

B. Dochody budżetu Gminy Sanok na rok 2014 r. zaplanowano w wysokości **51.116.403,62 zł** i plan ten zrealizowano na dzień 30 czerwca 2014 r. w **52,01%** tj. na kwotę **26.587.314,16 zł**.

Na tę sumę składają się:

- dochody bieżące 25.929.815,24 zł - co stanowi 97,53 % dochodów ogółem
- dochody majątkowe 657.498,92 zł - co stanowi 2,47 % dochodów ogółem

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

Dział – nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
010 – Rolnictwo i łowiectwo	419.634,86	100.403,69	23,93	0,38
020 – Leśnictwo	600.000,-	359.160,79	59,86	1,35
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2.336.829,26	7.437,68	0,32	0,03
600 – Transport i łączność	140.000,-	-	-	-
700 – Gospodarka mieszkaniowa	924.684,89	410.601,18	44,40	1,54
720 – Informatyka	187.807,-	39.704,91	21,14	0,15
750 – Administracja publiczna	126.746,21	79.190,55	62,48	0,30
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	62.333,-	56.971,-	91,40	0,21
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.281.130,66	8.685.431,49	53,35	32,66
758 – Różne rozliczenia	19.434.796,81	10.886.116,47	56,01	40,95
801 – Oświata i wychowanie	692.975,-	355.102,86	51,24	1,34
851 – Ochrona zdrowia	-	21,48	-	-
852 – Pomoc społeczna	8.431.739,93	5.102.020,59	60,51	19,19
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	417.072,-	417.072,-	100,00	1,57
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	49.600,-	82.578,32	166,49	0,31
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	511.054,-	5.501,15	1,08	0,02
926 – Kultura fizyczna	500.000,-	-	-	-
Razem	51.116.403,62	26.587.314,16	52,01	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 (19,19 % 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	10.832.582,-
- co stanowi 40,74% dochodów ogółem	
2. Dotacje celowe z budżetu państwa	5.840.334,86
- co stanowi 21,97% dochodów ogółem	
3. Dochody z tytułu podatków i opłat	5.763.031,90
- co stanowi 21,67% dochodów ogółem	
4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.705.141,83
- co stanowi 10,17% dochodów ogółem	
5. Dochody z majątku gminy	738.483,76
- co stanowi 2,78% dochodów ogółem	
6. Środki ze źródeł pozabudżetowych	394.930,61
- co stanowi 1,49% dochodów ogółem	
7. Inne dochody	231.865,27
- co stanowi 0,87% dochodów ogółem	
8. Odsetki	80.943,93
- co stanowi 0,31% 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	19.384.632,-	10.832.582,-	55,88	40,74
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	19.384.632,-	10.832.582,-	55,88	40,74
w tym:				
1. Część oświatowa subwencji ogólnej	9.882.297,-	6.081.416,-	61,54	22,87
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej	9.092.342,-	4.546.170,-	50,00	17,10
3. Część równoważąca subwencji ogólnej	409.993,-	204.996,-	50,00	0,77

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 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dotacje celowe z budżetu państwa:	9.397.181,86	5.840.334,86	62,15	21,97
w tym:				
1. Na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie:	6.615.249,86	3.942.345,86	59,59	14,83
- zwrot podatku akcyzowego	85.834,86	85.834,86	100,00	0,32
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	39.300,-	23.213,-	59,07	0,09
- realizacja zadań z zakresu administracji	108.341,-	58.338,-	53,85	0,22
- aktualizacja spisu wyborców	2.985,-	1.494,-	50,05	0,01
- kwalifikacja wojskowa	100,-	-	-	-
- usługi opiekuńcze	111.100,-	72.985,-	65,69	0,27
- świadczenie pielęgnacyjne	140.841,-	83.304,-	59,15	0,31
- świadczenia rodzinne	6.067.400,-	3.561.700,-	58,70	13,40
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	53.677,-	53.357,-	99,40	0,20
- przygotowanie i przeprowadzenie uzupełniających wyborów do rady gminy	5.671,-	2.120,-	37,38	0,01
2. Na finansowanie zadań bieżących własnych gminy	2.781.932,-	1.897.989,-	68,23	7,14
w tym:				
- zasiłki i pomoc w naturze	670.520,-	478.704,-	71,39	1,80
- zasiłki stałe	346.440,-	295.422,-	85,27	1,11
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	169.040,-	91.400,-	54,07	0,34
- dożywianie osób	407.647,-	307.530,-	75,44	1,16

- składki na ubezpieczenia zdrowotne	43.700,-	28.684,-	65,64	0,11
- usuwanie skutków powodzi	140.000,-	-	-	-
- wychowanie przedszkolne	526.675,-	263.339,-	50,00	0,99
- asystent rodziny	60.838,-	15.838,-	26,03	0,06
- stypendia dla uczniów	417.072,-	417.072,-	100,00	1,57

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów został wykonany w całości, ponieważ w/w plan dotyczył roku szkolnego 2013/2014 i został w całości wykonany w I półroczu br.

Plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wykonano w 100,00% ponieważ wypłata należnych świadczeń występuje dwukrotnie w ciągu roku budżetowego i przekazywanie dotacji dokonywane jest na podstawie złożonego przez gminę wniosku.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” został wykonany w I półroczu w 75,44 % założonego planu , ponieważ z tej formy pomocy korzysta duża liczba mieszkańców gminy.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze oraz zasiłków stałych wykonano na wyższym poziomie, ponieważ w wyniku zmian kryteriów dochodowych do przyznania świadczeń z pomocy społecznej zwiększona została wartość wypłacanych świadczeń z pomocy społecznej w formie zasiłków.

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Niewykonanie planu dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych wynika z tego, iż środki finansowe są przekazywane gminie po zakończeniu i rozliczeniu całości w/w zadania.

Plan z tytułu realizacji programu rządowego *Asystent rodziny* zrealizowano w 26,03% przyjętego planu, ponieważ asystenci rodziny są zatrudnieni od 15 maja.

