

**Wójt Gminy Sanok**



**PROJEKT  
BUDŻETU GMINY SANOK  
NA ROK 2022**

**Sanok – listopad 2021**



**Projekt**  
**Uchwała Budżetowa na rok 2022**  
**Gminy Sanok**  
**Nr**  
**z dnia**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz.1372) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305)

**Rada Gminy Sanok**  
**uchwala co następuje:**

**§ 1**

1. Ustala się dochody budżetowe w łącznej kwocie **80.800.000,- zł**,  
z tego :
  - a) bieżące w kwocie 80.000.000,- zł,
  - b) majątkowe w kwocie 800.000,- zł,
2. Szczegółowy podział dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Źródło dochodu	Plan na 2022 rok
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>156.098,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	<i>156.098,- zł</i>
	- czynsz za obwody łowieckie	4.000,- zł
	- wpłaty mieszkańców za odprowadzane ścieki do oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej	152.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – wydawanie zezwoleń na uprawę maku i konopi	98,- zł
<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>	<b>500.000,- zł</b>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>500.000,- zł</i>
	- sprzedaż drewna	500.000,- zł

<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>596.550,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	296.550,- zł
	- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	55.000,- zł
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – mieszkania i lokale użytkowe	131.550,- zł
	- dzierżawa gruntów	110.000,- zł
	<i>dochody majątkowe</i>	300.000,- zł
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	300.000,- zł
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>72.862,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	72.862,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – administracja	72.762,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – kwalifikacja wojskowa	100,- zł
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3.683,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	3.683,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – spis wyborców	3.683,- zł
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2.474,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	2.474,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – obrona cywilna	2.474,- zł



756	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>23.639.356,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	23.639.356,- zł
	- wpływy z podatku od działalności gospodarczej – karta podatkowa	3.000,- zł
	- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	8.800.000,- zł
	- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	2.133.000,- zł
	- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	103.000,- zł
	- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	1.140.000,- zł
	- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	339.000,- zł
	- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	35.000,- zł
	- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	102.000,- zł
	- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	186.000,- zł
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	40.000,- zł
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	300.000,- zł
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	10.000,- zł
	- wpływy z opłaty skarbowej	40.000,- zł
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	300.000,- zł
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	180.000,- zł
	- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9.728.356,- zł
	- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	200.000,- zł
758	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>27.691.287,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	27.691.287,- zł
	- część oświatowa subwencji ogólnej	14.183.021,- zł
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	12.908.747,- zł
	- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	599.519,- zł

<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>180.000,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>180.000,- zł</i>
	- wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie – inne formy wychowania przedszkolnego	40.000,- zł
	- wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych	140.000,- zł
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2.872.210,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>2.872.210,- zł</i>
	- odpłatność za pobyt w DPS w Raczkowej	1.411.200,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin – składki na ubezpieczenia zdrowotne	46.100,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki stałe	566.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki i pomoc w naturze	445.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin – ośrodek pomocy społecznej	207.520,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - ośrodek pomocy społecznej	5.300,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	151.090,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich	9.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich	1.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich	9.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich	1.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z tytułu usług opiekuńczych w latach poprzednich	19.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z tytułu usług opiekuńczych w latach poprzednich	1.000,- zł

<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>20.999.600,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>20.999.600,- zł</i>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na finansowanie świadczenia wychowawczego i kosztów obsługi zadania – pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8.600.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11.978.900,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – składki na ubezpieczenia zdrowotne	320.700,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich	60.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich	10.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich	25.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich	5.000,- zł
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3.765.880,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	<i>3.765.880,- zł</i>
	- opłata za gospodarowanie odpadami	3.757.880,- zł
	- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	8.000,- zł
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>320.000,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	<i>320.000,- zł</i>
	- dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Naftowa kolebka – zapomniana historia Polski i Ukrainy”	145.000,- zł
	- dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Historia solą przyprawiana”	175.000,- zł
	<b>Razem dochody</b>	<b>80.800.000,- zł</b>

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetowe w łącznej kwocie **100.550.000,- zł**

z tego :

a) bieżące w kwocie 80.894.683,12 zł,

b) majątkowe w kwocie 19.655.316,88 zł.

2. Szczegółowy podział wydatków jednostek budżetowych przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan na rok 2022
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>660.458,- zł</b>
	01030	<i>Izby rolnicze</i>	24.860,- zł
		I. Wydatki bieżące	24.860,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	24.860,- zł
		w tym:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	24.860,- zł
	01044	<i>Infrastruktura sanitacyjna wsi</i>	635.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	587.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	586.000,- zł
		w tym:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	586.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	48.500,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	48.500,- zł
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	98,- zł
		I. Wydatki bieżące	98,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	98,- zł
		w tym:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	98,- zł
<b>020</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>530.000,- zł</b>
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	530.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	530.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	530.000,- zł
		w tym:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	95.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	435.000,- zł
<b>400</b>		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>3.319.000,- zł</b>
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	3.319.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	149.500,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	69.500,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	66.000,- zł

		2) dotacje na zadania bieżące	80.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	3.169.500,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	3.169.500,- zł
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>5.018.076,15,- zł</b>
	60004	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	250.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	250.000,- zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	250.000,- zł
	60013	<i>Drogi publiczne wojewódzkie</i>	60.000,- zł
		I. Wydatki majątkowe	60.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	60.000,- zł
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	90.000,- zł
		I. Wydatki majątkowe	90.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	90.000,- zł
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	4.618.076,15 zł
		I. Wydatki bieżące	1.247.750,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.247.750,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.221.750,- zł
		II. Wydatki majątkowe	3.370.326,15 zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	3.370.326,15 zł
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1.463.500,- zł</b>
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1.463.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	721.500,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	721.500,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	700.500,- zł
		II. Wydatki majątkowe	742.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	742.000,- zł
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>392.000,- zł</b>
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	120.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	120.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	120.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	70.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	50.000,- zł
	71035	<i>Cmentarze</i>	272.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	202.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	202.000,- zł

		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	180.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	70.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	70.000,- zł
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>9.559.640,12 zł</b>
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	379.491,88 zł
		I. Wydatki bieżące	379.491,88 zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	379.491,88 zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	350.840,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	28.651,88 zł
	75022	<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	305.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	305.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	5.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	5.000,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	300.000,- zł
	75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	7.410.048,24 zł
		I. Wydatki bieżące	7.410.048,24 zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	7.375.048,24zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6.243.960,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.131.088,24 zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	35.000,- zł
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	100,- zł
		I. Wydatki bieżące	100,- zł
		z tego:	
		1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,- zł
	75085	<i>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	785.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	785.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	782.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	725.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	57.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.000,- zł
	75095	<i>Pozostała działalność</i>	680.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	680.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	430.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	202.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	228.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	250.000,- zł



