

Wójt Gminy Sanok



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SANOK**

za okres od 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Sanok – marzec 2014 r.

Spis treści:

- A. Uwagi ogólne z przebiegu wykonania budżetu gminy w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
- B. Dochody budżetu gminy za rok 2013.
- C. Wydatki budżetu gminy za rok 2013.
- D. Podsumowanie.

Załączniki:

- Nr 1 Realizacja planu dochodów budżetowych Gminy Sanok
- Nr 2 Realizacja planu wydatków budżetowych Gminy Sanok.
- Nr 3 Realizacja zadań zleconych w ramach budżetu Gminy.
- Nr 4 Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetowych.
- Nr 5 Realizacja dochodów i wydatków mienia nadzorowanego przez jednostki pomocnicze w ujęciu wartościowym i rzeczowym.
- Nr 6 Wydatki szkół podstawowych.
- Nr 7 Wydatki oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.
- Nr 8 Wydatki przedszkoli.
- Nr 9 Wydatki gimnazjów.
- Nr 10 Wydatki stołówek szkolnych.
- Nr 11 Informacja o dochodach z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie przepisów ustawy Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.
- Nr 12 Dotacje udzielane z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.
- Nr 13 Fundusz sołecki.
- Nr 14 Informacja o wysokościach zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 31.12.2013 r.

- Nr 15 - Informacja wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. o wykonaniu planu dochodów i wydatków budżetowych z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- Nr 16 – Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 r.
- Nr 17 - Informacja o zmianach w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
- Nr 18 - Stopień zaawansowania programów wieloletnich.
- Nr 19 – Informacja o dochodach z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranych na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach za rok 2013.
- Nr 20 – Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.
- Nr 21 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gminie Sanok za rok 2013.
- Nr 22 – Informacja Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku z wykonania planu finansowego za rok 2013.

A. Uwagi ogólne z przebiegu wykonania budżetu gminy w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

Gmina realizuje zadania publiczne o znaczeniu lokalnym. Są to zadania własne gminy lub zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne związane z prowadzeniem spraw z zakresu ładu przestrzennego, gospodarki terenami gminnymi dróg i mostów, pomocy społecznej, oświaty i kultury oraz innych. Zadania te są realizowane w oparciu o budżet gminy.

Budżet obejmuje dochody w postaci podatków, udziałów w podatkach, opłat, subwencji, dotacji celowych, wpływów z majątku komunalnego i innych dochodów oraz wydatki na realizację zadań własnych i zleconych.

Na wydatki budżetu gminy składają się wydatki Urzędu Gminy i innych komunalnych jednostek oraz dotacje na rzecz innych organizacji działających na terenie gminy.

Realizacja zadań w zakresie gromadzenia zasobów pieniężnych i ich przeznaczenia musi odbywać się w sposób z góry zaplanowany, uregulowany właściwymi przepisami prawnymi.

Ogólne zasady i tryb gromadzenia zasobów pieniężnych objętych budżetem oraz przeznaczenie tych zasobów na finansowanie zadań wynikających z funkcji gminy, a także formy organizacyjno – prawne jednostek realizujących zadania objęte budżetem gminy ustala ustawa o finansach publicznych.

Przyjęty Uchwałą Nr XXVI/223/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 25 stycznia 2013 r. budżet gminy na rok 2013 wynosił:

1) po stronie dochodów	- dochody	43.228.000,- zł
w tym:		
	- dochody bieżące	41.602.732,- zł
	- dochody majątkowe	1.625.268,- zł
2) po stronie wydatków	- wydatki	45.228.000,- zł
w tym:		
	- wydatki bieżące	39.426.315,- zł
	- wydatki majątkowe	5.801.685,- zł
3) przychody budżetowe		5.150.000,- zł
4) rozchody budżetowe		3.150.000,- zł

W okresie sprawozdawczym uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy kilkakrotnie zmieniono wysokość budżetu ogółem. Zmiany wynikały z otrzymanych dotacji, pozyskanych środków ze źródeł pozabudżetowych, wypracowania ponadplanowych dochodów.

W omawianym okresie dokonano następujących zmian budżetu ogółem:

1. Uchwałą Nr XXVII/237/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 12 lutego 2013 r. dokonano:
 - zwiększeń po stronie dochodów - **1.191.600,- zł**
 - dochody bieżące:*
 - ✓ Opłaty z tytułu usuwania drzew i krzewów 1.191.600,- zł
1.191.600,- zł
 - zwiększeń po stronie wydatków - **1.191.600,- zł**
 - wydatki majątkowe: inwestycje i zakupy inwestycyjne* 1.191.600,- zł
 - zwiększeń po stronie wydatków - **303.300,-zł**
 - wydatki majątkowe: inwestycje i zakupy inwestycyjne* 180.600,- zł
wydatki bieżące: 122.700,- zł
 - zmniejszeń wydatków budżetowych **303.300,- zł**
 - wydatki majątkowe: inwestycje i zakupy inwestycyjne* 186.600,- zł
wydatki bieżące: 116.700,- zł

2. Zarządzeniem Nr 18/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 7 marca 2013 r. dokonano:
 - zwiększeń po stronie dochodów o kwotę - **547.100,- zł**
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy- usuwanie skutków klęsk żywiołowych 280.000,- zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 13.500,- zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – składki na ubezpieczenia zdrowotne 9.700,- zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – dożywianie osób 243.900,- zł
 - zmniejszeń dochodów budżetowych o kwotę- **21.800,- zł**
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych-- składki na ubezpieczenia zdrowotne 1.300,- zł

✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin – zasiłki stałe		2.200,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		18.300,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę	- 547.100,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		547.100,- zł
- zmniejszeń wydatków o kwotę -	21.800,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		21.800,- zł

3. Uchwałą Nr XXVIII/247/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 25 marca 2013 r. dokonano:

- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę:	182.526,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		182.526,- zł
✓ część oświatowa subwencji ogólnej		52.887,- zł
✓ opłaty z tytułu usuwania drzew i krzewów		129.639,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę:	1.384.179,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		1.092.926,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		291.253,- zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	1.201.653,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		1.189.153,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		12.500,- zł

4. Uchwałą Nr XXVIII/250/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 25 marca 2013 r. dokonano:

- zwiększeń po stronie dochodów o kwotę	- 8.610,- zł	
✓ środki na dofinansowanie projektu „ <i>Utworzenie Centrum Informacji o miejscowości Załuż (CIOMZ)</i> ” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013		4.900,- zł
✓ odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym		3.710,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę	- 8.610,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		8.610,- zł

5. Uchwałą Nr XXIX/257/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 12 kwietnia 2013 r.
wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę	- 961.500,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		961.500,- zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę: **2.138.700,- zł**
 - wydatki bieżące: 833.000,- zł
 - wydatki majątkowe: 1.305.700,-zł

- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę : **1.177.200,- zł**
 - wydatki bieżące: 300.000,- zł
 - wydatki majątkowe: 877.200,-zł

- 6. Uchwałą Nr XXIX/261/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 12 kwietnia 2013 r. dokonano:
 - zwiększeń po stronie dochodów o kwotę: **120.000,- zł**
 - dochody bieżące : 120.000,- zł
 - zwiększeń po stronie wydatków o kwotę - **1.724.339,- zł**
 - wydatki majątkowe: 1.724.339,- zł
 - ✓ poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok 1.724.339,-zł
 - zmniejszeń po stronie wydatków o kwotę: **1.604.339,- zł**
 - wydatki majątkowe: 1.604.339,- zł

- 7. Zarządzeniem Nr 45/2012 Wójta Gminy Sanok z dnia 26 kwietnia 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:
 - zwiększa się dochody budżetowe o kwotę - **292.965,64,-zł**
 - dochody bieżące: 292.965,64 zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych 65.065,64 zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin – zasiłki okresowe 135.700,-zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne 92.200,- zł
 - zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę – **292.965,64,- zł**
 - wydatki bieżące: 292.965,64 zł

- 8. Uchwałą Nr XXX/264/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 29 maja 2013 r. dokonano:
 - zwiększeń po stronie dochodów o kwotę - **193.600,- zł**
 - dochody majątkowe: 193.600,- zł
 - ✓ wynagrodzenie za ustanowienie służebności przesyłu gazu 171.600,-zł
 - ✓ dotacja z WFOŚiGW z przeznaczeniem na zakup lekkiego samochodu pożarniczego dla OSP Niebieszczany 22.000,- zł

- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę –	213.600,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		30.500,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		183.100,- zł
- zmniejszeń po stronie wydatków o kwotę -	20.000,- zł	
<i>wydatki majątkowe:</i>		20.000,- zł

9. Uchwałą Nr XXX/273/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 29 maja 2013 r. dokonano:

- zwiększeń po stronie dochodów o kwotę -	15.500,- zł	
<i>dochody majątkowe</i>		15.500,- zł
✓ wynagrodzenie za ustanowienie służebności przesyłu gazu		15.500,- zł
- zwiększeń po stronie wydatków o kwotę -	15.500,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		10.000,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		5.500,- zł

10. Zarządzeniem Nr 56/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 29 maja 2013 r. dokonano:

- zwiększeń po stronie wydatków o kwotę -	71.868,26 zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		71.868,26 zł
- zmniejszeń po stronie wydatków o kwotę -	71.868,26 zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		71.868,26 zł

11. Uchwałą Nr XXXI/281/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 24 czerwca 2013 r.

wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę -	378.511,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		378.511,- zł
✓ dotacja z Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiektach poscaleniowych w obrębie Strachocina i Mrzyglód"		300.000,- zł
✓ wpłata odszkodowania dla SP Falejówka		8.511,- zł
✓ opłaty z tytułu usuwania drzew i krzewów		70.000,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę -	668.551,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		563.511,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		105.040,- zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę :	56.040,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		56.040,- zł
- zwiększono deficyt budżetowy o kwotę –	234.000,- zł	

