500,- zł
6) czynsz za obwody łowieckie	3.800,- zł
7) czynsz dzierżawny za sieć kanalizacyjną	90.000,- zł
8) czynsz dzierżawny za sieć wodociagową	14.000,- zł

=> pozostałe dochody – wynoszą 2.489.463,- zł i stanowią 5,90 % dochodów budżetowych ogółem, w tej kategorii mieszczą się m.in.:

1) - wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	65.400,- zł
2) odsetki od środków na rachunku bankowym	65.894,- zł
3) odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych	160.000,- zł
4) środki na dofinansowanie projektu „Zwiększenie oferty rekreacyjno wypoczynkowej poprzez budowę 18 placów zabaw na terenie gmin Sanok” w ramach programu „Odnowa i rozwój wsi”	364.981,- zł
5) dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”	618.788,- zł
6) zwrot nienależnie pobranych świadczeń z tytułu pomocy społecznej wraz z odsetkami	66.000,- zł
7) opłaty za gospodarowanie odpadami	1.032.000,- zł
8) dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn. „Promocja gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych i inwestycyjnych – kampania promocyjna	116.400,- zł

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2013

Wydatki budżetowe zaplanowane zostały w wysokości 44.226.400,- zł.

Z ogólnej kwoty wydatków w wysokości - 44.226.400,- zł
przypada na:

=> wydatki bieżące 39.272.479,- zł - tj. 88,80 % wydatków

=> wydatki majątkowe 4.953.921,- zł - tj. 11,20 % wydatków

W poszczególnych działach planowane wydatki przedstawiają się następująco:

1. Rolnictwo i łowiectwo – 27.003,72 zł. - tj. 0,06 % wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 01030 Izby rolnicze - 27.003,72 zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują odpis na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 27.003,72 zł

2. Leśnictwo - 429.710,28 zł tj. – 0,97 % wydatków budżetowych ogółem

Kwota wydatków w tym dziale związana jest głównie z utrzymaniem zalesionych działek mienia komunalnego nadzorowanego przez jednostki pomocnicze.

W tym: koszty wycinki, opłaty gajowych, koszty nasadzeń i prac pielęgnacyjnych w drzewostanie, podatek leśny i inne usługi związane z pozyskaniem drewna.

3. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 639.000,- zł - tj. 1,45 % wydatków budżetowych ogółem.

=> Rozdział 40002 – Dostarczanie wody - 639.000,- zł

W ramach tych środków planuje się sfinansowanie następujących zadań:

- bieżące utrzymanie wodociągów, obejmujące koszty energii elektrycznej i koszty konserwacji wodociągów 23.000,- zł
- dopłata do wody dostarczanej dla gospodarstw domowych 16.000,- zł
- w zakresie wydatków majątkowych zaplanowano środki z przeznaczeniem na: 600.000,- zł
- budowę wodociągu Zabłotce -Pisarowce 600.000,- zł

4. Transport i łączność - 2.437.300,- zł - tj. 5,51 % wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie - 120.000,- zł

Kwota 120.000,- zł wydatków obejmuje wydatki majątkowe, które zostaną przeznaczone na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w miejscowościach Pakoszówka w kwocie 100.000,- zł i w Jurowcach w kwocie 20.000,- zł

=> **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne** - **2.317.300,- zł**

W kwocie 817.300,- zł mieszczą się wydatki bieżące obejmujące remonty dróg, remonty mostów, żwirowanie, zakup znaków drogowych, odśnieżanie, sporządzanie kosztorysów inwestorskich.

W ramach wydatków majątkowych kwocie 1.500.000,- zł zaplanowano ułożenie nawierzchni asfaltowych na drogach gminnych.