751		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3.683,- zł</b>
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	3.683,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.683,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.683,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.683,- zł
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>549.974,- zł</b>
	75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	527.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	485.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	460.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	77.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	382.500,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	25.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	42.500,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	42.500,- zł
	75414	<i>Obrona cywilna</i>	12.474,- zł
		I. Wydatki bieżące	12.474,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	12.474,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.474,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	10.000,- zł
	75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	5.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	5.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	5.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	5.000,- zł
	75495	<i>Pozostała działalność</i>	5.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	5.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	5.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	5.000,- zł
757		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>680.000,- zł</b>
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	680.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	680.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki na obsługę długu j.s.t.	680.000,- zł

<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>500.000,- zł</b>
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	500.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	500.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	500.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	500.000,- zł
		w tym:	
		- rezerwa ogólna	200.000,- zł
		- rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe	300.000,- zł
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>27.365.650,-zł</b>
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	20.810.600,- zł
		I. Wydatki bieżące	20.610.600,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	19.735.600,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.116.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	2.619.600,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	82.000,- zł
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	793.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	200.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	200.000,- zł
	80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	1.434.100,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.434.100,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.280.300,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.189.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	90.800,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	71.800,- zł
		3) dotacje na zadania bieżące	82.000,- zł
	80104	<i>Przedszkola</i>	2.487.200,- zł
		I. Wydatki bieżące	2.417.200,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.000.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.000.000,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	1.417.200,- zł
		II. Wydatki majątkowe	70.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	70.000,- zł
	80106	<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	914.250,- zł
		I. Wydatki bieżące	914.250,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	864.150,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	757.600,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	106.550,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	50.100,- zł



80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	647.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	647.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	642.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	144.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	498.000,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.000,- zł
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	93.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	93.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	93.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	72.000,- zł
80148	<i>Stolówki szkolne i przedszkolne</i>	513.600,- zł
	I. Wydatki bieżące	513.600,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	513.600,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	325.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	188.600,- zł
80149	<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	155.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	155.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	48.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48.000,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	107.000,- zł
80150	<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	309.400,- zł
	I. Wydatki bieżące	309.400,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	300.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	300.000,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	9.400,- zł
80195	<i>Pozostała działalność</i>	1.500,- zł
	I. Wydatki bieżące	1.500,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	1.500,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.500,- zł

<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>180.000,- zł</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	9.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	9.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	9.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	9.000,- zł
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	171.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	171.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	171.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66.250,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	104.750,- zł
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7.907.798,- zł</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	3.221.200,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.221.200,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.218.280,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	759.280,- zł
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	2.459.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.920,- zł
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	42.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	42.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	42.800,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33.670,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	9.130,- zł
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	46.100,- zł
		I. Wydatki bieżące	46.100,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	46.100,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	46.100,- zł
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	755.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	755.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	10.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	10.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	745.000,- zł
	85215	Dodatki mieszkaniowe	10.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	10.000,- zł
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,- zł

85216	Zasilki stale	576.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	576.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	10.000,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	10.000,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	566.000,- zł
85219	Ośrodki pomocy społecznej	1.824.050,- zł
	I. Wydatki bieżące	1.824.050,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	1.766.475,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.569.415,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	197.060,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	57.575,- zł
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	743.648,- zł
	I. Wydatki bieżące	743.648,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	743.648,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	706.588,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	37.060,- zł
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	250.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	250.000,- zł
	z tego:	
	1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	250.000,- zł
85295	Pozostała działalność	439.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	198.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	197.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	150.450,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	46.550,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.000,- zł
	II. Wydatki majątkowe	241.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	241.000,- zł
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>100.000,- zł</b>
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	100.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	100.000,- zł
	z tego:	
	1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	100.000,- zł
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>21.803.400,- zł</b>
85501	Świadczenie wychowawcze	8.630.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	8.630.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	102.300,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58.960,- zł

	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	43.340,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.527.700,- zł
85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	12.048.900,- zł
	I. Wydatki bieżące	12.048.900,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	1.465.967,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.334.665,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	131.302,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.582.933,- zł
85504	<i>Wspieranie rodziny</i>	474.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	474.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	464.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	436.400,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	27.600,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,- zł
85508	<i>Rodziny zastępcze</i>	161.800,- zł
	I. Wydatki bieżące	161.800,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	161.800,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28.870,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	132.930,- zł
85513	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	320.700,- zł
	I. Wydatki bieżące	320.700,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	320.700,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	320.700,- zł
85516	<i>System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat</i>	168.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	168.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	120.000,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	120.000,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	48.000,- zł
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>13.504.480,- zł</b>
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	7.837.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	600.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	250.000,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	250.000,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	350.000,- zł

	II. Wydatki majątkowe	7.237.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	7.237.000,- zł
90002	<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	3.757.880,- zł
	I. Wydatki bieżące	3.757.880,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	2.241.580,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	297.420,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.944.160,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	1.516.300,- zł
90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	291.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	291.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	291.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	268.000,- zł
90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	165.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	165.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	165.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	160.000,- zł
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	1.227.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	950.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	950.000,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	950.000,- zł
	II. Wydatki majątkowe	277.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	277.000,- zł
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	8.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	8.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	8.000,- zł
	z tego:	
90095	<i>Pozostała działalność</i>	218.600,- zł
	I. Wydatki bieżące	218.600,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	218.600,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	218.600,- zł
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>6.145.840,73 zł</b>
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	2.427.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	1.455.000,- zł
	z tego:	



	1) wydatki jednostek budżetowych	655.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	622.000,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	800.000,- zł
	II. Wydatki majątkowe	972.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	972.000,- zł
92116	<i>Biblioteki</i>	686.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	686.000,- zł
	z tego:	
	1) dotacje na zadania bieżące	686.000,- zł
92195	<i>Pozostała działalność</i>	3.032.840,73 zł
	I. Wydatki bieżące	355.600,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	355.600,- zł
	z tego:	
	a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	355.600,- zł
	z tego:	
	a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	355.600,- zł
	w tym:	
	„Naftowa kolebka – zapomniana historia Polski i Ukrainy”	161.100,- zł
	„Historia solą przyprawiana”	194.500,- zł
	II. Wydatki majątkowe	2.677.240,73 zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.677.240,73 zł
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>866.500,- zł</b>
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	630.250,- zł
	I. Wydatki bieżące	242.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	242.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60.500,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	181.500,- zł
	II. Wydatki majątkowe	388.250,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	388.250,- zł
92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	236.250,- zł
	I. Wydatki bieżące	236.250,- zł
	z tego:	
	1) dotacje na zadania bieżące	228.250,- zł
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.000,- zł
	<b>Razem wydatki</b>	<b>100.550.000,- zł</b>