12. Uchwałą Nr XXXI/287/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 24 czerwca 2013 r. dokonano:

- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę - **170.000,- zł**
wydatki majątkowe 170.000,- zł
- zwiększono deficyt budżetowy o kwotę – **170.000,- zł**

13. Zarządzeniem Nr 75/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 28 czerwca 2013 r.

wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę - **500.002,- zł**
dochody bieżące: 500.002,- zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie przedterminowych wyborów wójta 41.070,-zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin na dofinansowanie programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej 32.405,-zł
 - ✓ dotacja z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – wkład własny na realizację projektu w ramach POKL 20.294,- zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych- zasiłki stałe 17.900,- zł
 - ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym 388.333,- zł

- zmniejszono dochody budżetowe o kwotę : **20.294,- zł**

dochody bieżące: 20.294,- zł

- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- zasiłki i pomoc w naturze 20.294,-zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – **500.002,- zł**

wydatki bieżące: 500.002,- zł

- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – **20.294,- zł**

wydatki bieżące: 20.294,- zł

14. Zarządzeniem Nr 78/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 28 czerwca 2013 r.

wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę - **8.677,73 zł**
wydatki bieżące: 8.677,73 zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę : **8.677,73 zł**
wydatki bieżące: 8.677,73 zł

15. Uchwałą Nr XXXII/288/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 8 lipca 2013 r. dokonano:

- zmniejszeń dochodów budżetowych o kwotę :	187.807,- zł	
<i>dochody majątkowe</i>		187.807,- zł
✓ dofinansowanie zadania pn. „PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”		187.807,-zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	187.807,- zł	
<i>wydatki majątkowe</i>		187.807,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	41.378,- zł	
<i>wydatki majątkowe</i>		41.378,- zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	41.378,- zł	
<i>wydatki majątkowe</i>		41.378,- zł

16. Uchwałą Nr XXXII/290/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 8 lipca 2013 r. dokonano:

- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	610.000,- zł	
<i>dochody bieżące</i>		610.000,- zł
✓ zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich		10.000,-zł
✓ opłaty z tytułu usuwania drzew i krzewów		600.000,-zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	750.000,- zł	
<i>wydatki majątkowe</i>		739.500,- zł
✓ „Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok”		600.000,-zł
✓ inwestycje i zakupy inwestycyjne		139.500,- zł
<i>wydatki bieżące</i>		10.500,- zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	80.000,- zł	
<i>wydatki bieżące</i>		80.000,- zł
- zwiększeń deficytu budżetowego o kwotę –	60.000,- zł	

17. Uchwałą Nr XXXII/291/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 8 lipca 2013 r. dokonano:

- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	600.000,- zł	
<i>dochody bieżące</i>		600.000,- zł
✓ opłaty z tytułu usuwania drzew i krzewów		600.000,-zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	630.000,- zł	
<i>wydatki majątkowe</i>		600.000,- zł
<i>wydatki bieżące</i>		30.000,- zł
- zwiększeń deficytu budżetowego o kwotę –	30.000,- zł	

18. Zarządzeniem Nr 106/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 1 sierpnia 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę	-	428.800,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>			428.800,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych			146.300,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- dożywianie osób			106.100,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych- zasiłki stałe			138.000,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych			38.400,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	428.800,- zł		
<i>wydatki bieżące:</i>			428.800,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	78.361,51 zł		
<i>wydatki majątkowe:</i>			77.100,- zł
<i>wydatki bieżące:</i>			1.261,51 zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	78.361,51 zł		
<i>wydatki bieżące:</i>			32.261,51 zł
<i>wydatki majątkowe:</i>			46.100,-zł

19. Uchwałą Nr XXXIII/298/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 13 sierpnia 2013 r.
dokonano:

- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	506.261,- zł	
<i>dochody bieżące</i>		472.961,- zł
<i>dochody majątkowe</i>		33.300,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	742.500,- zł	
<i>wydatki majątkowe:</i>		693.700,- zł
<i>wydatki bieżące:</i>		48.800,- zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	21.500,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		21.500,- zł
- zwiększeń deficytu budżetowego o kwotę –	214.739,- zł	

20. Zarządzeniem Nr 111/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 13 sierpnia 2013 r.
wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę	-	27.381,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>			27.381,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie przedterminowych wyborów wójta			27.381,-zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	27.381,- zł		
<i>wydatki bieżące:</i>			27.381,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	13.985,31 zł		
<i>wydatki bieżące:</i>			13.985,31 zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	13.985,31 zł		
<i>wydatki bieżące:</i>			13.985,31 zł

21. Uchwałą Nr XXXV/303/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 11 września 2013 r.
dokonano:

- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę : **340.906,07 zł**

<i>dochody bieżące</i>		300.314,22 zł
✓ dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 r.		84.614,75 zł
✓ dotacja celowa na sfinansowanie projektu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” realizowanego w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji- finansowane ze środków EFS		204.854,24 zł
✓ dotacja celowa na sfinansowanie projektu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” realizowanego w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji- finansowane ze środków stanowiących wkład budżetu państwa		10.845,23 zł
<i>dochody majątkowe</i>		40.591,85 zł
✓ dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 r.		40.591,85 zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	420.906,07 zł	
<i>wydatki bieżące:</i>	-	420.906,07 zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	80.000,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		80.000,- zł
22. Uchwałą Nr XXXVI/306/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 24 września 2013 r. dokonano:		
- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	107.315,- zł	
<i>dochody bieżące</i>		107.315,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego wrzesień- październik 2013r.- oddziały przedszkolne		47.403,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego wrzesień- październik 2013r.- przedszkola		9.936,- zł

✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego wrzesień- październik 2013r.- inne formy wychowania przedszkolnego		34.776,-zł
✓ zwrot podatku VAT z roku poprzedniego z tytułu budowy i rozbudowy wiejskich domów kultury		15.200,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	107.315,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		92.315,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		15.000,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	488.438,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		488.438,- zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	488.438,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		488.438,- zł
23. Zarządzeniem Nr 148/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 30 września 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:		
- zwiększono dochody budżetowe o kwotę	- 60.000,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		60.000,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- dożywianie osób		60.000,-zł
- zmniejszono dochody budżetowe o kwotę –	78.187,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		78.187,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych		77.787,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- kwalifikacja wojskowa		400,-zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	60.000,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		60.000,- zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	78.187,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		78.187,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	84.990,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		84.990,- zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	84.990,- zł	

wydatki bieżące: 84.990,- zł

24. Zarządzeniem Nr 156/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 16 października 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę - 118.898,- zł

dochody bieżące: 118.898,- zł

- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne 5.400,-zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych 7.000,- zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych 12.000,- zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności ośrodka pomocy społecznej 22.080,-zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego 24.359,-zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej – zakup podręczników-„ Wyprawka szkolna” 48.059,-zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – 118.898,- zł

wydatki bieżące: 118.898,- zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – 22.000,- zł

wydatki majątkowe: 22.000,- zł

- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – 22.000,- zł

wydatki majątkowe: 22.000,- zł

25. Zarządzeniem Nr 163/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 29 października 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę - 521.814,92 zł

dochody bieżące: 521.814,92 zł

- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych 52.000,92 zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników w związku z podniesieniem od dnia 1 lutego 2012 r. wysokości składki rentowej 1.779,-zł

85204		<i>Rodziny zastępcze</i>	17 300,00	17 223,46	99,56
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 600,00	9 600,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 660,00	1 660,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	240,00	240,00	100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 800,00	5 723,46	98,68
85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	16 500,00	16 224,25	98,33
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 600,00	9 600,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 660,00	1 660,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	240,00	240,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 724,25	94,49
85206		<i>Wspieranie rodziny</i>	32 405,00	32 405,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 100,00	27 100,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 600,00	4 600,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	705,00	705,00	100,00
85212		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	6 657 957,00	6 477 706,76	97,29
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000,00	26 325,93	87,75
	3020	Wydutki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	6 195 957,00	6 067 948,76	97,93
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 582,00	138 294,42	99,79
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 500,00	11 752,53	94,02
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	242 016,00	201 288,62	83,17

✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych	93.800,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- dożywianie osób	85.000,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- zasiłki stałe	48.800,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych	18.960,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej- zakup podręczników- „Wyprawka szkolna”	14.750,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	206.725,-zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	521.814,92 zł
<i>wydatki bieżące:</i>	<i>521.814,92 zł</i>
26. Uchwałą Nr XXXVII/311/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 29 października 2013 r. dokonano:	
- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	0,40 zł
<i>dochody bieżące</i>	<i>0,40 zł</i>
✓ odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym	0,40 zł
- zmniejszeń dochodów budżetowych o kwotę :	0,40 zł
<i>dochody bieżące</i>	<i>0,40 zł</i>
✓ dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 r.	0,40 zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	1.089.108,28 zł
<i>wydatki majątkowe:</i>	<i>635.528,28 zł</i>
<i>wydatki bieżące:</i>	<i>453.580,- zł</i>
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	869.300,- zł
<i>wydatki bieżące:</i>	<i>869.300,- zł</i>
- zwiększeń deficytu budżetowego o kwotę:	219.808,28 zł

27. Uchwałą Nr XXXVII/313/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 29 października 2013 r. dokonano:

- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	200.000,- zł	
<i>dochody bieżące</i>		200.000,- zł
✓ podatek od nieruchomości od osób prawnych		200.000,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	200.000,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		200.000,- zł