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	10.083.047,-	5.763.031,90	57,16	21,67
w tym:				
- dochody bieżące	10.083.047,-	5.763.031,90	57,16	21,67
w tym:				
1. podatek od nieruchomości	6.411.168,-	3.684.130,31	57,46	13,86
- od osób prawnych	5.182.196,-	2.989.623,98	57,69	11,25
- od osób fizycznych	1.228.972,-	694.506,33	56,51	2,61
2. podatek leśny	219.111,-	117.933,69	53,82	0,44
- do osób prawnych	189.244,-	96.391,-	50,93	0,36
- od osób fizycznych	29.867,-	21.542,69	72,12	0,08
3 podatek od środków transportowych	197.610,-	104.631,03	52,95	0,39
- od osób prawnych	31.641,-	8.581,-	27,12	0,03
- od osób fizycznych	165.969,-	96.050,03	57,87	0,36
4. wpływy z karty podatkowej	4.000,-	1.012,92	25,32	-
5. podatek od spadków i darowizn	60.000,-	16.601,40	27,67	0,06
6. wpływy z opłaty skarbowej	42.000,-	41.857,-	99,66	0,16
7. podatek rolny	1.346.115,-	862.682,03	64,09	3,25
- od osób prawnych	86.950,-	52.561,22	60,45	0,20
- od osób fizycznych	1.259.165,-	810.120,81	64,34	3,05
8. opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu	150.000,-	103.378,38	68,92	0,39
9. podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000,-	98.599,90	49,30	0,37
- od osób prawnych	100.000,-	53.963,-	53,96	0,20
- od osób fizycznych	100.000,-	44.636,90	44,64	0,17
10. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.453.043,-	732.205,24	50,39	2,75

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Wyższe wykonanie założonego planu rocznego z tytułu zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spowodowane jest tym, iż większość opłat rocznych jest regulowana w I półroczu.

Wpływy z opłaty skarbowej - przyjęty plan ustalono w oparciu o wykonanie w roku poprzednim, natomiast realizacja jest uzależniona od ilości dokonywanych złożonych wniosków i zgłoszeń.

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Wpływy z karty podatkowej plan tego dochodu wykonano w 25,32% 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 spadków i darowizn – wykonanie w 27,67% założonego planu wynika z tego, iż plan tych dochodów jest ustalany w oparciu o dane z roku poprzedniego, ponieważ niemożliwe jest ustalenie ilości przepisanych nieruchomości i gruntów będących dotychczas w posiadaniu dziadków i rodziców na rzecz następców.

Ad. 4. Udziały w podatkach Skarbu Państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	5.956.986,-	2.705.141,83	45,41	10,17
- <i>dochody bieżące</i>	5.956.986,-	2.705.141,83	45,41	10,17
w tym:				
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	5.828.986,-	2.581.960,-	44,30	9,71
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	128.000,-	123.181,83	96,24	0,46

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. Dochody z majątku gminy.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dochody z majątku gminy	1.446.442,-	738.483,76	51,06	2,78
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	<i>496.442,-</i>	<i>364.870,09</i>	<i>73,50</i>	<i>1,37</i>
z tego:				
- czynsze za obwody łowieckie	3.800,-	1.198,83	31,55	0,00
- opłata eksploatacyjna	220.000,-	191.709,37	87,14	0,72
- czynsze za lokale użytkowe i mieszkania	73.000,-	55.101,54	75,48	0,21
- czynsz za sieć kanalizacyjną i wodociagową	104.000,-	51.626,02	49,64	0,19
- dochody z dzierżawy gruntów	40.000,-	24.474,44	61,19	0,09
- wpływy za wodę	10.000,-	7.435,47	74,35	0,03
- opłaty za użytkowanie wieczyste	37.700,-	25.287,82	67,08	0,10
- wpływy ze sprzedaży drewna – mienie komunalne	-	142,60	-	0,00
- opłata za dzierżawę autobusu szkolnego	5.742,-	5.535,-	96,39	0,02
- wpływy z wynajmu pomieszczeń w szkołach	2.200,-	2.359,-	107,23	0,01
- <i>dochody majątkowe</i>	<i>950.000,-</i>	<i>373.613,67</i>	<i>39,33</i>	<i>1,41</i>
z tego:				
- sprzedaż mienia komunalnego	350.000,-	13.370,-	3,82	0,05
- wpływy ze sprzedaży drewna	600.000,-	359.100,37	59,85	1,35
- sprzedaż złomu stalowego SP Prusiek	-	148,80	-	0,00
- sprzedaż złomu – kontener	-	994,50	-	0,01

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

- Czynsz za obwody łowieckie wykonano w 31,55 % 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 wydzierżawiających.

- Sprzedaż składników mienia komunalnego wykonano w 3,82% przyjętego planu, ponieważ sprzedaż nieruchomości jest uzależniona od popytu na lokalnym rynku. Jednocześnie sprzedaż większości składników mienia komunalnego gminy jest przewidziana w II półroczu br.

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu obejmuje następujące dochody:

Realizacja planu dochodów z tytułu *opłaty eksploatacyjnej* uzależniona jest od ilości wydobytych kopalin ze złóż przez przedsiębiorców, stąd też trudno jest dokładnie ustalić plan dochodów z tego tytułu.

Dochody z tytułu *dzierżawy autobusu szkolnego i z tytułu dzierżawy pomieszczeń w szkołach* zrealizowano na poziomie ok. 100,00% założonego planu, ponieważ dochody z w/w źródeł planowane są do wysokości otrzymanych przez gminę środków finansowych.