### § 3

- 1) Różnicę między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 19.750.000,- zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 12.202.433,12 zł i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2020 w kwocie 3.000.000,- zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2021 w kwocie 4.547.566,88 zł.
- 2) Ustala się rozchody budżetu w kwocie 2.500.000,- zł – źródłem pokrycia rozchodów budżetowych ustala się kredyty i pożyczki w kwocie 2.500.000,- zł.
- 3) Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w kwocie 22.250.000,- zł, w tym:
  - a) z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 14.702.433,12 zł;
  - b) z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 7.547.566,88 zł.
- 4) Plan przychodów i rozchodów budżetowych kształtuje się następująco:

#### **Przychody**

<i>Paragraf</i>	<i>Źródło przychodu</i>	<i>Plan 2022</i>
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	7.547.566,88 zł
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	14.702.433,12 zł
	<b>Ogółem przychody</b>	<b>22.250.000,- zł</b>

#### **Rozchody**

<i>Paragraf</i>	<i>Źródło rozchodu</i>	<i>Plan 2022</i>
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2.500.000,- zł
	<b>Ogółem rozchody</b>	<b>2.500.000,- zł</b>

## § 4

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

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

### **Dochody**

<b>Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>180.000,- zł</b>
<i>Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>180.000,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>180.000,- zł</i>
z tego:	
§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	180.000,- zł
<b>Razem dochody</b>	<b>180.000,- zł</b>

### **Wydatki**

<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>180.000,- zł</b>
	85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	<i>9.000,- zł</i>
		I. Wydatki bieżące	9.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	9.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	9.000,- zł
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>171.000,- zł</i>
		I. Wydatki bieżące	171.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	171.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66.250,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	104.750,- zł
		<b>Razem wydatki</b>	<b>180.000,- zł</b>

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

### **Dochody**

<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8.000,- zł</b>
<i>Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>8.000,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>8.000,- zł</i>
z tego:	
- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	8.000,- zł
<b>Razem dochody</b>	<b>8.000,- zł</b>



## Wydatki

<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8.000,- zł</b>
<i>Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>8.000,- zł</i>
I. Wydatki bieżące	8.000,- zł
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	8.000,- zł
z tego:	
a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	8.000,- zł
tym:	
- edukacja ekologiczna i prowadzenie działań proekologicznych	8.000,- zł
<b>Razem wydatki</b>	<b>8.000,- zł</b>

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

## Dochody

<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3.757.880,- zł</b>
<i>Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	<i>3.757.880,- zł</i>
w tym:	
- dochody bieżące	3.757.880,- zł
z tego:	
- opłaty gospodarowanie odpadami komunalnymi	3.757.880,- zł
<b>Razem dochody</b>	<b>3.757.880,- zł</b>

## Wydatki

<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3.757.880,- zł</b>
<i>Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	<i>3.757.880,- zł</i>
I. Wydatki bieżące	3.757.880,- zł
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	2.241.580,- zł
z tego:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	297.420,- zł
w tym:	
- obsługa administracyjna systemu	297.420,- zł
b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.944.160,- zł
tym:	
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	1.540.000,- zł
- utrzymanie gminnych punktów zbiórki odpadów	385.000,- zł
- obsługa administracyjna systemu	18.160,- zł
- edukacja ekologiczna	1.000,- zł
2) dotacje na zadania bieżące	1.516.300,- zł
w tym:	
- dotacja celowa dla Miasta Krosna na zagospodarowanie odpadów	1.066.300,- zł
- dotacja celowa dla Miasta Sanoka za świadczenie usług w Gminnym Punkcie Zbiórki Odpadów Segregowanych	450.000,- zł
<b>Razem wydatki</b>	<b>3.757.880,- zł</b>

§ 5

Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego na kwotę **1.111.272,79 zł** zgodnie z poniższą tabelą:

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota
Bykowce	600	60016	Wykonanie nakładki asfaltowej na ulicy Jasnej oraz jej modernizacja	50.549,16 zł
Czerteż	600	60016	Budowa i remonty dróg gminnych, asfaltowanie drogi w kierunku do Pana Kielara	44.736,01 zł
Dębna	600	60016	Remont dróg gminnych w miejscowości Dębna	23.808,66 zł
Dobra	600	60016	Asfaltowanie drogi w przysiółku Siemowica	26.083,37 zł
Falejówka	600	60016	Modernizacja dróg gminnych na terenie sołectwa Falejówka	40.540,43 zł
Hłomecza	600	60016	Asfaltowanie i naprawa dróg	28.762,47 zł
Jędruszkowce	600	60016	Remont dróg wiejskich w miejscowości Jędruszkowce	22.089,98 zł
Jurowce	600	60016	Remont dróg gminnych w Jurowcach	30.986,64 zł
Kostarowce	600	60016	Remont dróg wiejskich	50.549,16 zł
Lalin	900	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego	9.000,00 zł
Lalin	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych	20.369,06 zł
Liszna	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych w miejscowości Liszna	29.874,56 zł
Łodzina	600	60016	Remont dróg gminnych	23.404,26 zł
Markowce	600	60016	Asfaltowanie drogi nr 229/52 „do Szczepańskiego”	29.217,42 zł
Międzybrodzie	600	60016	Remont i modernizacja dróg	18.248,25 zł
Mrzygłód	600	60016	Asfaltowanie dróg gminnych	30.834,99 zł
Niebieszczany	852	85295	Remont i adaptacja budynku po starym ośrodku zdrowia na klub seniora w Niebieszczanach	50.549,16 zł
Pakoszówka	600	60016	Asfaltowanie dróg gminnych sołectwa Pakoszówka	50.549,16 zł
Pisarowce	700	70005	Wykonanie projektu na remont – przebudowę budynku po sklepie RS w Pisarowcach na świetlicę wiejską	31.000,00 zł
Pisarowce	921	92109	Wykonanie projektu rozbudowy kuchni w WDK w Pisarowcach	19.549,16 zł
Płowce	921	92109	Wykonanie oświetlenia zewnętrznego budynku WDK w Płowcach oraz budowa zadaszenia nad stołem do gry w szachy przy WDK Płowce	15.000,00 zł
Płowce	600	60016	Wykonanie rowu odwadniającego droga „na Ropę” nr 272 górny odcinek i wycinka zakrzaczeń	5.000,00 zł