28. Zarządzeniem Nr 173/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 14 listopada 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę	- 43.250,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		43.250,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności ośrodka pomocy społecznej		11.810,-zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi		31.440,-zł
- zmniejszono dochody budżetowe o kwotę	- 383.700,- zł	
<i>dochody bieżące:</i>		383.700,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		383.700,-zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	43.250,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		43.250,- zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	383.700,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		383.700,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	9.700,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		9.700,- zł
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	9.700,- zł	

<i>wydatki bieżące:</i>		9.700,- zł
29. Uchwałą Nr XXXVIII/322/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 28 listopada 2013 r. dokonano:		
- zwiększeń dochodów budżetowych o kwotę :	245.115,- zł	
<i>dochody bieżące</i>		245.115,- zł
✓ wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej		100.000,- zł
✓ udziały w podatku dochodowym od osób prawnych		53.000,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2013 r.- oddziały przedszkolne		47.403,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2013 r.- przedszkola		9.936,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2013 r.- inne formy wychowania przedszkolnego		34.776,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	245.115,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		238.115,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		7.000,- zł
- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	162.000,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		12.000,- zł
<i>wydatki majątkowe:</i>		150.000,- zł
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	162.000,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		162.000,- zł
30. Zarządzeniem Nr 180/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 28 listopada 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:		
- zwiększono dochody budżetowe o kwotę	-	289.536,- zł
<i>dochody bieżące:</i>		289.536,- zł
✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych		123.357,-zł

- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych na dofinansowanie opłacenia składki na ubezpieczenia zdrowotne 4.570,- zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych 94.194,- zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin- zasiłki stałe 51.200,- zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy społecznej 13.500,- zł
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej realizowanej na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego 2.715,- zł

- zmniejszono dochody budżetowe o kwotę - 12.900,- zł
- 12.900,- zł
- dochody bieżące:*
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne 12.900,- zł
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – 289.536,- zł
- 289.536,- zł
- wydatki bieżące:*
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – 12.900,- zł
- 12.900,- zł
- wydatki bieżące:*
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – 223.900,- zł
- 213.900,- zł
- wydatki bieżące:*
- 10.000,- zł
- wydatki majątkowe:*
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – 223.900,- zł
- 129.700,- zł
- wydatki bieżące:*
- 94.200,- zł
- wydatki majątkowe:*

31. Zarządzeniem Nr 186/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 9 grudnia 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono dochody budżetowe o kwotę - 2.950,- zł
- 2.950,- zł
- dochody bieżące:*
- ✓ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy społecznej 2.950,- zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	2.950,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>2.950,- zł</i>
- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	100.150,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>91.050,- zł</i>
<i>wydatki majątkowe:</i>		<i>9.100,- zł</i>
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	100.150,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>57.150,- zł</i>
<i>wydatki majątkowe:</i>		<i>43.000,- zł</i>

32. Zarządzeniem Nr 190/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 23 grudnia 2013 r. wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę –	14.500,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>14.500,- zł</i>
- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę –	14.500,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>14.500,- zł</i>

33. Uchwałą Nr XXXIX/323/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 30 grudnia 2013 r. dokonano:

- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	12.005,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>12.005,- zł</i>
- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę:	12.005,- zł	
<i>wydatki bieżące:</i>		<i>12.005,- zł</i>

34. Uchwałą Nr XXXIX/329/2013 Rady Gminy Sanok z dnia 30 grudnia 2013 r. dokonano:

- zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę :	46.000,- zł	
<i>wydatki majątkowe:</i>		<i>46.000,- zł</i>

- zmniejszeń wydatków budżetowych o kwotę: **46.000,- zł**

wydatki bieżące: 46.000,- zł
35. Zarządzeniem Nr 196/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 31 grudnia 2013 r.
wprowadzono następujące zmiany:

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – **414.583,56 zł**

wydatki majątkowe:

20.000,- zł

wydatki bieżące:

394.583,56,- zł

- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – **414.583,56 zł**

wydatki bieżące:

414.583,56,- zł

36. Zarządzeniem Nr 199/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 31 grudnia 2013 r.
wprowadzono następujące zmiany:

- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – **150.000,- zł**

wydatki bieżące:

150.000,- zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – **150.000,- zł**

wydatki bieżące:

150.000,- zł

37. Zarządzeniem Nr 200/2013 Wójta Gminy Sanok z dnia 31 grudnia 2013 r.
wprowadzono następujące zmiany:

- zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę – **150.000,- zł**

wydatki bieżące:

150.000,- zł

- zwiększono wydatki budżetowe o kwotę – **150.000,- zł**

wydatki bieżące:

150.000,- zł

W trakcie roku budżetowego przyjęto uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy zmiany budżetu polegające na przesunięciu środków budżetowych między paragrafami bez zmian wysokości budżetu ogółem.

Plan budżetu na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie planu w %
1.	Dochody budżetowe	51 017 453,63	51 303 025,28	100,56
2.	Wydatki budżetowe	53 946 000,91	46 408 028,54	86,03
3.	Przychody budżetowe	6 078 547,28	10 926 547,28	179,76
4.	Rozchody budżetowe	3 150 000,00	13 150 000,00	417,46

Wysokość zobowiązań ogółem na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosła 1.545.151,14zł, w tym zobowiązania wymagalne 7.805,10 zł.

Na w/w kwotę zobowiązań wymagalnych składają się głównie zobowiązania sporne z lat ubiegłych.

Wysokość należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosła 1.521.801,88 zł i dotyczą one głównie należności podatkowych (podatki i opłaty lokalne) oraz należności niepodatkowych.

- B.** Dochody budżetu Gminy na rok 2013 r. zaplanowano w wysokości **51.017.453,63 zł** i plan ten zrealizowano na dzień 31 grudnia 2013 r. w **100,56%** tj. na kwotę **51.303.025,28 zł**.

Na tę sumę składają się:

- dochody bieżące 49.746.702,26 zł - co stanowi 96,97 % dochodów ogółem
- dochody majątkowe 1.556.323,02 zł - co stanowi 3,03 % dochodów ogółem

Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:
(w zł)

Dział – nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
010 – Rolnictwo i łowiectwo	450.866,56	481.317,03	106,75	0,94
020 – Leśnictwo	450.000,-	497.132,45	110,47	0,97
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10.000,-	14.223,03	142,23	0,03
600 – Transport i łączność	244.913,-	244.876,22	99,98	0,48
700 – Gospodarka mieszkaniowa	962.381,-	706.434,62	73,40	1,38
710 – Działalność usługowa	-	10.593,63	-	0,02
720 – Informatyka	432.480,-	432.480,-	100,00	0,84
750 – Administracja publiczna	287.062,-	332.572,76	115,85	0,65
751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	71.415,-	64.957,38	90,96	0,13
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	22.000,-	37.650,-	171,14	0,07
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13.630.227,-	14.357.246,59	105,33	27,98
758 – Różne rozliczenia	19.791.271,60	19.841.749,06	100,25	38,67
801 – Oświata i wychowanie	360.741,-	346.698,76	96,11	0,67
851 – Ochrona zdrowia	-	21,48	-	-
852 – Pomoc społeczna	9.555.629,47	9.346.284,01	97,81	18,22
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	667.867,-	502.860,95	75,29	0,98
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.065.400,-	4.052.048,08	99,67	7,90
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15.200,-	33.879,23	222,89	0,07
Razem	51.017.453,63	51.303.025,28	100,56	100,00

Z powyższych danych wynika, że najwyższą kwotę dochodów budżetowych zrealizowano w **dziale 758** – Różne rozliczenia, obejmujące subwencje z budżetu państwa, w tym subwencję oświatową i wyrównawczą przyznawaną w stosunku do przeliczeniowej liczby mieszkańców. Drugim co do wysokości działem jest **dział 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w którym gromadzone są dochody podatkowe budżetu gminy, innym znaczącym działem jest **dział 852** – Pomoc społeczna (18,22 % dochodów ogółem) obejmujący głównie dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z opieki społecznej i wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W wyniku uszeregowania dochodów według źródeł ich powstawania, na ogólną sumę zrealizowanych dochodów składają się:

1. Subwencje z budżetu państwa	19.596.360,-
- co stanowi 38,20% dochodów ogółem	
2. Dotacje celowe z budżetu państwa	10.379.156,01
- co stanowi 20,23% dochodów ogółem	
3. Dochody z tytułu podatków i opłat	9.055.249,90
- co stanowi 17,65% dochodów ogółem	
4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5.030.665,87
- co stanowi 9,80% dochodów ogółem	
5. Inne dochody	4.363.381,02
- co stanowi 8,51% dochodów ogółem	
6. Dochody z majątku gminy	1.357.772,33
- co stanowi 2,65% dochodów ogółem	
7. Środki ze źródeł pozabudżetowych	1.341.015,89
- co stanowi 2,61% dochodów ogółem	
8. Odsetki	179.424,26
- co stanowi 0,35% dochodów ogółem	

Szczegółowo realizację planu dochodów w poszczególnych grupach przedstawiamy poniżej:

Ad. 1. Subwencje z budżetu państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Subwencje z budżetu państwa	19.596.360,-	19.596.360,-	100,00	38,20
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	19.596.360,-	19.596.360,-	100,00	38,20
w tym:				
1. Część oświatowa subwencji ogólnej	9.514.372,-	9.514.372,-	100,00	18,55
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej	9.618.875,-	9.618.875,-	100,00	18,75
3. Część równoważąca subwencji ogólnej	463.113,-	463.113,-	100,00	0,90

Subwencje z budżetu państwa stanowiły pierwsze co do wielkości źródło dochodów gminy i obejmowały:

1. subwencję oświatową przeznaczoną na finansowanie zadań oświaty,
2. subwencję ustalaną na podstawie przeliczeniowej liczby mieszkańców, którą gmina otrzymała w wysokości 1/12 powyższej kwoty miesięcznie oraz kwotę subwencji wyrównawczej uzależnionej od wysokości podstawowych dochodów gminy,
3. część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, której wysokość jest uzależniona od sytuacji finansowej gmin.