Ad. 6. 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	4.418.494,29	394.930,61	8,94	1,49
w tym:				
- <i>dochody majątkowe</i>	3.869.680,36	283.885,25	7,34	1,07
w tym:				
- środki na dofinansowanie zadania pn. "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"	187.807,-	39.704,91	21,14	0,15
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok”	2.326.829,26	-	-	-
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Utworzenie Wiejskiego Centrum Kultury na bazie WDK w Markowcach” w ramach programu Odnowa i rozwój wsi	511.054,-	-	-	-
- środki na dofinansowanie „Modernizacji stadionu w Pisarowcach i rozbudowy infrastruktury na Euroboisku”	500.000,-	-	-	-
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Wujskie poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów”	24.958,65	-	-	-
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Jędruszkowce poprzez tworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego i świetlicy, budowę grilla i utworzenie				

terenu spotkań dla mieszkańców i turystów	24.957,-	-	-	-
- środki na dofinansowanie projektu pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Sanoczek, utworzenie pola namiotowego z parkingiem oraz wyposażenie terenu w elementy rekreacyjne"	24.943,81	-	-	-
- środki na dofinansowanie projektu pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Tyrawa Solna poprzez utworzenie pola namiotowego, wyposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów"	24.950,30	-	-	-
- dofinansowanie budowy placów zabaw	244.180,34	244.180,34	100,00	0,92
- <i>dochody bieżące</i>	548.813,93	111.045,36	20,23	0,42
w tym:				
- środki na wykonanie zadania pn. „Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiekcie poscaleniowym w obrębie Mrzygód i Strachocina”	300.000,-	-	-	-
- dotacja rozwojowa „Czas na aktywność w Gminie Sanok”	248.813,93	111.045,36	44,63	0,42

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",
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013,
- dotacja rozwojowa na realizację projektu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” została przekazana z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie.

Ad. 7. Pozostałe dochody.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Pozostałe dochody	297.658,-	231.865,27	77,90	0,87

Należą do nich:

- *dochody bieżące*

w tym:

- zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Brzozów, Miasta Sanoka i Gminy Zarszyn do Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce	8.656,51
- wpłaty darowizn na utrzymanie budynków mienia komunalnego	2.940,72
- wpłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych	76.170,10
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7.025,45
- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	61.822,97
- zwrot opłaty sądowej	60,16
- zwrot podatku VAT z lat ubiegłych	8.787,03
- zwrot nienależnie pobranych dotacji	393,12 <i>- Gole</i>
- zwrot za energię elektryczną dostarczaną do budynków mienia komunalnego	2.760,42
- zwrot za energię elektryczną w pomieszczeniach Urzędu Gminy	938,42
- zwrot nadpłaconych składek ZUS –gimnazjum i SAPO	4.400,01
- zwrot dotacji dla przedszkola prowadzonego przez Gminę Lesko	29,44
- prowizja za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego	1.698,-
- zwrot kosztów za wysłane upomnienia,	6.137,20
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków stałych i okresowych	20.406,16
- opłata za usunięcie drzew i krzewów	17.076,35
- zwrot za wymianę okien w roku poprzednim w budynku UG	12.563,21

Ad. 8. Odsetki.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Odsetki	131.962,47	80.943,93	61,34	0,31
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	<i>131.962,47</i>	<i>80.943,93</i>	<i>61,34</i>	<i>0,31</i>
odsetki od środków na rachunku bankowym	50.164,81	53.534,47	106,72	0,20
odsetki od nieterminowo regulowanych należności	21.797,66	22.586,94	103,62	0,09
odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	60.000,-	4.822,52	8,04	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 2014 wydatki budżetowe w kwocie 58.650.074,36 zł na dzień 30 czerwca 2014 r. wykonano w 38,83% tj. na kwotę 22.775.782,04 zł.

Na tę sumę składają się:

- wydatki bieżące 20.645.320,65 zł - co stanowi 90,65 % wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 2.130.461,39 zł - co stanowi 9,35 % 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	412.757,16	102.656,32	24,87	0,45
020 – Leśnictwo	456.223,51	246.952,26	54,13	1,08
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	5.167.500,-	481.454,81	9,32	2,11
600 – Transport i łączność	3.041.628,-	589.614,36	19,38	2,59
700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.541.209,76	629.208,42	40,83	2,76
710 – Działalność usługowa	303.000,-	113.291,17	37,39	0,50
720 - Informatyka	229.185,-	45.492,75	19,85	0,20
750 – Administracja publiczna	5.852.609,-	2.636.570,46	45,05	11,58
751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	62.333,-	56.409,14	90,49	0,25
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	366.300,-	141.381,81	38,60	0,62
757 – Obsługa długu publicznego	800.000,-	69.321,08	8,66	0,30
758- Różne rozliczenia	343.828,-	38.209,-	11,11	0,17
801 – Oświata i wychowanie	18.324.190,-	8.331.026,22	45,46	36,58
851 – Ochrona zdrowia	175.000,-	92.047,38	52,60	0,40
852 – Pomoc społeczna	10.609.489,93	5.881.937,42	55,46	25,83
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	527.072,-	314.315,90	59,63	1,38
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.430.043,-	1.908.614,84	35,15	8,38
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.430.706,-	821.384,40	23,94	3,61
926 – Kultura fizyczna	1.577.000,-	275.894,30	17,49	1,21
Razem wydatki	58.650.074,36	22.775.782,04	38,83	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	412.757,16
Wykonanie	102.656,32
Udział w wydatkach ogółem	0,45 %

1. Rozdział 01030 Izby rolnicze

Plan 26.922,30 zł

Wykonanie 16.821,46 zł co stanowi 62,48 % 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 300.000,- zł

Wykonanie 0,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale zostaną zrealizowane w II półroczu.

3. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan 85.834,86 zł

Wykonanie 85.834,86 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	456.223,51
Wykonanie	246.952,26
Udział w wydatkach ogółem	1,08%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan - 456.223,51 zł

Wykonanie - 246.952,26 zł co stanowi 54,13 % planu rocznego

Wydatkowane środki przeznaczono na:

- wynagrodzenia gajowych, sporządzanie wykazów odbiorczych drewna, ścinka, zrywka, zakup i pielęgnacja sadzonek	215.403,95
- podatek leśny	30.041,-
- składki na ubezpieczenia społeczne	1.507,31

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

Plan roczny po zmianach	5.167.500,-
Wykonanie	481.454,81
Udział w wydatkach ogółem:	2,11%

1. Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Plan - 5.167.500,- zł

Wykonanie - 481.454,81 zł co stanowi 9,32% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału przeznaczono na sfinansowanie następujących zadań:

- dopłata do dostarczanej wody	11.708,-
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Prusieku	2.452,40
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Łodzinie	799,01
- obsługa - Bykowce	1.453,16
- wydatki majątkowe	465.042,24
w tym:	
- wodociąg Pisarowce	404.414,48
- wodociąg Kostarowce	6.974,26
- wodociąg Bykowce – Załuż	44.280,-
- wodociąg Strachocina	2.074,57
- wodociąg Płowce – Stróże	47,27
- wodociąg Jurówce	7.251,66

IV Dział 600 - Transport i łączność

Plan roczny po zmianach	3.041.628,-
Wykonanie	589.614,36
Udział w wydatkach ogółem:	2,59 %

W dziale tym zrealizowano:

1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan - 81.980,- zł

Wykonanie 40.988,- zł, tj. 50,00 % 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 - 100.000,- zł

Wykonanie 100.000,- zł, tj. 100,00 planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału w kwocie 100.000,- zł obejmują dofinansowanie budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Pakoszówce.

3. Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan - 565.000,- zł

Wykonanie 4.920,- zł, tj. 0,87% planu rocznego .

Wydatki wykonane w kwocie 4.920,- zł to wydatki majątkowe obejmujące pomoc rzeczową dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na wykonanie opracowani projektu budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej w miejscowości Strachocina.

4. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan - 2.119.648,- zł

Wykonanie - 443.706,36 zł, tj. 20,93 % planu rocznego

Wydatki bieżące wynoszące 443.706,36 zł, z podziałem na poszczególne miejscowości kształtowały się następująco:

Miejscowość	odśnieżanie	prace na nawierzchniach drogowych	zakup materiałów	Razem
Bykowce	1.142,23	16.947,65	658,05	18.747,93
Czerteż	284,14	448,-		732,14
Dębna	1.140,-			1.140,-
Dobra	868,-	1.099,62	295,20	2.262,82
Falejówka	1.999,20	44.075,71		46.074,91
Hłomcza	806,-		53,98	859,98

Jędruszkowce			1.100,85	1.100,85
Jurowce	372,-		676,50	1.048,50
Kostarowce	397,81	43.651,07		44.048,88
Lalin	279,-		190,97	469,97
Liszna	682,50		701,10	1.383,60
Łodzina	372,-	25.040,03	446,02	25.858,05
Markowce	509,98	36.326,14	802,57	37.638,69
Międzybrodzie	1.567,99	28.336,85	3.093,99	32.998,83
Mrzygłód	2.232,50	291,95	9.817,02	12.341,47
Niebieszczany	1.859,99	3.250,40	6.283,92	11.394,31
Pakoszkówka	1.580,98	1.931,72	6.739,39	10.252,09
Pisarowce	525,-	45,60	126,08	696,68
Prusiek	1.402,43	2.848,13		4.250,56
Płowce		27.348,02		27.348,02
Raczkowa	1.068,-			1.068,-
Sanoczek	1.827,41	63.805,70		65.633,11
Srogów Dolny	511,50	1.156,74	6.187,98	7.856,22
Srogów Górny	1.076,55			1.076,55
Stróże Wielkie	682,49			682,49
Strachocina	1.307,07	154,19		1.461,26
Trepcza	1.567,99	6.402,69	744,15	8.714,83
Tyrawa Solna	1.567,50	35.249,-		36.816,50
Wujskie	680,-	30.587,43	252,15	31.519,58
Zabłotce	353,39			353,39
Załuż	850,-	5.839,20	1.186,95	7.876,15
Razem	29.513,65	374.835,84	39.356,87	443.706,36

5. Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan - 175.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł.

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

V Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan roczny po zmianach	1.541.209,76
Wykonanie	629.208,42
Udział w wydatkach ogółem	2,76 %

1. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 1.541.209,76 zł

Wykonanie 629.208,42 zł co stanowi 40,83 % 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
- w tym:

26.488,11

Bykowce	2.076,20
Czerteż	1.088,85
Dębna	314,34
Dobra	30,47
Falejówka	2.038,20
Hłomcza	42,40
Jurowce	2.789,64
Lalin	48,94
Liszna	30,-
Łodzina	44,20
Markowce	30,-
Międzybrodzie	615,-
Mrzygłód	160,21
Niebieszczany	1.805,60
Pakoszkówka	761,70
Pisarowce	620,45
Prusiek	367,-
Płowce	365,93
Sanoczek	9.188,78
Srogów Dolny	9,23
Srogów Górny	560,03
Strachocina	5,62
Stróże Małe	70,80
Stróże Wielkie	30,-
Trepcza	3.144,64
Tyrawa Solna	198,40
Zabłotce	16,88
Załuż	34,60

- 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:

47.379,21

Bykowce	11.309,11
Czerteż	231,16
Dębna	1.388,72
Dobra	1.019,22
Falejówka	1.987,08
Hłomcza	2.001,91
Jędruszkowce	1.086,04
Jurowce	4.285,66
Kostarowce	1.213,20
Lalin	208,40

Liszna	137,65
Łodzina	574,26
Markowce	955,91
Międzybrodzie	495,49
Mrzygłód	1.546,17
Niebieszczany	945,-
Pakoszkówka	1.782,21
Pisarowce	1.333,65
Prusiek	2.431,73
Płowce	742,04
Raczkowa	1.291,24
Srogów Dolny	414,35
Strachocina	2.353,43
Stróże Małe	823,64
Trepcza	753,71
Tyrawa Solna	503,77
Wujskie	774,-
Zabłotce	2.694,70
Załuż	2.095,76