Płowce	700	70005	Zakup i zamontowanie stołu grillowego oraz zjeżdżalni dla dzieci na boisku sportowym w Płowcach	6.942,70 zł
Prusiek	921	92109	Remont wnętrza Sali Balowej w WDK w Prusieku	50.549,16 zł
Raczkowa	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych położonych na terenie sołectwa Raczkowa, a szczególnie zniszczonych w okresie jesienno- zimowym roku 2021/2022	26.841,61 zł
Sanoczek	600	60016	Utwardzenie drogi wraz z asfaltowaniem na Tuchorzu	50.549,16 zł
Srogów Dolny	900	90015	Wykonanie projektu oraz oświetlenia ulicznego (droga nr 409,108,58)	16.000,00 zł
Srogów Dolny	600	60016	Remonty dróg i dojazdy do pól (droga nr 409 i inne)	11.296,55 zł
Srogów Górny	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w kierunku P. Kowalskich, P. Zacharskich i w kierunku boiska sportowego	39.327,25 zł
Strachocina	600	60016	Modernizacja infrastruktury drogowej wsi Strachocina	50.549,16 zł
Stróże Małe i Wielkie	600	60016	Remont dwóch przystanków autobusowych oraz usunięcie zamuleń rowów i przepustów, usunięcie krzaków z rowów przy drogach gminnych w Stróżach Wielkich i Małych wyrównanie zarośniętych poboczy, wyrównanie fragmentów wymytych przez wodę	32.048,17zł
Trepcza	600	60016	Cd. renowacji rowów i umocnienia dna ściekami i skarp płytami ażurowymi – jumbami przy drodze wewnętrznej gminnej ul. Wesoła	50.549,16 zł
Tyrawa Solna	600	60016	Asfaltowanie, remont i modernizacja dróg gminnych	30.127,30 zł
Wujskie	700	70005	Opracowanie dokumentacji projektowej pn. Budowa budynku garażu oraz zaplecza socjalnego dla OSP i KGW Wujskie oraz świetlicy i biblioteki wiejskiej dz. nr 122	31.340,48 zł
Zabłotce	600	60016	Remont i modernizacja dróg gminnych w sołectwie Zabłotce	37.659,13 zł
Załuż			Zakup sprzętu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wujskiem	2.000,00 zł
Załuż	600	60016	Remonty dróg gminnych na terenie sołectwa Załuż	24.791,06 zł
<b>Razem</b>				<b>1.111.272,79 zł</b>

## § 6

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w kwocie **5.806.150,- zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

## § 7

Ustala się plan dochodów rachunków jednostek budżetowych prowadzących działalność w oparciu o ustawę Prawo oświatowe oraz wydatków nimi sfinansowanych – zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

## § 8

Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 200.000,- zł.  
Tworzy się rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 300.000,- zł.

## § 9

Ustala się dopłaty do SPGK w Sanoku w formie dotacji przedmiotowej w kwocie 430.000,- zł w tym:

- z tytułu dostarczanej wody do gospodarstw domowych w kwocie 80.000,- zł
- z tytułu odbieranych ścieków z gospodarstw domowych w kwocie 350.000,- zł.

## § 10

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

### I. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych

<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>	<b>700,- zł</b>
<i>Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie</i>	<i>700,- zł</i>
§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	700,- zł
<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>8.200,- zł</b>
<i>Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>8.200,- zł</i>
§ 0830 – Wpływy z usług	8.200,- zł
<b>Dział 855 – Rodzina</b>	<b>75.030,- zł</b>
<i>Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>75.000,- zł</i>
§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15.000,- zł
§ 0980 – Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	60.000,- zł
<i>Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny</i>	<i>30,- zł</i>
§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	30,- zł
<b>Razem dochody</b>	<b>83.930,- zł</b>

## II. Dochody

Dział	Nazwa zadania	Kwota
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>98,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	98,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - wydawanie zezwoleń na uprawę maku i konopi	98,- zł
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>72.862,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	72.862,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	72.762,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - kwalifikacja wojskowa	100,- zł
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3.683,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	3.683,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - spis wyborców	3.683,- zł
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2.474,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	2.474,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - obrona cywilna	2.474,- zł
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>156.390,- zł</b>
	<i>dochody bieżące:</i>	156.390,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - ośrodek pomocy społecznej	5.300,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	151.090,- zł
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>20.899.600,- zł</b>
	<i>dochody bieżące</i>	20.899.600,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na finansowanie świadczenia wychowawczego i kosztów obsługi zadania – pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8.600.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11.978.900,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - składki na ubezpieczenia zdrowotne	320.700,- zł
	<b>Razem dochody</b>	<b>21.135.107,- zł</b>

## Wydatki

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>98,- zł</b>
	01095	<i>Pozostała działalność</i>	98,- zł
		I. Wydatki bieżące	98,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	98,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	98,- zł
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>72.862,- zł</b>
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	72.762,- zł
		I Wydatki bieżące	72.762,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	72.762,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	72.762,- zł
	75045	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	100,- zł
		I. Wydatki bieżące	100,- zł
		z tego:	
		1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,- zł
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3.683,- zł</b>
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	3.683,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.683,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.683,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.683,- zł
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2.474,- zł</b>
	75414	<i>Obrona cywilna</i>	2.474,- zł
		I. Wydatki bieżące	2.474,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	2.474,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2.474,- zł
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>156.390,- zł</b>
	85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	5.300,- zł
		I. Wydatki bieżące	5.300,- zł
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.300,- zł
	85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	151.090,- zł
		I. Wydatki bieżące	151.090,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	151.090,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	149.540,- zł



		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.550,- zł
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>20.899.600,- zł</b>
	85501	<i>Świadczenie wychowawcze</i>	8.600.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	8.600.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	72.300,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58.960,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	13.340,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.527.700,- zł
	85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	11.978.900,- zł
		I. Wydatki bieżące	11.978.900,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.395.967,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.334.665,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	61.302,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.582.933,- zł
	85513	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	320.700,- zł
		I. Wydatki bieżące	320.700,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	320.700,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	320.700,- zł
		<b>Razem wydatki</b>	<b>21.135.107,- zł</b>

## § 11

Ustala się limity dla:

- 1) zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 10.000.000,- zł,
- 2) zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 12.202.433,12 zł
- 3) zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.500.000,- zł.

## § 12

1. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w budżecie w ramach działów polegających na:
  - 1) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia wynikających ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące,

- 2) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na wydatki przeznaczone na uposażenia i wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy,
- 3) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na majątkowe oraz planu wydatków majątkowych na bieżące,
- 4) przenoszeniu planu wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu oraz między rozdziałami z wyłączeniem zadań objętych załącznikiem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek do kwoty 10.000.000,- zł na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu Gminy.

### § 13

1. Upoważnia się Wójta Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do udzielania pożyczek w trakcie roku budżetowego do kwoty 200.000,- zł.