Ad. 2. Dotacje celowe z budżetu państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dotacje celowe z budżetu państwa:	10.729.752,76	10.379.156,01	96,73	20,23
w tym:				
1. Na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie:	7.206.097,56	7.024.241,27	97,48	13,69
- zwrot podatku akcyzowego	117.066,56	117.066,56	100,00	0,23
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	35.600,-	35.085,60	98,56	0,07
- realizacja zadań z zakresu administracji	107.445,-	107.445,-	100,00	0,21
- aktualizacja spisu wyborców	2.964,-	2.964,-	100,00	0,00
- usługi opiekuńcze	137.340,-	137.340,-	100,00	0,27
- świadczenie pielęgnacyjne	119.274,-	119.274,-	100,00	0,23
- świadczenia rodzinne	6.617.957,-	6.443.072,73	97,36	12,56
- przygotowanie i przeprowadzenie przedterminowych wyborów wójta gminy	68.451,-	61.993,38	90,57	0,12
2. Na finansowanie zadań bieżących własnych gminy	3.420.254,35	3.255.309,81	95,18	6,34
w tym:				
- zasiłki i pomoc w naturze	959.994,-	959.994,-	100,00	1,87
- zadania z zakresu administracji	380,-	380,-	100,00	0,00
- zasiłki stałe	568.000,-	562.174,31	98,97	1,10
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	250.090,-	250.090,-	100,00	0,49
- dożywianie osób	495.000,-	495.000,-	100,00	0,96
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	48.270,-	47.526,61	98,46	0,09
- wychowanie przedszkolne	184.230,-	182.276,23	98,94	0,36
- usuwanie skutków powodzi	202.213,-	202.213,-	100,00	0,39

- asystent rodziny	32.405,-	32.404,50	99,99	0,06
- stypendia dla uczniów	595.058,-	438.636,81	73,71	0,86
- zwrot funduszu sołeckiego	84.614,35	84.614,35	100,00	0,16
3. Finansowane w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	62.809,-	59.013,08	93,96	0,12
- wyprawka szkolna	62.809,-	59.013,08	93,96	0,12
4. Na finansowanie zadań inwestycyjnych własnych gminy	40.591,85	40.591,85	100,00	0,08
w tym:				
- zwrot funduszu sołeckiego	40.591,85	40.591,85	100,00	0,08

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na opłacenie składek za ubezpieczenie zdrowotne zrealizowano w ok. 98 % planu. Środki zaplanowano w wysokości świadczeń płaconych średniomiesięcznie. W miesiącu grudniu dwie osoby utraciły prawo do świadczenia pielęgnacyjnego i specjalnego zasiłku opiekuńczego, nie dostarczyły wymaganych dokumentów, wskutek czego świadczenia z wyrównaniem wypłacono w miesiącu styczniu 2014 r. wraz ze składkami na ubezpieczenie zdrowotne.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych wykonano w 97,36% wyniku przede wszystkim z faktu, iż od miesiąca listopada 2013 r. obowiązuje nowy okres zasiłkowy. Rodziny ponownie składają wnioski o przyznanie świadczeń rodzinnych. Do planu przyjęto, że od m-ca listopada prawo do świadczeń rodzinnych będą miały osoby, które w poprzednim okresie zasiłkowym otrzymywały świadczenia rodzinne, tymczasem wniosków o świadczenie rodzinne nie złożyło 237 rodzin. Spowodowało to automatycznie zmniejszenie wypłat świadczeń rodzinnych.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych został wykonany w 98,97% założonego planu, zasiłki stałe pobierają w większości osoby, które posiadają orzeczenie o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności. W miesiącach listopad – grudzień 2013 r. ze względu na czasowe orzeczenie, prawo do zasiłku straciło 12 osób. Do końca grudnia 2013 r. nie przedłożyły ważnych orzeczeń o niepełnosprawności, mimo że środki na wypłaty zasiłków były zabezpieczone.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym został wykonany w 73,71% planu. Dotacja w/w nie została w całości wykorzystana ze względu na fakt, że nie wszyscy uczniowie udokumentowali wydatki zgodnie z wydanymi decyzjami o przyznaniu stypendiów szkolnych. 38 uczniów nie przedłożyło żadnych dokumentów związanych z wydatkami, pozostali uczniowie udokumentowali tylko część wydatków.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem- przygotowanie i przeprowadzenie przedterminowych wyborów wójta gminy zrealizowano w 90,57% planu, ponieważ część członków komisji obwodowych nie wzięła udziału w pracach komisji i nie pobrała z tego tytułu diet, które zostały zwrócone do biura wyborczego.

Różnica pomiędzy założonym planem, a wykonaniem dochodów budżetowych z tytułu *dotacji celowej z budżetu państwa - wychowanie przedszkolne* wynika z mniejszej liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w wieku 2,5 – 5,0 lat na dzień 30 września 2013 r. w stosunku do roku 2012.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów „Wyprawka szkolna” został zrealizowany na poziomie 93,96% przyjętego planu. Wykonanie stanowi sumę złożonych rachunków, która nie była równa pełnej kwocie przyznanej wyprawki szkolnej.

Ad. 3. Dochody z tytułu podatków i opłat.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody z podatków i opłat	8.208.756,-	9.055.249,90	110,31	17,65
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	8.208.756,-	9.055.249,90	110,31	17,65
w tym:				
1. <i>podatek od nieruchomości</i>	4.803.070,-	6.111.814,88	127,25	11,91
- od osób prawnych	3.727.088,-	4.939.837,45	132,54	9,63
- od osób fizycznych	1.075.982,-	1.171.977,43	108,92	2,28
2. <i>podatek leśny</i>	218.764,-	221.430,22	101,22	0,43
- do osób prawnych	188.926,-	191.678,-	101,46	0,37
- od osób fizycznych	29.838,-	29.752,22	99,71	0,06
3. <i>podatek od środków transportowych</i>	175.736,-	216.773,97	123,35	0,42
- od osób prawnych	23.168,-	33.575,-	144,92	0,06
- od osób fizycznych	152.568,-	183.198,97	120,08	0,36
4. <i>wpływy z karty podatkowej</i>	4.000,-	2.585,66	64,64	0,01
5. <i>podatek od spadków i darowizn</i>	60.000,-	62.083,60	103,47	0,12
6. <i>wpływy z opłaty skarbowej</i>	20.000,-	14.646,-	73,23	0,03
7. <i>podatek rolny</i>	1.550.186,-	1.366.168,61	88,12	2,66
- od osób prawnych	88.288,-	88.436,47	100,17	0,17
- od osób fizycznych	1.461.898,-	1.277.732,14	87,40	2,49
8. <i>opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	145.000,-	135.343,20	93,34	0,27
9. <i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	200.000,-	175.929,24	87,96	0,34
- od osób prawnych	100.000,-	104.272,-	104,27	0,20
- od osób fizycznych	100.000,-	71.657,24	71,66	0,14
10. <i>opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</i>	1.032.000,-	748.079,52	72,49	1,46
11. <i>opłata za czynności urzędowe</i>	-	395,-	-	0,00

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Wpływy z karty podatkowej plan tego dochodu wykonano w 64,64 % przyjętego planu, dochody te są kategorią dochodu, który jest trudno dokładnie zaplanować, ponieważ zależą od ilości osób prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się w tej formie opodatkowania.

Podatek od czynności cywilnoprawnych - wykonanie planu z tytułu tego dochodu jest uzależnione od ilości zawieranych umów cywilnoprawnych przez mieszkańców, stąd też na etapie planowania występują trudności z dokładnym ustaleniem wysokości tego dochodu.

Wykonanie dochodu z tytułu *podatku rolnego od osób fizycznych* w 87,40% założonego planu spowodowane jest brakiem płynności w płaceniu podatku. Do osób zalegających w regulowaniu podatku zostały wysłane upomnienia i sporządzone tytuły wykonawcze.

Różnica pomiędzy założonym planem, a wykonaniem dochodów budżetowych z tytułu *opłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych* w roku 2013 jest wynikiem rezygnacji z posiadania zezwoleń stałych na sprzedaż napojów alkoholowych przez przedsiębiorców, a także mniejszej niż zakładano wydanych zezwoleń jednorazowych.

Wykonanie planu dochodów *opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi* na poziomie 72,53% wynika z faktu, że wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi opiera się na deklaracjach mieszkańców, co do ilości faktycznie zamieszkujących na danej nieruchomości osób oraz sposobu zbierania odpadów (selektywny i zmieszany). Przyjmowanie deklaracji rozpoczęło się w miesiącu marcu. Wielu mieszkańców dopiero po rozpoczęciu funkcjonowania systemu, korygowało deklaracje, zobowiązując się do segregacji odpadów, chcąc płacić niższą stawkę. Kwota wykonania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynika ze złożonych deklaracji i faktycznych zobowiązań właścicieli nieruchomości.

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Wyższe od przyjętego planu wykonanie dochodów z tytułu *podatku od środków transportowych* od osób fizycznych i od osób prawnych spowodowane zostało opodatkowaniem pojazdów nabytych w trakcie roku.