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z obiektów komunalnych	25.296,-
- opracowanie założeń do planu zaopatrzenia w ciepło	4.428,-
- przeglądy placów zabaw	8.487,-
- podatek od nieruchomości mienia komunalnego	477.274,-
- wydatki majątkowe	39.856,10
w tym:	
modernizacja budynku mienia komunalnego w Jurowcach	32.236,10
zakup działki w Srogowie Górnym	3.320,-
zakup odśnieżarki Trepcza	4.300,-

VI Dział 710 - Działalność usługowa

Plan roczny po zmianach	303.000,-
Wykonanie	113.291,17
Udział w wydatkach ogółem	0,50 %

1. Rozdział 71004 · Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 120.000,- zł

Wykonanie - 67.957,59 zł co stanowi 56,63 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują następujące pozycje:

- opracowanie planów MPO	14.537,49
- koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy	28.401,90
- opracowanie portalu mapowego MPZP	25.018,20

2. Rozdział 71035 Cmentarze

Plan - 183.000,- zł

Wykonanie - 45.333,58 zł, co stanowi 24,77 % planu rocznego

Wydatki bieżące w kwocie 18.934,- zł obejmują utrzymanie porządku na cmentarzach komunalnych, a wydatki bieżące w kwocie 253,40 zł zakup energii do kaplicy cmentarnej w Hłomczy.

Wydatki majątkowe w kwocie 26.146,18 zł dotyczą budowy kaplicy cmentarnej w Hłomczy.

VII Dział 720 - Informatyka

Plan roczny po zmianach	229.185,-
Wykonanie	45.492,75
Udział w wydatkach ogółem	0,20%

1. Rozdział 72095 Pozostała działalność

Plan - 229.185,- zł

Wykonanie - 45.492,75 zł, co stanowi 19,85% 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	5.852.609,-
Wykonanie	2.636.570,46
Udział w wydatkach ogółem	11,58 %

Wydatki tego działu obejmują:

1. Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan - 258.015,72 zł

Wykonanie - 121.516,49 zł tj. 47,10% planu rocznego

Zadanie to w kwocie 58.338,- 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, akcje kurierską oraz świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC.

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

Plan - 195.000,- zł

Wykonanie - 88.333,24 zł, tj. 45,30 % 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	81.540,-
- ryczałty dla radnych za dojazdy	4.428,-
- zakupy materiałowe związane z przygotowaniem sesji, posiedzeń komisji	2.365,24

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

Plan - 4.888.993,28 zł

Wykonanie - 2.144.092,61 zł, tj. 43,86 % planu rocznego

Wydatkowane środki obejmują koszty funkcjonowania Urzędu Gminy

- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.210.104,97
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	175.246,60
- ekwiwalent za materiały piśmienne i odzież roboczą	21.952,17
- delegacje służbowe pracowników Urzędu Gminy	9.888,52
- zakup paliwa do samochodów	21.382,75
- zakup druków	1.962,96
- zakup materiałów biurowych i papieru	23.022,40
- prenumerata, zakup wydawnictw	5.984,96
- zakup materiałów do samochodów	1.077,12
- zakup pozostałych materiałów i wyposażenia	51.318,58
- opłaty za energię elektryczną, ogrzewanie i wodę	40.833,92
- przesyłki listowe	21.992,55
- czynsz	63.908,34
- opłaty za kanalizację	2.987,71
- naprawy i przeglądy samochodów	338,65
- zakup usług telefonii komórkowej	13.579,13
- rozmowy telefoniczne stacjonarne	17.598,77
- prowizje bankowe	3.250,-
- zakup usług pozostałych	52.618,03
- wynagrodzenia bezosobowe	55.131,57
- badania okresowe pracowników	3.139,50
- zakup usług internetowych	4.799,67
- różne opłaty i składki	32.018,99
- składka PFRON	1.207,-
- szkolenia pracowników	11.294,15
- składki na ubezpieczenia społeczne	217.649,74
- składki na Fundusz Pracy	22.345,06
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55.000,-
- opłata za odpady komunalne	2.458,80

4. Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa

Plan - 100,- zł

Wykonanie - 0,00 zł.

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

5. Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan 510.500,- zł

Wykonanie - 282.628,12 zł, tj. 55,36 % planu rocznego

Środki w tym rozdziale zostały zrealizowane następująco:

- wydatki związane z funkcjonowaniem sołectw	34.051,91
- ryczałty i zwrot kosztów przejazdu sołtysów	79.260,-
- wydatki dotyczące publikacji materiałów ogłoszeniowych	18.211,-
- organizacja „Noworocznego kolędowania”	2.500,-
- funkcjonowanie centrum kształcenia na odległość	1.902,43
- prowizja dla inkasentów z tytułu poboru podatków	43.044,-
- wydatki związane z udziałem w „Międzynarodowym Forum Pianistycznym”	1.815,-
- wydatki związane z udziałem w WOŚP	8.000,-
- organizacja wystawy wielkanocnej	2.500,-
- składka członkowska – Lokalna Grupa Działania „Dolina Sanu”	31.332,-
- współpraca z Gminą Zamość	15.241,41
- zabezpieczenie stada bydła w Pakószowce	44.770,37

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

Plan roczny po zmianach	62.333,-
Wykonanie	56.409,14
Udział w wydatkach ogółem	0,25%

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

Plan - 2.985,- zł

Wykonanie - 934,80 zł tj. 31,32 % planu rocznego

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

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 - 5.671,- zł

Wykonanie - 2.120,- zł tj. 37,38 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy.

3. Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan - 53.677,- zł

Wykonanie - 53.354,34 zł tj. 99,40 % planu rocznego

W ramach tego rozdziału sfinansowano wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

X Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan roczny po zmianach	366.300,-
Wykonanie	141.381,81
Udział w wydatkach ogółem	0,62 %

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 - 342.300,- zł

Wykonanie - 132.392,66 zł tj. 38,68 % planu rocznego

W ramach powyższych środków sfinansowano następujące wydatki:

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych 6.121,05
- wypłata odszkodowania 3.520,-

- zakup paliwa, zakup hełmów, zakup rozdzielaczy, zakup drobnych części do sprzętu ppoż.		34.196,65
w tym:		
Bykowce	395,-	
Dębna	836,33	
Dobra	717,51	
Falejówka	2.448,56	
Hłomcza	866,76	
Kostarowce	6.365,27	
Markowce	395,-	
Mrzygłód	1.112,74	
Niebieszczany	6.196,84	
Pakoszówka	2.464,44	
Pisarowce	395,-	
Raczkowa	2.258,18	
Srogów Dolny	448,-	
Srogów Górny	395,-	
Strachocina	3.431,37	
Tyrawa Solna	2.207,-	
Wujskie	2.663,66	
zakupy – zawody pożarnicze	599,99	
- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi		23.218,93
- szkolenia		2.460,-
- rozmowy telefoniczne, badania tech. samochodów, naprawa samochodów i sprzętu,		35.871,07
w tym:		
Bykowce	2.991,50	
Dobra	148,-	
Hłomcza	258,70	
Kostarowce	19.187,34	
Markowce	2.398,50	
Mrzygłód	17,24	
Niebieszczany	1.474,66	
Pakoszówka	149,-	
Pisarowce	446,71	
Raczkowa	937,01	
Srogów Dolny	1.598,50	
Srogów Górny	503,90	
Strachocina	160,-	
Tyrawa Solna	5.600,01	
- ubezpieczenia samochodów i sprzętu, ubezpieczenia członków OSP		14.728,-
- zakup usług telefonii komórkowej		280,44
- energia i gaz		11.996,52
w tym:		
Bykowce	137,50	
Dębna	137,32	
Dobra	210,28	
Falejówka	131,98	
Kostarowce	391,28	
Markowce	751,92	

Mrzygłód	522,49
Niebieszczany	4.536,01
Pisarowce	355,87
Srogów Górny	330,43
Strachocina	3.381,10
Tyrawa Solna	1.110,34

3. Rozdział 75414 – Obrona cywilna

<i>Plan</i>	- 15.000,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 7.373,10 zł, tj. 49,15% planu rocznego.

W ramach wydatków tego rozdziału zakupiono piasek i worki na wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego.

4. Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

<i>Plan</i>	- 1.500,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

5. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

<i>Plan</i>	- 3.000,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału w trakcie I półroczu nie zostały zrealizowane.

6. Rozdział 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	- 3.000,- zł
<i>Wykonanie</i>	- 116,05 zł, tj. 3,87% planu rocznego.

Wydatki zrealizowane tego rozdziału zostały przeznaczone na przeglądy gaśnic.

XI Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan roczny po zmianach	800.000,-
Wykonanie	69.321,08
Udział w wydatkach ogółem	0,30 %

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

Plan - 800.000,- zł

Wykonanie - 69.321,08 zł tj. 8,66 % planu rocznego

Na wydatki tego rozdziału składają się odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego PEKAO w kwocie 2.955,12 zł oraz odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego banku ING w kwocie 66.365,96 zł.

XII Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan roczny po zmianach	343.828,-
Wykonanie	38.209,-
Udział w wydatkach ogółem	0,17 %

1. Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan - 43.828,- zł

Wykonanie - 38.209,- zł, tj. 87,18% planu rocznego.

Wydatki bieżące w kwocie 4.381,-zł stanowią odsetki od nienależnej kwoty części wyrównawczej subwencji ogólnej za lata 2012 i 2013, natomiast wydatki w kwocie 33.828,- zł to kwota zwrotu subwencji ogólnej za lata 2012 i 2013.

2. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 300.000,- zł

Wykonanie - 0,-zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują planowaną rezerwę ogólną i celową na zarządzanie kryzysowe.

XIII Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan roczny po zmianach	18.324.190,-
Wykonanie	8.331.026,22
Udział w wydatkach ogółem	36,58%

1. Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan - 11.008.185,- zł

Wykonanie - 5.169.932,54 zł tj. 46,96 % planu rocznego

Wykonanie planu wydatków szkół podstawowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	2.976.965,30
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	482.667,51
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	219.563,04
- zakup usług pozostałych	60.054,32
- zakupy materiałowe, zakup środków czystości, opału, materiałów biurowych, czasopism, wyposażenia szkół	113.186,72
- energia, gaz i woda	203.038,79
- rozmowy telefoniczne - telefonii komórkowej	110,70
- rozmowy telefoniczne – telefonii stacjonarnej	7.182,99
- wynagrodzenia bezosobowe	3.567,08
- badania okresowe pracowników	1.612,-
- wydatki remontowe	7.972,75
- różne opłaty i składki	5.093,77
- składki na ubezpieczenia społeczne	555.464,74
- składki na Fundusz Pracy	59.378,32
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	348.852,-
- podróże służbowe krajowe	638,20
- zakup usług dostępu do sieci Internet	3.586,68
- zakup pomocy dydaktycznych	12.714,94
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie	79.680,-
- opłata za odpady komunalne	20.616,-
- wydatki majątkowe szkół	7.986,69
w tym:	
- SP Srogów Górny	7.986,69

2. Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan - 1.075.604,- zł

Wykonanie - 386.035,12 zł, tj. 35,89 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- płace pracowników	249.797,69
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	38.657,43
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	22.150,80
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	51.476,33
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.730,-
- zakup materiałów	222,87

3. Rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 1.046.967,- zł

Wykonanie - 444.813,95 zł, tj. 42,49 % planu rocznego

- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli prowadzonych przez Gminę Miasta Sanoka	200.262,60
--	------------

- zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu Gminy Sanok do przedszkola prowadzonego przez Gminę Miasta Leska 2.626,75
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce 241.924,60

4. Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan - 650.384,- zł

Wykonanie - 214.199,25 zł, tj. 32,93 % planu rocznego

- płace pracowników 134.151,45
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 21.227,90
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski 14.768,68
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 28.057,44
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 15.907,50
- zakup materiałów 86,28

5. Rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 3.368.850,- zł

Wykonanie - 1.562.145,80 zł tj. 46,37 % planu rocznego

Wydatki realizowane w tym rozdziale to:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 933.776,56
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 145.291,38
- dodatki mieszkaniowe i wiejski nauczycieli 71.901,38
- zakupy materiałowe 26.467,59
- energia, gaz i woda 59.040,32
- zakup usług zdrowotnych 846,-
- składki na ubezpieczenia społeczne 175.780,85
- składki na Fundusz Pracy 16.218,96
- zakup usług dostępu do sieci Internet 191,65
- Opłata za odpady komunalne 5.388,-
- zakup usług pozostałych 20.016,66
- zakup usług telefonii komórkowej 110,70
- zakup usług telefonii stacjonarnej 976,51
- podróże służbowe krajowe 1.058,-
- różne opłaty i składki 1.849,-
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 99.787,50
- zakup pomocy dydaktycznych 3.144,74
- wynagrodzenia bezosobowe 300,-

6. Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 365.500,- zł

Wykonanie - 184.482,45 zł tj. 50,47 % 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 376.500,- zł

Wykonanie 195.052,13 zł, tj. 51,81% planu rocznego

W ramach wydatków w tym rozdziale zrealizowano

- wynagrodzenia osobowe pracowników	128.537,05
- zakupy materiałowe	7.213,60
- zakup energii	1.246,87
- zakup usług pozostałych	2.161,27
- składki na ubezpieczenia społeczne	24.058,96
- składki na Fundusz Pracy	2.127,26
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.325,-
- ekwiwalent za materiały piśmienne	1.218,30
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.934,74
- szkolenia pracowników	47,83
- opłata za odpady komunalne	36,25
- wydatki majątkowe – zakup kserokopiarki	4.145,-

8. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 75.000,- zł

Wykonanie - 9.130,- zł tj. 12,17 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli.

9. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 357.200,- zł

Wykonanie - 165.234,98 zł tj. 46,26 % 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	61.779,38
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.361,06
- zakupy materiałowe	1.265,87
- składki na ubezpieczenia społeczne	11.307,63
- składki na Fundusz Pracy	884,59
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.500,-
- zakup środków żywności	76.136,45

XIV Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan roczny po zmianach	175.000,-
Wykonanie	92.047,38
Udział w wydatkach ogółem	0,40 %

1. Rozdział 85121 - Lecznictwo ambulatoryjne

Plan - 25.000,- zł

Wykonanie - 25.000,- zł, tj. 100,00% planu rocznego.

Wydatki majątkowe w kwocie 25.000,- zł zostały przekazane dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gminie Sanok z przeznaczeniem na dofinansowanie do docieplenia budynku przychodni.

2. Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 7.500,- zł

Wykonanie - 6.521,99 zł, tj. 86,96% planu rocznego.

Realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii przebiegała w sposób następujący:

Zadanie 1 – Finansowanie imprez dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych w formie zajęć rekreacyjno-sportowych w ramach turniejów i olimpiad sportowych	3.221,99
Zadanie 2 – Warsztaty dla szkół podstawowych i gimnazjalnych	2.500,-
Zadani 3 – Finansowanie konkursu plastycznego dla dzieci szkół podstawowych i gimnazjalnych pod hasłem „Nie piję, nie pale i żyję wspaniale”	800,-

3. Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 142.500,- zł

Wykonanie - 60.525,39 zł tj. 42,47 % planu rocznego

Realizacja Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych prowadzona jest w oparciu o środki pochodzące z wpłat za pozwolenie na sprzedaż alkoholu i przebiegała w sposób następujący:

Zadanie 1 - Utrzymanie i wyposażenie Alkoholowego Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego oraz opłacanie dyżuru fachowców	1.794,07
Zadanie 2 – Opłacanie biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu	1.809,84
Zadanie 3 - Wydatki związane z kierowaniem na leczenie	160,-
Zadanie 4 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Pakoszówce	1.052,97
Zadanie 5 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Dobrej	545,72
Zadanie 6 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Lisznej	912,05

Zadanie 7 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Płowcach	801,22
Zadanie 8 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Zabłotcach	1.321,22
Zadanie 9 – Finansowanie szkoły piłkarskiej w Trepczy	2.444,05
Zadanie 10 – Finansowanie szkoły piłkarskiej w Niebieszczanach	1.937,-
Zadanie 11 – Finansowanie Mini Szkoły Tenisa Stołowego w Lalinie	1.233,10
Zadanie 12 - Finansowanie Mini Szkoły Tenisa Stołowego w Markowcach	959,43
Zadanie 14 – Współfinansowanie turnieju tenisa stołowego	724,-
Zadanie 14a - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Jędruszkowcach	1.055,15
Zadanie 14b - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Jurowcach	1.240,78
Zadanie 14d - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Kostarowcach	594,53
Zadanie 14e - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Mrzygłodzie	683,37
Zadanie 14f - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Prusieku	809,91
Zadanie 14g - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Srogowie Dolnym	1.107,55
Zadanie 14h - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Wujskim	869,03
Zadanie 14i - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Załużu	780,02
Zadanie 14j - Dofinansowanie imprez kulturalnych i sportowych dla dzieci i młodzieży promujących politykę antyalkoholową w Gminie Sanok	3.458,28
Zadanie 15 – Finansowanie szkoleń dla członków komisji RPA	320,-
Zadanie 16 – Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń działających na rzecz rozwiązywania problemów alkoholowych	4.000,-
Zadanie 18 – Wynagrodzenie za pracę komisji RPA i zakup paliwa na cele kontroli placówek prowadzących obrót alkoholem	2.832,86
Zadanie 21 – Wynagrodzenie dla osób zajmujących się sprawami alkoholu	27.079,24

XV Dział 852 - Pomoc Społeczna

Plan roczny po zmianach	10.609.489,93
Wykonanie	5.881.937,42
Udział w wydatkach ogółem	25,83%

1. Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 700.000,- zł

Wykonanie - 440.207,58 zł tj. 62,88 % planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

2. Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze

Plan - 30.350,- zł

Wykonanie - 10.566,28 zł tj. 34,81% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału dotyczyły realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, polegające na ponoszeniu odpłatności za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych

3. Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan - 20.350,- zł

Wykonanie - 10.961,14 zł, tj. 53.86% planu rocznego.