### § 14

Wyodrębnia się wydatki budżetowe w kwocie 10.000,- zł z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

### § 15

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

### § 16

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

### § 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

WÓJT GMINY SANOK  
*mgr Anna Hałas*



**Dotacje udzielane w roku 2022 z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych.**

Dział	Rozdział	Treść			
		Jednostki sektora finansów publicznych	Nazwa jednostki i zadania	Podmiotowa	Celowa
600	60004		Gmina Miasta Sanoka - dotacja z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok		
600	60013		Samorząd Województwa Podkarpackiego – dofinansowanie do budowy chodnika w miejscowości Czerteż w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 886 Domaradz – Sanok – pomoc finansowa		250.000,-
600	60014		Powiat Sanocki – dofinansowanie do budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej w Czerteżu – pomoc finansowa		60.000,-
600	60014		Powiat Sanocki dofinansowanie do budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej w Niebieszczanach – pomoc finansowa		20.000,-
801	80104		Gmina Zarszyn – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli		70.000,-
801	80104		Gmina Miasta Sanoka – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli		8.000,-
801	80104		Gmina Miasta Krosna – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli		600.000,-
855	85516		Gmina Zagórz – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie z tytułu objęcia dzieci opieką w żłobkach		5.200,-
855	85516		Gmina Zarszyn – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu objęcia dzieci opieką w żłobkach		22.000,-
900	90002		Gmina Miasta Krosna - dotacja celowa na zagospodarowanie odpadów		26.000,-
					1.066.300,-

900	90002	Gmina Miasta Sanoka - dotacja celowa z przeznaczeniem na świadczenie usług w Gminnym Punkcie Zbiórki Odpadów Segregowanych		450.000,-
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Sanoku – dotacja do bieżącej działalności ośrodka	800.000,-	
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Sanoku – dotacja do bieżącej działalności bibliotek	686.000,-	
		<b>Ogółem</b>	<b>1.486.000,-</b>	<b>2.577.500,-</b>

Dział	Rozdział	Treść		Kwota (w zł)	
		Nazwa jednostki i zadania	Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
400	40002	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Sanoku – dopłata do dostarczanej wody do gospodarstw domowych			
801	80101	Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Wsi Lalin – prowadzenie niepublicznej szkoły podstawowej w Lalinie	82.000,-	80.000,-	
801	80103	Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Wsi Lalin – prowadzenie niepublicznej szkoły podstawowej w Lalinie	82.000,-		
801	80104	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Pakoszkówka – prowadzenie niepublicznego przedszkola w Pakoszówce	804.000,-		
801	80149	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Pakoszkówka – prowadzenie niepublicznego przedszkola w Pakoszówce	107.000,-		
801	80150	Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Wsi Lalin – prowadzenie niepublicznej szkoły podstawowej w Lalinie	9.400,-		
900	90001	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Sanoku – dopłata do odbieranych ścieków z gospodarstw domowych		350.000,-	
926	92605	Realizacja wydatków na zadania określone w Uchwale Nr V/19/2011 Rady Gminy Sanok z dnia 25 lutego 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Sanok w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu			
		<b>Ogółem</b>	<b>1.084.400,-</b>	<b>430.000,-</b>	<b>228.250,-</b>
					<b>228.250,-</b>

WÓJT GMINY SANOK  
mgr Anna Nitaś



Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy w Sanoku  
z dnia r.

**Plan dochodów rachunków jednostek budżetowych prowadzących działalność w oparciu o ustawę Prawo oświatowe oraz wydatków nimi sfinansowanych na rok 2022**

Jednostka oświatowa	Dochody	Wydatki
Szkoła Podstawowa w Trepczy		
<b>Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe</b>	<b>25.000,- zł</b>	<b>25.000,- zł</b>
Dochody własne	25.000,- zł	
- wpłata darowizny na organizację wycieczek szkolnych	25.000,- zł	
Wydatki bieżące		25.000,- zł
w tym:		
- wydatki związane z organizacją wycieczek szkolnych		25.000,- zł

WÓJT GMINY SANOK  
mgr Anna Halas



# UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SANOK na rok 2022

Projekt budżetu na rok 2022 zawiera zestawienia kwot dochodów i wydatków w podziale według klasyfikacji budżetowej, zestawienie przychodów i rozchodów, wydatki i dotacje związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami, dotacje i wydatki związane z dofinansowaniem zadań własnych gminy, wysokość dotacji do gospodarki pozabudżetowej, zestawienie wydatków na zadania inwestycyjne.

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

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

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 103,30%,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy wynosić będzie 1,00% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Solidarnościowy wynosić będzie 1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

## I. DOCHODY BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2022

Dochody budżetowe zaplanowane zostały w wysokości **80.800.000,- zł**

w tym:

dochody bieżące 80.000.000,- zł

dochody majątkowe 800.000,- zł

### Do głównych źródeł dochodów należą:

=> w zakresie podatków i opłat

Podatki i opłaty łącznie stanowią **21,25%** dochodów budżetowych ogółem tj. kwotę **17.168.880,- zł**.

Należą do nich:

#### **1) wpływy z podatku od nieruchomości**

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowane zostały w wysokości **10.933.000,- zł** co stanowi 13,61 % dochodów budżetowych, w tym: od osób prawnych 8.800.000,- zł od osób fizycznych 2.133.000,- zł

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

#### **2) wpływy z podatku od środków transportowych**

Zaplanowane dochody z tytułu podatku od środków transportowych, wynoszą **288.000,- zł** i stanowią 0,36 % dochodów budżetowych, w tym od osób prawnych 102.000,- zł, od osób fizycznych 186.000,- zł

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

#### **3) wpływy z podatku rolnego**

Wpływy z podatku rolnego ustalono w wysokości **1.243.000,- zł** co stanowi 1,54 % planowanych dochodów budżetowych ogółem, w tym: od osób prawnych 103.000,- zł, od osób fizycznych 1.140.000,- zł

Podatek rolny naliczany jest od gospodarstw rolnych, o łącznej powierzchni przekraczającej 1 ha fizyczny użytków rolnych lub 1 ha przeliczeniowy, stanowiących własność lub znajdujących się w posiadaniu osoby fizycznej lub osoby prawnej. Podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 2,5 q żyta obliczoną wg. średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Podatek rolny naliczany jest również od pozostałych gruntów, które nie są gospodarstwem rolnym. Podstawę opodatkowania stanowi liczba ha fizycznych użytków rolnych. Podatek rolny za rok podatkowy wynosi z 1 ha fizycznego równowartość 5 q żyta obliczone-



go wg średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy.

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

#### **4) wpływy z podatku leśnego**

Zaplanowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą **374.000,- zł** co stanowi 0,46 % dochodów budżetowych ogółem, w tym osób prawnych 339.000,- zł od osób fizycznych 35.000,- zł

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

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

2) Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna.

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

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

#### **5) wpływy z karty podatkowej**

Wpływy z karty podatkowej są uproszczonym sposobem wpłaty podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prowadzących działalność gospodarczą. Wysokość tego podatku jest uzależniona przede wszystkim od rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej, ilości zatrudnianych pracowników. Zaplanowane zostały w wysokości **3.000,- zł** tj. na poziomie jaki zostanie osiągnięty w roku bieżącym. Przyczyną takiego stanu rzeczy jest obserwowane od kilku lat stopniowe odchodzenie od dokonywania rozliczeń podatku dochodowego w formie tzw. ryczałtu na rzecz rozliczeń dokonywanych na zasadach ogólnych, co jest z reguły korzystniejsze dla podatnika.