5. Gospodarka mieszkaniowa – 1.814.300,- zł - tj. 4,10% wydatków budżetowych ogółem

W ramach tych środków planuje się sfinansowanie następujących zadań:

- podziały, wyceny, koszty przetargów działek przewidzianych do sprzedaży z mienia komunalnego, nabycie gruntów na rzecz mienia komunalnego, koszty wypisów, wskazania granic działek, regulacja stanów prawnych założenia ksiąg wieczystych, aktualizacja materiałów kartograficznych oraz nabycie gruntów na rzecz mienia komunalnego również w rozdziale tym znajdują się wydatki związane z utrzymaniem budynków mienia komunalnego- 209.000,- zł, podatek od nieruchomości od gruntów i budynków mienia komunalnego gminy wynosi 900.000,- zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 705.300,- zł w ramach których zostanie wykonana modernizacja budynku byłego Domu Nauczyciela w Prusieku w kwocie 50.000,- zł i budowa 18 placów zabaw w kwocie 655.300,- zł.

6. Działalność usługowa - 305.000,- zł - tj. 0,69 % wydatków budżetowych ogółem

=> **Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** **170.000,- zł**

kwotę wydatków tego rozdziału stanowią koszty związane wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i koszty opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego

=> **Rozdział 71035 - Cmentarze** **135.000,- zł**

kwotę wydatków w tym rozdziale obejmuje bieżące utrzymanie czystości na cmentarzu w miejscowości Falejówka **5.000,- zł**
wydatki majątkowe ,

- w tym:
- budowa kaplicy cmentarnej w Hłomczy **80.000,- zł**
- budowa kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach **50.000,- zł**

7. Informatyka - 736.221,- zł - tj. 1,66 % wydatków budżetowych ogółem

Wydatki tego rozdziału w całości obejmują wydatki majątkowe z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej.

8. Administracja publiczna - 5.738.100,- zł - tj. 12,97% wydatków budżetowych ogółem

w ramach których planuje się sfinansowanie

=> Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie	231.400,-zł
obejmujący zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: ewidencja ludności, dowody osobiste, obrona cywilna, obronność, akcja kurierska, świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC	
Na te kwotę składa się:	
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	105.666,- zł
- środki własne gminy	125.734,- zł

Wydatki te obejmują: wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki stażowe), , wydatki rzeczowe (w tym: materiały biurowe, piśmienne, druki, odbitki), , świadczenia na rzecz pracowników wynikające ze stosunku pracy, usługi pozostałe (m.in. szkolenia, naprawy i konserwacje).

=> Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	185.000,- zł
w tym:	
obejmujący koszty obsługi Rady diety radnych, członków Komisji, podróże służbowe krajowe, materiały i wyposażenie (obsługa sesji i Komisji, prenumerata prasy), zakup usług pozostałych (m.in. drobne naprawy, szkolenia, druki, ogłoszenia)	

=> Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4.679.400,- zł
--	-----------------------

Planowane wydatki bieżące związane z utrzymaniem Urzędu Gminy przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników (fundusz płac osobowych, nagrody jubileuszowe, dodatki stażowe, dodatki funkcyjne)	2.510.000,- zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	185.000,- zł
- podróże służbowe krajowe	20.000,- zł
- podróże służbowe zagraniczne	3.000,- zł
- zakupy materiałowe i wyposażenie	180.000,- zł
- energia elektryczna, ogrzewanie, woda	60.000,- zł
- zakup usług pozostałych	180.000,- zł
- zakup usług zdrowotnych	5.000,- zł
- różne opłaty i składki związane z kosztami ubezpieczeń samochodów opłaty komornicze	30.000,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	460.000,- zł
- ekwiwalenty za materiały piśmienne i odzież ochronną	20.000,- zł
- składki na Fundusz Pracy	80.000,- zł
- składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	50.000,- zł
- koszty rozmów telefonii komórkowej	35.000,- zł
- koszty rozmów telefonicznych stacjonarnych	30.000,- zł
- czynsz	120.000,- zł
- szkolenia pracowników	20.000,- zł
- usługi internetowe	5.000,- zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74.400,- zł
- wydatki majątkowe - zakup V piętra UG	600.000,- zł