Wydatki w ramach tego rozdziału wynikały z realizacji ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, w tym kosztów obsługi zespołów interdyscyplinarnych.

4. Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny

Plan - 206.688,- zł

Wykonanie - 33.894,45 zł tj. 16,400% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń asystentów rodziny, częściowo finansowane w ramach programu rządowego wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014.

5. Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan - 6.167.400,- zł

Wykonanie - 3.376.701,50 zł tj. 54,75 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	93.069,71
- ekwiwalent za materiały piśmienne	800,-
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.483,53
- wynagrodzenia bezosobowe	4.800,-
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	81.949,15
- zakup usług pozostałych	815,17
- świadczenia społeczne	3.131.720,20
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.300,-
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	25.963,74
- odsetki od zaległych świadczeń	21.000,-
- badania okresowe pracowników	97,-
- zakup materiałów	149,-
- szkolenia pracowników	500,-
- podróże służbowe pracowników	54,-

Wydatki tego rozdziału zostały w całości pokryte w ramach dotacji celowej z budżetu państwa.

6. Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej

Plan - 83.000,- zł

Wykonanie - 34.393,22 zł tj. 41,44 % planu rocznego

W ramach wydatków tego rozdziału pokrywane są składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłki stałe, oraz niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia opiekuńcze

7. Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan - 860.520,- zł

Wykonanie - 509.408,68 zł, tj. 59,20 % planu rocznego

Wydatki realizowane były przy udziale środków z budżetu państwa i środków własnych gminy:

- a) świadczenia społeczne z dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy 465.328,-
w tym:
zasiłki okresowe

- b) świadczenia społeczne realizowane ze środków własnych 44.080,68
w tym:
zasiłki celowe, zasiłki celowe specjalne, zdarzenia losowe,
sprawienie pogrzebu, zapewnienie schronienia.

8. Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 20.200,- zł

Wykonanie - 8.188,40 zł, tj. 40,54% % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę dodatków mieszkaniowych i w całości są finansowane z dochodów własnych gminy.

9. Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 356.440,- zł

Wykonanie - 292.908,03 zł, tj. 82,18 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują wypłatę zasiłków stałych osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe.

10. Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Plan - 1.225.553,93 zł

Wykonanie - 644.799,93 zł, tj. 52,61 % planu rocznego

Utrzymanie ośrodka finansowane jest z następujących źródeł:

- dotacji z budżetu państwa - 91.400,- zł - tj.14,18 % wydatków ogółem
- środków własnych gminy - 498.133,52 zł tj. 77,25% wydatków ogółem
- dotacji celowej na realizację programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok”
- 55.266,41 zł - tj. 8,57% wydatków ogółem

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 341.759,88
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 50.000,-
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 82.912,61
- wypłaty ekwiwalentu za materiały piśmienne i odzież roboczą 15.000,-
- wynagrodzenia bezosobowe 18.629,70
- koszty delegacji służbowych 12.321,-
- szkolenia pracowników 2.000,-
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 11.550,-
- zakupy materiałowe 15.200,-
- energia elektryczna, woda 3.000,-
- badania okresowe pracowników 1.200,-
- zakup usług pozostałych 7.835,28
- zakup usług telefonii komórkowej 459,07
- opłaty za czynsz 27.665,98

Pozostałe wydatki w kwocie 55.266,41 zł dotyczą realizacji programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” finansowanego w formie dotacji rozwojowej.

11. Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan - 180.500,- zł

Wykonanie - 105.030,87 zł tj. 58,19 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 72.985,- zł są pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych gminie polegających na wypłacie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunek sprawujących usługi opiekuńcze u osób starszych, samotnych, nie radzących sobie z prowadzeniem gospodarstwa domowego.

12. Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 758.488,- zł

Wykonanie - 414.877,34 zł, tj. 54,70 % planu rocznego

Zadania realizowane w tym rozdziale to dożywianie uczniów i osób potrzebujących tej formy pomocy, częściowo w kwocie 307.530,- zł pokrywane jest w ramach dotacji z budżetu państwa.

Następnym zadaniem realizowanym w tym rozdziale jest wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

XVI Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan roczny po zmianach	527.072,-
Wykonanie	314.315,90
Udział w wydatkach ogółem	1,38 %

1. Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan - 527.072,- zł

Wykonanie - 314.315,90 zł tj. 59,63 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w całości obejmują pokrycie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne i zasiłki szkolne.

XVII Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan roczny po zmianach	5.430.043,-
Wykonanie	1.908.614,84
Udział w wydatkach ogółem	8,38%

1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan - 1.914.000,- zł

Wykonanie - 1.159.773,62 zł tj. 60,59 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w kwocie 1.074.724,50 zł obejmują wydatki inwestycyjne związane z budową kanalizacji sanitarnej w następujących miejscowościach:

Pakoszkówka	8.970,-
Strachocina	1.630,-
Prusiek	9,78
Zabłotce	3.839,73
Trepcza	8.000,-
Mrzygłód	2.953,04
Jędruszkowce	96,01
Czerteż	24.820,90
Tyrawa Solna	128,79
Stróże Małe	995.815,98
Płowce	47,27
Bykowce – Załuż - Wujskie	28.413,-

Natomiast wydatki w kwocie 85.049,12 zł przekazano jako dotację dla SPGK do odbieranych ścieków.

2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan - 300.000,- zł

Wykonanie - 0,00 zł.

Wydatki tego rozdziału planowane są do poniesienia w II półroczu.

3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan - 1.230.043,- zł

Wykonanie - 451.949,79 zł tj. 36,74% planu rocznego.

Wydatki bieżące w kwocie 451.949,79 zł obejmują zadania z zakresu utrzymania czystości i porządku w gminie.

4. Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 22.800,- zł

Wykonanie - 2.193,10 zł tj. 9,62% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału obejmują zakup sadzonek i usunięcie drzew na działkach komunalnych.