#### **6) wpływy z podatku od spadków i darowizn**

Wpływy z tego tytułu zaplanowano w wysokości **40.000,- zł** co stanowi 0,05% dochodów budżetowych ogółem. Generalnie podatnikami tego podatku są osoby fizyczne. Obowiązek podatkowy ciąży solidarnie na nabywcy własności rzeczy i praw majątkowych, a w przypadku darowizny na obdarowanym i darczyńcy. Podatnicy zaliczeni zostali przez ustawodawcę do jednej z trzech grup podatkowych, w zależności od stopnia pokrewieństwa pomiędzy zbywcą i nabywcą, bądź jego braku. Przedmiotem opodatkowania podatkiem od spadku i darowizn jest nabycie własności rzeczy znajdujących się w kraju lub praw majątkowych wykonywanych w drodze spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, zachowku, przez osoby fizyczne. Stawki podatku mają charakter progresywny lub proporcjonalny.

#### **7) wpływy z opłaty skarbowej**

Dochody z tego tytułu zaplanowano w kwocie **40.000,- zł** co stanowi 0,05 % dochodów budżetowych ogółem. Opłacie skarbowej podlegają podania i załączniki do podań, czynności urzędowe, zaświadczenia i zezwolenia w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej. Ustawa o opłacie skarbowej przewiduje liczne zwolnienia podmiotowe i przedmiotowe, a przy tym wymienione czynności, które opłacie skarbowej nie podlegają. Stawki mają charakter kwotowy.

## 8) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Wysokość tego podatku zaplanowano w kwocie **310.000,- zł**, co stanowi 0,38 % planowanych dochodów ogółem. Przedmiotem opodatkowania są m.in. takie czynności jak: umowa sprzedaży oraz zamiany rzeczy lub praw majątkowych, umowa pożyczki i poręczenia, umowa dożywocia, ustanowienie hipoteki, umowa spółki. Opodatkowaniu podlegają również zmiany tego rodzaju umów, o ile powodują podwyższenie podstawy opodatkowania, a także orzeczenia sądów oraz ugody w sytuacji gdy wywołują takie same skutki jak opodatkowane czynności cywilnoprawne. Na mocy ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych niektóre z czynności cywilnoprawnych nie podlegają temu podatkowi. Stawki podatku mają charakter procentowy, kwotowy lub procentowo - kwotowy.

## 9) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Dochód z tego tytułu skalkulowany został na podstawie funkcjonujących składek opłaty za wykonanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu i w oparciu o dane uzyskane z wniosków składanych przez handlowców. Na rok 2022 dochód powyższy zaplanowano w kwocie **180.000,- zł**.

## 10) opłaty za gospodarowanie odpadami

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane są na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, kwota **3.757.880,- zł** została ustalona w oparciu o złożone deklaracje mieszkańców.

### => udziały w podatkach Skarbu Państwa

Obejmują **12,29 %** dochodów budżetowych ogółem na łączną kwotę **9.928.356,- zł**, w tym:

#### **1/ podatek dochodowy od osób fizycznych - 9.728.356,- zł.**

Kwotę udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez wskaźnik 38,34% z zastrzeżeniem art. 89, i wskaźnik równy udziałowi należnego w roku poprzedzającym rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych do dnia 30 czerwca roku bazowego zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników.

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

#### **2/ podatek dochodowy od osób prawnych**

Dochody z tytułu podatku od osób prawnych zaplanowano w wysokości **200.000,- zł**. Wysokość tego podatku określono na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

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

=> subwencje z budżetu państwa

Łącznie subwencje z budżetu wynoszą **27.691.287,- zł** czyli **34,27 %** dochodów budżetowych ogółem.

**1/ część oświatowa subwencji ogólnej**

zgodnie z informacją przekazaną z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej wynosić będzie **14.183.021,-zł.**

Kwota części oświatowej subwencji na rok 2022 została określona na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2021/2022. Podział części oświatowej subwencji odbywa się na podstawie algorytmu ustalanego w drodze rozporządzenia przez ministra właściwego do spraw oświaty. Algorytm podziału subwencji oświatowej uzależnia wielkość subwencji przede wszystkim od liczby uczniów w szkołach z tym, że dla niektórych kategorii uczniów stosuje się dodatkowe wskaźniki korygujące, pozwalające uwzględnić zróżnicowane koszty kształcenia. W algorytmie podziału subwencji uwzględnia się też formalny stopień przygotowania zawodowego nauczycieli.

**2/ część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 12.908.747,- zł.**

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

Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dane o liczbie mieszkańców gminy wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu na 1 mieszkańca.

**3/ część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 599.519,- zł**

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2022 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w znowelizowanej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

=> dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie ustawami - ujęte zostały na podstawie wstępnych decyzji Wojewody Podkarpackiego, informacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Krośnie w łącznej wysokości **21.135.107,- zł** i stanowią **26,16 %** planowanych dochodów gminy.

Przeznaczone są na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie

w tym:

- na zadania administracji	72.860,- zł
- kwalifikacja wojskowa	100,- zł
- pomoc rodzinie	20.899.600,- zł
- na zadania z zakresu opieki społecznej	156.390,- zł
- na aktualizację spisu wyborców	3.683,- zł
- na zadania z obrony cywilnej	2.474,- zł

=> dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin - przyjęto do projektu budżetu gminy na podstawie wstępnych decyzji Wojewody Podkarpackiego w wysokości **1.264.620,- zł** i stanowią **1,56 %** planowanych dochodów gminy na dofinansowanie realizacji zadań z zakresu opieki społecznej.

=> dochody z majątku

Dochody z majątku wynoszą ogółem **1.400.550,- zł** stanowią **1,73%** dochodów ogółem i obejmują:

1) dochody z dzierżawy gruntów	110.000,- zł
2) sprzedaż mienia	800.000,- zł
w tym:	
- sprzedaż drewna	500.000,- zł
- sprzedaż działek i nieruchomości	300.000,- zł
3) dochody z czynszów za wynajem lokali (mieszkania i lokale użytkowe)	131.550,- zł
4) opłata eksploatacyjna – za wydobycie kruszywa, ropy i gazu na terenie gminy	300.000,- zł
5) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	55.000,- zł
6) czynsz za obwoły łowieckie	4.000,- zł

=> pozostałe dochody – wynoszą **2.211.200,- zł** i stanowią **2,74%** dochodów budżetowych ogółem, w tej kategorii mieszczą się m.in.:

1) wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	8.000,- zł
2) wpłaty mieszkańców za odprowadzane ścieki do oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej	152.000,- zł
3) odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych	180.000,- zł
4) zwrot nienależnie pobranych świadczeń z tytułu pomocy społecznej wraz z odsetkami	140.000,- zł
5) wpływy z tytułu opłat za pobyt w DPS w Raczkowej	1.411.200,- zł
6) dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Naftowa kolebka – zapomniana historia Polski i Ukrainy”	145.000,- zł
7) dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Historia solą przyprawiana”	175.000,- zł

## II. WYDATKI BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2022

Wydatki budżetowe zaplanowane zostały w wysokości 100.550.000,- zł.