Wykonanie *podatku od nieruchomości od osób prawnych* na poziomie 132,54% przyjętego planu wynika z tego, iż w trakcie roku 2013 zgłoszono do opodatkowania nowe budowle.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych zrealizowano 108,92% planu, wykonanie tego dochodu powstało w wyniku przeprowadzonej aktualizacji budynków w miejscowościach Bykowce, Markowce i Niebieszczyany.

Ad. 4. Udziały w podatkach Skarbu Państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5.180.908,-	5.030.665,87	97,10	9,80
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	5.180.908,-	5.030.665,87	97,10	9,80
w tym:				
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	5.112.908,-	4.926.470,-	96,35	9,60
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	68.000,-	104.195,87	153,23	0,20

Udziały w podatkach Skarbu Państwa obejmują:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczamy na podstawie przepisów art. 27 ustawy o finansowaniu gmin – ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez wskaźnik udziału należnego podatku i współczynnik skorygowanego udziału dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznych dochodach gmin, z tego podatku w roku poprzedzającym rok bazowy. Wysokość udziałów należnych gminie przekazywana jest decyzją Ministra Finansów.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane są do gmin proporcjonalnie do liczby zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na terenie gminy osób. Plan dochodów z tego tytułu przyjęto do budżetu w oparciu o wykonanie roku poprzedniego.

Ad. 5. Pozostałe dochody.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Pozostałe dochody	4.389.448,-	4.363.381,02	99,41	8,51

Należą do nich:

- <i>dochody bieżące</i>	4.363.381,02
w tym:	
- zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Brzozów, Miasta Sanoka i Gminy Zarszyn do Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce	24.137,47
- wpłaty darowizn na utrzymanie budynków mienia komunalnego	10.455,-
- wpłata darowizny na przebudowę hali sportowej	8.000,-
- wpłata z Nadleśnictwa Brzozów - drogi	42.663,22
- wpłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych	115.209,-
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13.010,66

- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	24.848,-
- zwrot opłaty sądowej	180,46
- zwrot podatku VAT z lat ubiegłych	32.644,-
- zwrot nienależnie pobranych dotacji	835,23
- zwrot kosztów postępowania sądowego	2.137,-
- zwrot za energię elektryczną dostarczaną do budynków mienia komunalnego	9.268,13
- wpłaty odszkodowań dla SP	8.672,06
- wpłata odszkodowania DL	400,-
- wpłata odszkodowania UG	654,-
- wpłata odszkodowania - samochód do przewozu osób niepełnosprawnych	16.408,03
- zwrot za energię elektryczną w pomieszczeniach Urzędu Gminy	2.586,08
- zwrot nadpłaconych odsetek z tytułu pożyczki NFOŚ i GW	2.316,94
- zwrot za olej napędowy	1.035,01
- prowizja za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do US	3.933,-
- zwrot kosztów za wysłane upomnienia,	9.093,60
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków stałych i okresowych	31.727,29
- opłata za usunięcie drzew i krzewów	4.001.659,82
- wpłata za worki na odpady segregowane	1.507,02

Ad. 6. Dochody z majątku gminy.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody z majątku gminy	1.331.263,-	1.357.772,33	101,99	2,65
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	470.863,-	499.784,16	106,14	0,98
z tego:				
- czynsze za obwody łowieckie	3.800,-	4.795,47	126,20	0,01
- opłata eksploatacyjna	210.563,-	216.532,22	102,83	0,42
- czynsze za lokale użytkowe i mieszkania	84.000,-	88.931,64	105,87	0,17
- czynsz za sieć kanalizacyjną i wodociagową	104.000,-	103.252,04	99,28	0,20
- dochody z dzierżawy gruntów	19.000,-	28.061,36	147,69	0,06
- wpływy za wodę	10.000,-	14.212,54	142,13	0,03
- opłaty za użytkowanie wieczyste	33.500,-	17.455,49	52,11	0,04
- opłata za dzierżawę autobusu szkolnego	6.000,-	9.040,65	150,68	0,02
- wpływy z wynajmu pomieszczeń w szkołach	-	6.904,-	-	0,01
- zwrot za materiały budowlane	-	10.598,75	-	0,02
- <i>dochody majątkowe</i>	860.400,-	857.988,17	99,72	1,67
z tego:				
- sprzedaż mienia komunalnego	377.100,-	301.507,03	79,95	0,59
- wpływy ze sprzedaży drewna	450.000,-	497.110,11	110,47	0,97
- sprzedaż samochodu do przewozu odpadów	-	8.500,-	-	0,02

- sprzedaż samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych	33.300,-	33.253,03	99,86	0,06
- sprzedaż samochodów OSP	-	15.650,-	-	0,03
- sprzedaż złomu	-	1.968,-	-	0,00

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

- Czynsz za obwody łowieckie wykonano w 126,20 % założonego planu. Sytuacja ta wynika z tego iż należną kwotę czynszu gmina w swojej części otrzymuje nie bezpośrednio od kół łowieckich, ale później po rozliczeniu go przez wdzierżawiających.

Wpłaty za wodę kwota uzyskanych dochodów z tego tytułu jest uzależniona od ilości wody zużywanej przez odbiorców, dlatego ustalając plan trudno jest przewidzieć ile będzie wynosiło zużycie wody.

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych czasu obejmuje następujące dochody:

Dochody z tytułu *użytkowania wieczystego* wykonano w 52,11% przyjętego planu, ponieważ część wdzierżawiających osób nie uregulowała terminowo swoich zobowiązań oraz dokonano sprzedaży dwóch nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym. Do zalegających wysłano upomnienia wzywające do zapłaty należności.

Dochody z tytułu *dzierżawy gruntów* wykonano w 147,69% przyjętego planu, ponieważ w 2013 r. nastąpił wzrost stawki czynszu dzierżawnego jak również zawarto nowe umowy dzierżawy.

Sprzedaż składników mienia komunalnego wykonano w 79,95% przyjętego planu, ponieważ sprzedaż nieruchomości jest uzależniona od popytu na lokalnym rynku, pomimo ogłaszanych przetargów na sprzedaż nieruchomości brak jest chętnych do dokonania zakupu.

Ad. 7. Środki finansowe ze źródeł pozabudżetowych.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody ze źródeł pozabudżetowych	1.456.460,47	1.341.015,89	92,07	2,61
w tym:				
- <i>dochody majątkowe</i>	819.461,-	657.743,-	80,26	1,28
w tym:				
- środki na dofinansowanie zadania pn. "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"	432.480,-	432.480,-	100,00	0,84
- dotacja na zakup lekkiego samochodu dla OSP Niebieszczany	22.000,-	22.000,-	100,00	0,04
- dofinansowanie budowy placów zabaw	364.981,-	193.263,-	52,95	0,38
- pomoc finansowa na zadanie „Poprawa wyposażenia stadionu sportowego w Strachocinie”	-	10.000,-	-	0,02

- dochody bieżące	636.999,47	683.272,89	107,26	1,33
w tym:				
- środki na wykonanie zadania pn. „Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiekcie poscaleniowym w obrębie Mrzygłód i Strachocina”	300.000,-	300.000,-	100,00	0,58
- dofinansowanie programu „Promocja gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych i inwestycyjnych – kampania promocyjna”	116.400,-	115.934,40	99,60	0,22
dofinansowanie projektu pn. „Promocja gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych w Międzynarodowych Targach Turystyki, Sprzętu Turystycznego, Żeglarskiego i Sportowego GLOB w Katowicach	-	23.751,14	-	0,05
- dofinansowanie programu „Utworzenie Centrum Informacji o miejscowości Załuż”	4.900,-	4.900,-	100,00	0,01
- dotacja rozwojowa „Czas na aktywność w Gminie Sanok”	215.699,47	214.654,11	99,51	0,42
- środki na dofinansowanie zadania pn „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok na rok 2013”	-	24.033,24	-	0,05

Zrealizowane środki ze źródeł pozabudżetowych dotyczą następujących zadań i pochodzą z następujących źródeł:

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na realizację projektu pn. „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”,
- dotacja przekazana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na dofinansowanie zadania „Zakup lekkiego samochodu pożarniczego dla OSP w Niebieszczykach”,
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013,
- pomoc finansowa z budżetu Województwa Podkarpackiego na realizację programu „Poprawa wyposażenia stadionu sportowego w Strachocinie”,
- dotacja przekazana z Województwa Podkarpackiego na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiektach poscaleniowych,
- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację kampanii promocyjnej Gminy Sanok,

- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na promocję gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych w Międzynarodowych Targach Turystyki,
- środki z Europejskiego Funduszu Rolnego z przeznaczeniem na utworzenie centrum informacyjnego o miejscowości Załuż,
- dotacja rozwojowa na realizację projektu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” została przekazana z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie,
- dotacja przekazana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na dofinansowanie zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok na rok 2013”.

Ad. 8. Odsetki.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Odsetki	124.505,40	179.424,26	144,11	0,35
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	<i>124.505,40</i>	<i>179.424,26</i>	<i>144,11</i>	<i>0,35</i>
odsetki od środków na rachunku bankowym	69.705,40	120.182,86	172,42	0,23
odsetki od nieterminowo regulowanych należności	28.800,-	48.960,64	170,00	0,10
odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	26.000,-	10.280,76	39,54	0,02

Pozostałe odsetki obejmują odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności obejmują odsetki płacone przez osoby prawne jak i fizyczne głównie od podatkowych tytułów wykonawczych.

C. Zaplanowane na rok 2013 wydatki budżetowe w kwocie 53.946.000,91 zł na dzień 31 grudnia 2013 r. wykonano w 86,03% tj. na kwotę 46.408.028,54 zł.