**Z ogólnej kwoty wydatków w wysokości - 100.550.000,- zł**  
przypada na:

=> wydatki bieżące 80.894.683,12 zł - tj. 80,45 % wydatków

=> wydatki majątkowe 19.655.316,88 zł - tj. 19,55 % wydatków

W poszczególnych działach planowane wydatki przedstawiają się następująco:

### 1. Rolnictwo i łowiectwo 660.458,- zł tj. 0,66% wydatków budżetowych ogółem

=> **Rozdział 01030 Izby rolnicze - 24.860,- zł**

Wydatki w tym rozdziale obejmują odpis na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 24.860,- zł.

=> **Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi - 635.500,- zł**

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 587.000,- zł obejmują bieżące funkcjonowanie oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej z wyłączeniem wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 48.500,- zł z przeznaczeniem na zakup agregatu prądotwórczego.

=> **Rozdział 01095 - Pozostała działalność - 98,- zł**

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 98,- zł obejmują wydatki związane z wydawaniem pozwoleń na uprawę maku i konopi, które są finansowane w ramach dotacji na realizację bieżących zadań zleconych gminie.

### 2. Leśnictwo 530.000,- zł tj. 0,53% wydatków budżetowych ogółem

=> **Rozdział 02001 - Gospodarka leśna - 530.000,- zł**

Kwota wydatków w tym dziale związana jest głównie z utrzymaniem zalesionych działek mienia komunalnego nadzorowanego przez jednostki pomocnicze. Wydatki obejmują wycinkę i zrywkę drzew, wypłaty dla gajowych, koszty nasadzeń i prac pielęgnacyjnych w drzewostanie, wykonanie uproszczonego planu urządzenia lasu, podatek leśny i inne usługi związane z pozyskaniem drewna.

### 3. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 3.319.000,- zł tj. 3,30% wydatków budżetowych ogółem.

=> **Rozdział 40002 – Dostarczanie wody - 3.319.000,- zł**

W ramach tych środków planuje się sfinansowanie następujących zadań:

bieżące utrzymanie wodociągów, obejmujące koszty energii elektrycznej i koszty konserwacji wodociągów

69.500,- zł

- dopłata do wody dostarczanej dla gospodarstw domowych

80.000,- zł



- wydatki majątkowe –	3.169.500,- zł
z tego:	
przebudowa odcinka sieci wodociągowej na ul. Polanki - Bykowce	35.000,- zł
projekt budowy wodociągu Wujskie	65.000,- zł
budowa wodociągu w Sanoczku	3.000.000,- zł
projekt budowy wodociągu Pakoszówka	69.500,- zł

#### **4. Transport i łączność 5.018.076,15 zł tj. 4,99 % wydatków budżetowych ogółem**

**=> Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy - 250.000,- zł**

Wydatki tego rozdziału obejmują rekompensatę dla komunikacji miejskiej w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok, powyższa rekompensata jest przekazywana dla Gminy Miasta Sanoka.

**=> Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie - 60.000,- zł**

Kwota 60.000,- zł wydatków obejmuje wydatki majątkowe, które zostaną przeznaczone na pomoc finansową dla Samorządu Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na dofinansowanie do budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w miejscowości Czerteż.

**=> Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe - 90.000,- zł**

Kwota 90.000,- zł wydatków obejmuje wydatki majątkowe, które zostaną przeznaczone na pomoc finansową dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie do budowy chodników w ciągu dróg powiatowych w następujących miejscowościach:

Czerteż	20.000,- zł
Niebieszczany	70.000,- zł

**=> Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne - 4.618.076,15 zł**

W kwocie 1.247.750,- zł mieszczą się wydatki bieżące obejmujące remonty dróg, remonty mostów, żwirowanie, zakup znaków drogowych, odsnieżanie. W ramach wydatków majątkowych kwocie 1.500.000,- zł zaplanowano ułożenie nawierzchni asfaltowych na drogach gminnych, a w kwocie 1.870.326,15 zł wydatki majątkowe z budowy szlaku pieszo-rowerowego Liszna – Tyrawa Solna.

**5. Gospodarka mieszkaniowa 1.463.500,- zł tj. 1,46 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 70005 - Gospodarka mieszkaniowa** **1.463.500,- zł**

W ramach tych środków planuje się sfinansowanie następujących zadań:

- podziały, wyceny, koszty przetargów działek przewidzianych do sprzedaży z mienia komunalnego, nabycie gruntów na rzecz mienia komunalnego, koszty wypisów, wskazania granic działek, regulacja stanów prawnych założenia ksiąg wieczystych, aktualizacja materiałów kartograficznych oraz nabycie gruntów na rzecz mienia komunalnego również w rozdziale tym znajdują się wydatki związane z utrzymaniem budynków mienia komunalnego - 501.500,- zł, podatek od nieruchomości od gruntów i budynków mienia komunalnego gminy wynosi 220.000,- zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 742.000,- zł w ramach których zostaną zrealizowane następujące zadania:

- termomodernizacja budynku w Pakoszówce (Niepubliczne Przedszkole)	350.000,- zł
- modernizacja budynku mienia komunalnego w Pisarowcach (OZ)	20.000,- zł
- modernizacja wiaty w Pisarowcach	30.000,- zł
- modernizacja budynku mienia komunalnego w Lisznej – przebudowa szkoły na mieszkania komunalne	100.000,- zł
- opracowanie dokumentacji przebudowy budynku po byłym sklepie w Pisarowcach	32.000,- zł
- zakup kosiarki – Stróże Małe	10.000,- zł
- zakup działek	200.000,- zł

**6. Działalność usługowa 392.000,- zł tj. 0,39 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** **120.000,- zł**

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

=> **Rozdział 71035 - Cmentarze** **272.000,- zł**

kwotę wydatków bieżących w tym rozdziale obejmują:

bieżące utrzymanie czystości na cmentarzach komunalnych, zakup energii, bieżące utrzymanie kaplic cmentarnych w Niebieszczanach i w Hłomczy

wydatki majątkowe **202.000,- zł**

w tym: **70.000,- zł**

budowa ogrodzenia na cmentarzu w Niebieszczanach **20.000,- zł**

budowa ogrodzenia na cmentarzu w Lalinie **25.000,- zł**

budowa ogrodzenia na cmentarzu w Bykowcach **25.000,- zł**



## 7. Administracja publiczna 9.559.640,12 zł tj. 9,51 % wydatków budżetowych ogółem

w ramach których planuje się sfinansowanie

<b>=&gt; Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie</b>	<b>379.491,88 zł</b>
obejmujący zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: ewidencja ludności, dowody osobiste, obrona cywilna, obronność, akcja kurierska, świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC	
Na te kwotę składa się:	
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	72.762,- zł
- środki własne gminy	306.729,88 zł