Na tę sumę składają się:

- wydatki bieżące 40.482.240,83 zł - co stanowi 87,23 % wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 5.925.787,71 zł - co stanowi 12,77 % wydatków ogółem

Realizacja wydatków w układzie działowym przedstawia się następująco:

NAZWA DZIAŁU	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WYKONANIE PLANU W %	UDZIAŁ W WYDATKACH OGÓŁEM%
010 – Rolnictwo i łowiectwo	448.075,28	444.392,82	99,18	0,96
020 – Leśnictwo	507.651,88	387.326,78	76,30	0,83
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3.056.101,-	791.688,71	25,91	1,71
600 – Transport i łączność	3.972.013,-	3.595.484,03	90,52	7,75
700 – Gospodarka mieszkaniowa	2.167.300,-	1.895.312,84	87,45	4,08
710 – Działalność usługowa	481.800,-	373.471,53	77,52	0,80
720 - Informatyka	554.800,-	508.800,-	91,71	1,10
750 – Administracja publiczna	6.516.897,28	6.008.175,55	92,19	12,95
751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	71.415,-	64.957,38	90,96	0,14
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	422.700,-	348.819,50	82,52	0,75
757 – Obsługa długu publicznego	300.000,-	255.272,01	85,09	0,55
801 – Oświata i wychowanie	17.373.856,-	16.172.591,04	93,09	34,85
851 – Ochrona zdrowia	184.300,-	171.828,87	93,23	0,37
852 – Pomoc społeczna	11.360.129,47	11.117.199,30	97,86	23,96
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	816.967,-	612.520,15	74,97	1,32
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.426.295,-	1.737.771,21	50,72	3,74
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.866.400,-	1.561.303,26	83,65	3,36
926 – Kultura fizyczna	419.300,-	361.113,56	86,12	0,78
Razem wydatki	53.946.000,91	46.408.028,54	86,03	100,00

Szczegółowa realizacja planu wydatków, w kolejności wyznaczonej przez klasyfikację budżetową przedstawia się następująco:

I Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan roczny po zmianach	448.075,28
Wykonanie	444.392,82
Udział w wydatkach ogółem	0,96 %

1. Rozdział 01030 Izby rolnicze

Plan 31.003,72 zł

Wykonanie 27.321,51 zł co stanowi 88,12 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale stanowią wpłatę gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

2. Rozdział 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych

Plan 300.005,- zł

Wykonanie 300.004,75 zł co stanowi 99,99% planu rocznego.

Wydatki w tym rozdziale w całości obejmują wykonanie remontu dróg poscaleniowych w miejscowości Strachocina w kwocie 223.459,85 zł i w Mrzygłodzie w kwocie 76.544,90 zł.

3. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan 117.066,56 zł

Wykonanie 117.066,56 zł co stanowi 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

II Dział 020 – Leśnictwo

Plan roczny po zmianach	507.651,88
Wykonanie	387.326,78
Udział w wydatkach ogółem	0,83%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna*Plan* - 507.651,88 zł*Wykonanie* - 387.326,78 zł co stanowi 76,30 % planu rocznegoWydatkowane środki przeznaczono na:

- wynagrodzenia gajowych, sporządzanie wykazów odbiorczych drewna, ścinka, zrywka, pielęgnacja sadzonek 318.047,61
- podatek leśny 65.500,-
- składki na ubezpieczenia społeczne 3.779,17

III Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan roczny po zmianach	3.056.101,-
Wykonanie	791.688,71
Udział w wydatkach ogółem:	1,71%

1. Rozdział 40002 Dostarczanie wody*Plan* - 3.056.101,- zł*Wykonanie* - 791.688,71 zł co stanowi 25,91% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału przeznaczono na sfinansowanie następujących zadań:

- dopłata do dostarczanej wody 15.066,67
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Prusieku 8.771,91
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Łodzinie 1.378,67
- obsługa - Bykowce 3.184,41
- wydatki majątkowe 763.287,05
 - w tym:
 - wodociąg Czerteż 5.781,60
 - wodociąg magistrala Pisarowce - Zabłotce 731.926,24
 - wodociąg Bykowce – Załuż 23.470,97
 - wodociąg Kostarowce 2.108,24

IV Dział 600 - Transport i łączność

Plan roczny po zmianach	3.972.013,-
Wykonanie	3.595.484,03
Udział w wydatkach ogółem:	7,75%

W dziale tym zrealizowano:

1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan - 150.000,- zł

Wykonanie 150.000,- zł, tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują dotację dla miasta Sanoka z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok.

2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan - 117.220,- zł

Wykonanie 104.305,- zł tj. 88,98% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału dotyczą opracowania projektu budowlanego zjazdu z drogi wojewódzkiej w miejscowości Pakoszówka w kwocie 4.305,- zł, a w kwocie 100.000,- zł obejmują dofinansowanie budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Pakoszówce.

3. Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan - 354.000,- zł

Wykonanie 309.106,40 zł, tj. 87,32% planu rocznego

Wydatki wykonane w kwocie 150.000,- zł to wydatki majątkowe obejmujące pomoc finansową dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Długie – Pakoszówka Nr 2204R w miejscowości Strachocina, a zrealizowane wydatki majątkowe w kwocie 159.106,40 zł obejmują pomoc finansową dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Nr 2046R Krzemienna – Raczkowa – Jurowce w miejscowościach Falejówka i Srogów Górny.

4. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan - 3.093.580,- zł

Wykonanie - 2.775.177,54 zł, tj. 89,71 % planu rocznego

Wydatki bieżące wynoszące 2.027.315,25 zł, z podziałem na poszczególne miejscowości kształtowały się następująco:

Miejscowość	odśnieżanie	zakup materiałów	prace na nawierzchniach drogowych	Razem
Bykowce	4.277,11	2.139,47	67.053,43	73.470,01
Czerzeż	1.700,-	584,75	138.865,87	141.150,62
Dębna	2.617,35		7.865,24	10.482,59
Dobra	3.413,25	1.169,50	81.569,32	86.152,07
Falejówka	4.271,62	1.894,20	77.610,-	83.775,82
Hłomcza	2.723,51	1.754,24	8.970,41	13.448,16
Jędruszkowce	4.193,38	1.169,50	17.568,08	22.930,96
Jurowce	2.576,50	1.754,24	79.160,08	83.490,82
Koszarowce	3.085,98	584,75	64.268,83	67.939,56
Lalin	3.106,80	8.110,32	18.451,87	29.668,99
Liszna	3.672,40		86.538,02	90.210,42
Łodzina	2.723,25	947,10	10.081,08	13.751,43
Markowce	3.143,36	1.169,50	32.924,86	37.237,72
Międzybrodzie	3.813,95	947,10	16.441,53	21.202,58
Mrzygłód	6.035,-	584,75	16.756,39	23.376,14
Niebieszczany	18.966,61	1.846,-	261.919,29	282.731,90
Pakoszówka	8.414,70	947,10	69.169,30	78.531,10
Pisarowce	3.396,15	584,75	2.784,72	6.765,62
Prusiek	5.184,76	472,-	33.545,12	39.201,88
Płowce	5.193,48	1.754,24	27.318,76	34.266,48
Raczkowa	3.203,71	1.768,94	74.442,69	79.415,34
Sanoczek	5.007,98	2.599,08	39.107,55	46.714,61
Srogów Dolny	3.275,23	935,30	107.276,19	111.486,72
Srogów Górny	2.620,92	1.661,50	14.499,49	18.781,91
Stróże Małe	6.508,68	154,50	34.499,88	41.163,06
Stróże Wielkie	3.564,-	584,75		4.148,75
Strachocina	3.300,-	584,75	53.086,64	56.971,39
Trepcza	4.447,03	584,75	132.831,31	137.863,09
Tyrawa Solna	5.937,60	1.754,24	30.790,52	38.482,36
Wujskie	2.623,15	1.376,51	89.454,30	93.453,96
Zablotce	4.013,15	947,10	88.852,88	93.813,13
Załuz	3.837,07		61.398,99	65.236,06
Razem	140.847,68	41.364,93	1.845.102,64	2.027.315,25

Wydatki majątkowe wyniosły kwotę 747.862,29 zł i dotyczyły asfaltowania dróg gminnych oraz zakupu wiat przystankowych w następujących miejscowościach:

Miejscowość	Asfaltowanie dróg	Zakup wiat przystankowych
Pakoszówka	60.785,37	3.628,50
Pisarowce	99.753,75	
Niebieszczany	36.595,76	3.628,50
Międzybrodzie	30.847,19	
Strachocina	58.687,98	7.257,-
Zablotce	38.902,93	
Sanoczek	4.636,67	

Prusiek	107.057,29	
Jędruszkowce	638,37	
Kostarowce	72.769,88	
Hłomcza	57.994,99	
Mrzyglód	34.201,93	3.628,50
Srogów Górny	79.799,56	
Trepcza	18.235,37	
Stróże Wielkie	10.670,25	
Liszna		14.514,-
Tyrawa Solna		3.628,50
Ogółem	711.577,29	36.285,-

5. Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan - 257.213,- zł

Wykonanie - 256.895,09 zł, tj. 99,88% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmowały wykonanie remontu drogi uszkodzonej w trakcie powodzi w miejscowości Lalin w kwocie 256.895,09 zł.

V Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan roczny po zmianach	2.167.300,-
Wykonanie	1.895.312,84
Udział w wydatkach ogółem	4,08 %

1. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 2.167.300,- zł

Wykonanie 1.895.312,84 zł co stanowi 87,45 % planu rocznego

Wydatki w tym dziale obejmują:

- wyceny działek, wypisy z ewidencji rejestru gruntów, odbitki z map, usługi geodezyjne, ogłoszenia prasowe, odpisy z ksiąg wieczystych, wznowienia granic, znaki sądowe, sporządzanie aktów notarialnych 52.629,13

w tym:

Bykowce	1.141,52
Czerteż	3.549,74
Dębna	3.560,03
Dobra	117,57
Falejówka	1.427,74
Hłomcza	231,75
Jędruszkowce	54,48
Jurowce	5.772,46

Kostarowce	177,29
Lalin	132,55
Łodzina	1.691,16
Markowce	2.369,94
Międybrodzie	439,40
Mrzygłód	4.423,91
Niebieszczany	4.682,80
Pakoszkówka	2.608,64
Pisarowce	367,11
Płowce	1.987,47
Raczkowa	102,30
Sanoczek	10.990,81
Srogów Górny	1.124,70
Strachocina	257,75
Trepcza	76,44
Tyrawa Solna	2.300,43
Wujskie	10,05
Zabłotce	109,29
Załuż	2.921,80

- wydatki związane z utrzymaniem budynków mienia komunalnego obejmujące zakup materiałów, zakup kosiarek, wydatki związane z wykaszaniem traw wokół budynków, rozmowy telefoniczne, energia i gaz dostarczane do budynków mienia komunalnego

w tym:

116.426,37

Bykowce	22.140,70
Czerteż	1.787,84
Dębna	631,49
Dobra	1.064,91
Falejówka	6.463,06
Hłomcza	473,88
Jędruszkowce	262,26
Jurowce	8.155,17
Kostarowce	2.801,20
Lalin	1.407,62
Liszna	2.583,17
Łodzina	2.377,33
Markowce	4.451,04
Międybrodzie	2.142,12
Mrzygłód	8.953,65
Niebieszczany	3.285,40
Pakoszkówka	4.335,89
Pisarowce	2.183,85
Prusiek	9.496,60
Płowce	2.873,32
Raczkowa	9.514,46
Srogów Dolny	973,36
Srogów Górny	200,-
Strachocina	6.053,69
Stróże Małe	4.933,56
Trepcza	833,68

Tyrawa Solna	1.673,50
Wujskie	918,20
Załuż	3.455,42

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z obiektów komunalnych	24.912,-
- opracowanie założeń do planu zaopatrzenia w ciepło	6.642,-
- podatek od nieruchomości mienia komunalnego	945.687,-
- wydatki majątkowe	749.016,34
w tym:	
opracowanie dokumentacji projektowej budynku mienia komunalnego w Pisarowcach	12.100,-
modernizacja Domu Nauczyciela w Prusieku	65.558,05
budowa windy w budynku mienia komunalnego w Prusieku	163.545,49
modernizacja sanitariatów w budynku mienia komunalnego w Prusieku	20.526,12
modernizacja budynku mienia komunalnego w Raczkowej	48.234,37
modernizacja budynku mienia komunalnego w Falejówce	18.255,15
budowa palcu zabaw w Bykowcach	4.800,-
budowa palcu zabaw w Wujskim	20.202,21
budowa palcu zabaw w Dębnej	20.083,54
budowa palcu zabaw w Hłomczy	25.810,42
budowa palcu zabaw w Łodzinie	19.594,56
budowa palcu zabaw w Międzybrodziu	20.362,37
budowa palcu zabaw w Mrzygłodzie	20.083,54
budowa palców zabaw w Niebieszczanach	40.923,50
budowa palcu zabaw w Pakoszówce	19.994,04
budowa palcu zabaw w Pisarowcach	20.083,54
budowa palcu zabaw w Prusieku	20.202,21
budowa palcu zabaw w Raczkowej	45.199,30
budowa palcu zabaw Sanoczku	19.986,49
budowa palcu zabaw w Srogowie Dolnym	20.119,18
budowa palcu zabaw w Stróżach Małych	20.086,06
budowa palcu zabaw w Trepczy	20.202,21
budowa palcu zabaw w Tyrawie Solnej	21.589,69
budowa palcu zabaw w Zabłotcach	24.953,23
zakup zadaszienia - Mrzygłód	10.211,06
zakup kosiarki – traktora Markowce	5.500,01
Zakup działki – Srogów Górny	810,-

VI Dział 710 - Działalność usługowa

Plan roczny po zmianach	481.800,-
Wykonanie	373.471,53
Udział w wydatkach ogółem	0,80 %

1. Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 139.000,- zł

Wykonanie - 88.108,83 zł co stanowi 63,39 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują następujące pozycje:

- opracowanie planów MPO	30.544,43
- koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy	57.564,40

2. Rozdział 71035 Cmentarze

Plan - 342.800,- zł

Wykonanie - 285.362,70 zł, co stanowi 83,24 % planu rocznego

Wydatki bieżące w kwocie 20.559,- zł obejmują utrzymanie porządku na cmentarzach komunalnych, a wydatki bieżące w kwocie 15.800,- zł prace remontowe na cmentarzu w Bykowcach.

Wydatki majątkowe w kwocie 168.788,14 zł dotyczą budowy kaplicy cmentarnej w Hłomczy, a kwocie 80.215,56 zł dotyczą budowy kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach.

VII Dział 720 - Informatyka

Plan roczny po zmianach	554.800,-
Wykonanie	508.800,-
Udział w wydatkach ogółem	1,10%

1. Rozdział 72095 Pozostała działalność

Plan - 554.800,- zł

Wykonanie - 508.800,- zł, co stanowi 91,71% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału to wydatki majątkowe, które w całości dotyczą realizacji programu Podkarpacki System e-Administracji Publicznej.

VIII Dział 750 - Administracja publiczna

Plan roczny po zmianach	6.516.897,28
Wykonanie	6.008.175,55
Udział w wydatkach ogółem	12,95 %

Wydatki tego działu obejmują:

1. Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan - 233.179,- zł

Wykonanie - 220.416,25 zł tj. 94,53% planu rocznego

Zadanie to w kwocie 107.445,- zł zostało sfinansowane z dotacji budżetu państwa na realizację zadań zleconych. Zakresem swoim zadanie obejmowało prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, obronę cywilną, scalenia gruntów, sprawy wojskowe, akcję kurierską oraz świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC.

2. Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 187.000,- zł

Wykonanie - 182.028,52 zł tj. 97,34 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują utrzymanie Rady Gminy i Komisji Rady Gminy w tym:

- diety radnych za sesje, diety za posiedzenia Komisji wypłacane radnym 170.550,-
- ryczałty dla radnych za dojazdy 9.488,-
- zakupy materiałowe związane z przygotowaniem sesji, posiedzeń komisji 1.990,52

3. Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 5.437.208,28 zł

Wykonanie - 5.032.720,35 zł tj. 92,56 % planu rocznego

Wydatkowane środki obejmują koszty funkcjonowania Urzędu Gminy

- wynagrodzenia osobowe pracowników 2.378.369,26
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 164.648,91
- ekwiwalent za materiały piśmienne i odzież roboczą 21.050,25
- odprawa pośmiertna 36.900,-
- delegacje służbowe pracowników Urzędu Gminy 20.830,52
- podróże służbowe zagraniczne 297,39
- zakup paliwa do samochodów 20.499,48
- zakup druków 2.688,47
- zakup materiałów biurowych i papieru 35.421,30
- prenumerata, zakup wydawnictw 12.043,30
- zakup materiałów do samochodów 3.448,41

- zakup pozostałych materiałów i wyposażenia	46.345,47
- opłaty za energię elektryczną, ogrzewanie i wodę	75.980,65
- przesyłki listowe	36.729,90
- czynsz	147.159,24
- opłaty za kanalizację	7.413,96
- naprawy i przeglądy samochodów	4.522,54
- zakup usług telefonii komórkowej	27.342,85
- rozmowy telefoniczne stacjonarne	24.167,24
- prowizje bankowe	5.395,-
- zakup usług pozostałych	150.964,69
- wynagrodzenia bezosobowe	72.934,11
- badania okresowe pracowników	1.746,-
- zakup usług internetowych	8.743,26
- różne opłaty i składki	20.585,17
- składka PFRON	2.852,-
- szkolenia pracowników	14.301,70
- składki na ubezpieczenia społeczne	430.079,79
- składki na Fundusz Pracy	55.467,19
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74.400,-
- wydatki majątkowe	1.129.392,30
w tym:	
- zakup V piętra	585.800,-
- modernizacja budynku UG	543.592,30

4. Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 174.000,- zł

Wykonanie - 144.465,40 zł, tj. 83,03 % planu rocznego

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą udziału gminy w projekcie pn. „Promocja gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych – kampania promocyjna”

5. Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan 485.510,- zł

Wykonanie - 428.545,03 zł, tj. 88,27 % planu rocznego

Środki w tym rozdziale zostały zrealizowane następująco:

- wydatki związane z funkcjonowaniem sołectw	71.046,10
- ryczałty i zwrot kosztów przejazdu sołtysów	157.838,-
- wydatki dotyczące publikacji materiałów ogłoszeniowych	23.332,45
- wydatki związane z organizacją „Kermeszu Karpackich Smaków”	28.198,05
- funkcjonowanie centrum kształcenia na odległość	2.480,84
- prowizja dla inkasentów z tytułu poboru podatków	66.883,-
- wydatki związane z udziałem w „Międzynarodowym Forum Pianistycznym”	1.500,-
- wydatki związane z udziałem w WOŚP	4.331,70

- realizacja projektu pn. „Utworzenie Centrum Informacji o miejscowości Załuż (CIOMZ)” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 8.610,-
- składka członkowska – Lokalna Grupa Działania „Dolina Sanu” 31.172,75
- zabezpieczenie stada bydła w Pakoszowce 9.175,45
- organizacja „Biesiady Pakoszowskiej” 2.500,-
- współpraca z Gminą Zamość 20.497,11
- udział w projekcie „Błękitny San” 979,58

IX Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan roczny po zmianach	71.415,-
Wykonanie	64.957,38
Udział w wydatkach ogółem	0,14%

1. Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan - 2.964,- zł

Wykonanie - 2.964,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w całości realizowane były w oparciu o dotację celową z budżetu państwa i przeznaczone na zakup papieru i tonerów.

2. Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan - 68.451,- zł

Wykonanie - 61.993,38 zł tj. 90,57% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału zostały przeznaczone na przygotowanie i przeprowadzenie przedterminowych wyborów wójta gminy.

W całości wydatki powyższe zostały sfinansowane w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

X Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan roczny po zmianach	422.700,-
Wykonanie	348.819,50
Udział w wydatkach ogółem	0,75 %

1. Rozdział 75406 – Straż Graniczna

Plan - 1.500,- zł

Wykonanie - 1.500,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału stanowi dotacja celowa w formie wpłaty na rzecz Funduszu Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych.

2. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan - 405.200,- zł

Wykonanie - 343.420,40 zł tj. 84,75 % planu rocznego

W ramach powyższych środków sfinansowano następujące wydatki:

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych	12.210,65
- zakup paliwa, zakup hełmów, zakup rozdzielaczy, zakup drobnych części do sprzętu ppoż.	71.036,42
w tym:	
Bykowce	719,10
Dębna	500,-
Dobra	1.102,96
Falejówka	1.501,39
Hłomcza	1.140,66
Kostarowce	12.418,30
Markowce	5.170,09
Mrzygłód	4.511,99
Niebieszczany	14.328,46
Pakoszkówka	8.849,82
Pisarowce	1.274,60
Raczkowa	2.763,68
Srogów Dolny	2.191,68
Srogów Górny	500,-
Strachocina	6.095,42
Tyrawa Solna	3.336,78
Wujskie	4.631,49
- organizacja zawodów strażackich	3.320,33

- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi		49.243,36
- rozmowy telefoniczne, badania tech. samochodów, naprawa samochodów i sprzętu,		56.083,65
w tym:		
Dębna	313,-	
Dobra	450,-	
Falejówka	699,-	
Hłomcza	930,60	
Kostarowce	4.568,46	
Łodzina	148,-	
Markowce	8.945,98	
Mrzyglód	571,-	
Niebieszczany	6.534,32	
Pakoszkówka	3.534,-	
Pisarowce	4.604,19	
Srogów Dolny	240,05	
Srogów Górny	541,20	
Strachocina	22.145,14	
Tyrawa Solna	1.045,50	
Wujskie	813,21	
		1.845,-
- szkolenia		17.246,50
- ubezpieczenia samochodów i sprzętu, ubezpieczenia członków OSP		690,15
- zakup usług telefonii komórkowej		22.594,33
- energia i gaz		
w tym:		
Bykowce	515,53	
Dębna	525,47	
Dobra	952,15	
Falejówka	610,18	
Kostarowce	700,64	
Markowce	1.088,65	
Mrzyglód	1.074,33	
Niebieszczany	7.978,97	
Pisarowce	1.654,08	
Srogów Górny	747,25	
Strachocina	5.293,70	
Tyrawa Solna	1.453,38	

W ramach wydatków majątkowych zakupiono drabinę dla OSP Wujskie w kwocie 3.650,- zł, motopompę dla OSP Strachocina w kwocie 4.500,01 zł i samochód dla OSP Niebieszczany w kwocie 101.000,- zł.

3. Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan - 10.000,- zł

Wykonanie - 3.899,10 zł, tj. 38,99% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmują zakup piasku w ramach zabezpieczenia przed powodzią w kwocie 1.439,10 zł i opracowanie dokumentacji z zakresu zarządzania kryzysowego i OC w kwocie 2.460,- zł.

4. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału w trakcie roku budżetowego nie zostały zrealizowane.

5. Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału w trakcie roku budżetowego nie zostały zrealizowane.

XI Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan roczny po zmianach	300.000,-
Wykonanie	255.272,01
Udział w wydatkach ogółem	0,55 %

1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

Plan - 300.000,- zł

Wykonanie - 255.272,01 zł tj. 85,09 % planu rocznego

Na wydatki tego rozdziału składają się odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego PEKAO w kwocie 78.347,27 zł oraz odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego banku ING w kwocie 176.924,74 zł.

XII Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan roczny po zmianach	17.373.856,-
Wykonanie	16.172.591,04
Udział w wydatkach ogółem	34,85%

1. Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan - 10.870.346,- zł

Wykonanie - 10.131.788,94 zł tj. 93,21 % planu rocznego

Wykonanie planu wydatków szkół podstawowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	6.132.406,67
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	506.297,84
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	429.562,21
- zakup usług pozostałych	148.059,77
- zakupy materiałowe, zakup środków czystości, opału, materiałów biurowych, czasopism, wyposażenia szkół	235.353,88
- energia, gaz i woda	313.733,29
- rozmowy telefoniczne - telefonii komórkowej	196,80
- rozmowy telefoniczne – telefonii stacjonarnej	14.459,65
- wynagrodzenia bezosobowe	21.095,36
- badania okresowe pracowników	3.666,-
- wydatki remontowe	98.274,83
- różne opłaty i składki	13.159,09
- składki na ubezpieczenia społeczne	1.244.613,72
- składki na Fundusz Pracy	147.469,41
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	441.628,30
- podróże służbowe krajowe	500,50
- zakup usług dostępu do sieci Internet	5.144,19
- zakup pomocy dydaktycznych	10.335,20
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie	171.295,04
- wydatki majątkowe na budowę, i modernizację szkół	194.537,19
w tym:	
- SP Falejówka	4.050,96
- SP Niebieszczany	19.510,76
- SP Kostarowce	79.484,59
- SP Pakoszkówka	15.000,-
- SP Strachocina	56.192,21
- SP Sanoczek	20.298,67

2. Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan - 838.564,- zł

Wykonanie - 771.354,78 zł, tj. 91,99 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- płace pracowników	520.517,64
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	37.786,29
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	42.758,31
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	121.203,59
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31.849,-
- zakup pomocy naukowych	299,-
- zakup materiałów	11.144,95
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie – oddział przedszkolny	5.796,-

3. Rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 924.408,- zł

Wykonanie - 910.038,15 zł, tj. 98,45 % planu rocznego

- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli prowadzonych przez Gminę Miasta Sanoka	528.360,-
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli prowadzonych przez Gminę Lesko	2.101,40
- zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu Gminy Sanok do przedszkola prowadzonego przez Gminę Miasta Krosna	2.058,-
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce	377.518,75

4. Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan - 488.990,- zł

Wykonanie - 413.192,48 zł, tj. 84,50 % planu rocznego

- płace pracowników	272.337,82
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.216,09
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	27.926,70
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	62.437,79
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.005,-
- zakup materiałów	5.269,08

5. Rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 3.129.748,- zł

Wykonanie - 2.962.722,81 zł tj. 94,66% planu rocznego

Wydatki realizowane w tym rozdziale to:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.842.226,67
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	141.945,90
- dodatki mieszkaniowe i wiejski nauczycieli	138.796,79
- zakupy materiałowe	79.034,38
- energia, gaz i woda	123.830,35
- zakup usług zdrowotnych	1.312,-
- składki na ubezpieczenia społeczne	377.822,27
- składki na Fundusz Pracy	40.126,79
- zakup usług dostępu do sieci Internet	1.172,08
- zakup usług remontowych	22.305,20
- zakup usług pozostałych	47.020,23
- zakup usług telefonii komórkowej	276,75
- zakup usług telefonii stacjonarnej	2.823,20
- podróże służbowe krajowe	517,70
- różne opłaty i składki	3.575,75
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	132.576,10
- zakup pomocy dydaktycznych	4.660,65
- wynagrodzenia bezosobowe	2.700,-

6. Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 353.400,- zł

Wykonanie - 336.773,71 zł tj. 95,30 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na zakup biletów miesięcznych komunikacji publicznej uczniów dojeżdżających do szkół podstawowych i gimnazjów oraz na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół.

7. Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan 364.600,- zł

Wykonanie 361.802,93 zł, tj. 99,23 % planu rocznego

W ramach wydatków w tym rozdziale zrealizowano

- wynagrodzenia osobowe pracowników	240.925,51
- zakupy materiałowe	15.618,56
- zakup energii	3.151,19
- zakup usług pozostałych	3.396,86
- składki na ubezpieczenia społeczne	48.950,48
- składki na Fundusz Pracy	4.847,48
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.110,50
- ekwiwalent za materiały piśmienne	1.200,-
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	17.682,79
- szkolenia pracowników	1.059,-
- wynagrodzenia bezosobowe	1.170,-
- czynsz za wynajmowane pomieszczenia	16.690,56

8. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 76.000,- zł

Wykonanie - 10.401,- zł tj. 13,69 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli.

9. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 326.800,- zł

Wykonanie - 274.096,24 zł tj. 83,87 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty funkcjonowania stołówek szkolnych działających przy SP w Kostarowcach i przy ZS w Strachocinie i kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	115.728,86
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.555,58
- zakupy materiałowe	4.381,68
- składki na ubezpieczenia społeczne	22.089,07
- składki na Fundusz Pracy	2.103,47
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.900,-
- zakup usług remontowych	184,50
- zakup środków żywności	115.153,08