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

<b>=&gt; Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>305.000,- zł</b>
w tym:	
obejmujący koszty obsługi Rady diety radnych, członków Komisji, podróże służbowe krajowe, materiały i wyposażenie (obsługa sesji i Komisji, prenumerata prasy), zakup usług pozostałych (m.in. drobne naprawy, szkolenia, druki, ogłoszenia)	
<b>=&gt; Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>7.410.048,24 zł</b>

W rozdziale tym zostały zaplanowane wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy pracowników zajmujących się gospodarką ściekową w kwocie 467.817,82 zł.  
Planowane wydatki bieżące związane z utrzymaniem Urzędu Gminy przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników (fundusz płac osobowych, nagrody jubileuszowe, dodatki stażowe, dodatki funkcyjne)	4.792.160,- zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	331.000,- zł
- wpłaty na PPK	25.800,- zł
- podróże służbowe krajowe	30.000,- zł
- podróże służbowe zagraniczne	3.000,- zł
- zakupy materiałowe i wyposażenie	200.000,- zł
- energia elektryczna, ogrzewanie, woda	120.000,- zł
- zakup usług pozostałych	322.712,- zł
- opłata za odpady komunalne	2.000,- zł
- zakup usług zdrowotnych	10.000,- zł
- różne opłaty i składki związane z kosztami ubezpieczeń samochodów opłaty komornicze	70.544,89 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	831.000,- zł
- ekwiwalenty za materiały piśmienne i odzież ochronną	35.000,- zł
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114.000,- zł
- składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	150.000,- zł

- koszty rozmów telefonicznych	50.000,- zł
- podatek od środków transportowych	2.000,- zł
- czynsz	130.000,- zł
- szkolenia pracowników	40.000,- zł
- zakup żywności	5.000,- zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	125.831,35 zł

=> **Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa**

**100,- zł**

Wydatki tego rozdziału obejmują zwrot kosztów podróży poborowym i w całości realizowane są ze środków dotacji celowej na zadania zlecone.

=> **Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego**

**785.000,- zł**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	550.000,- zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	50.000,- zł
- wpłaty na PPK	3.000,- zł
- podróże służbowe krajowe	1.000,- zł
- zakupy materiałowe	20.000,- zł
- zakup usług pozostałych	12.000,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	100.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	8.000,- zł
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14.000,- zł
- badania okresowe pracowników	1.000,- zł
- zakup energii	4.000,- zł
- ekwiwalent za materiały biurowe	3.000,- zł
- zakup usług remontowych	1.000,- zł
- szkolenia pracowników	3.000,- zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.000,- zł
- opłata za odpady komunalne	1.000,- zł
- koszty rozmów telefonicznych	2.000,- zł

=> **Rozdział 75095 - Pozostała działalność**

**680.000,- zł**

w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów) oraz zwrot kosztów przejazdów sołtysów	250.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	100.000,- zł
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	90.000,- zł
- zakup usług pozostałych	150.000,- zł
- zakupy materiałowe	30.000,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	12.000,- zł
- rozmowy telefoniczne komórkowe i stacjonarne	8.000,- zł
- różne opłaty i składki	40.000,- zł

**8. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochron prawa oraz sądownictwa 3.683,- zł tj.0,00% wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** **3.683,- zł**

W ramach tego działu zaplanowano środki na zakup materiałów i usługi dotyczące prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców w gminie. Jest to zadanie w całości realizowane ze środków dotacji celowej na zadanie zlecone.

**9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 549.974,- zł tj. 0,55% wydatków budżetowych ogółem**

=>	<b>Rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne</b>	<b>527.500,- zł</b>
	w tym:	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4.000,- zł
	- składki na Fundusz Pracy	500,- zł
	- wpłaty na PPK	3.000,- zł
	- energia elektryczna, gaz	60.000,- zł
	- zakup materiałów, paliwa, części zamiennych do sprzętu	160.000,- zł
	- zakup usług pozostałych	50.000,- zł
	- zakup usług remontowych	60.000,- zł
	- wynagrodzenia bezosobowe	70.000,- zł
	- ubezpieczenia sprzętu, ubezpieczenie członków drużyn OSP, przeglądy techniczne samochodów	50.000,- zł
	- rozmowy telefoniczne	2.500,- zł
	- ekwiwalent za udział w akcjach	25.000,- zł
	- wydatki majątkowe	42.500,- zł
	w tym:	
	przebudowa remizy OSP Strachocina	30.000,- zł
	projekt rozbudowy remizy OSP Mrzyglód	12.500,- zł
>	<b>Rozdział 75414 - Obrona cywilna</b>	<b>12.474,- zł</b>
	w tym:	
	- zakup materiałów i wyposażenia, konserwacja sprzętu OC, adaptacja magazynu sprzętu przeciwpowodziowego	12.474,- zł
=>	<b>Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>5.000,- zł</b>
	w tym:	
	- zakup materiałów i wyposażenia	5.000,- zł
=>	<b>Rozdział 75495 - Pozostała działalność</b>	<b>5.000,- zł</b>
	wydatki tego działu obejmują:	
	- zakup oznakowania ewakuacyjnego, zakup gaśnic i środków gaśniczych, przeglądy, naprawy i legalizacja gaśnic i urządzeń gaśniczych	5.000,- zł

**10. Obsługa długu publicznego 680.000,- zł tj. 0,67% wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** 680.000,- zł

Wydatki tego rozdziału obejmują spłatę odsetek od kredytów i pożyczek długoterminowych.

**11. Różne rozliczenia 500.000,- zł tj. 0,50 % wydatków budżetowych ogółem:**

Zaplanowane w tym dziale środki budżetowe dotyczą rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 200.000,- zł, natomiast rezerwa celowa w kwocie 300.000,- zł obejmuje realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego.

**12. Oświata i wychowanie 27.365.650,- zł tj. 27,22 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe** 20.810.600,- zł

W tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników obejmujące:  
(wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, fundusz nagród, dodatki stażowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne ) wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 17.116.000,- zł
- pozostałe wydatki bieżące  
w tym:  
podróże służbowe, zakup materiałów i wyposażenia, energia elektryczna, gaz, woda, opłaty pocztowe, usługi telekomunikacyjne, konserwacje, naprawy, prowizje bankowe, zakup pomocy dydaktycznych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zawierający również odpis dla nauczycieli emerytów 3.412.600,- zł
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie o uprawnieniach szkoły publicznej 82.000,- zł
- wydatki inwestycyjne 200.000,- zł  
w tym:  
modernizacja SP w Dobrej 50.000,- zł  
modernizacja SP w Falejówce 50.000,- zł  
modernizacja SP w Pakoszówce 10.000,- zł  
modernizacja SP w Niebieszczanach 30.000,- zł  
modernizacja SP w Trepczy 40.000,- zł  
modernizacja SP w Pisarowcach 20.000,- zł

=>	<b>Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>1.434.100,- zł</b>
	w tym:	
-	wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	1.189.500,- zł
-	pozostałe wydatki bieżące w tym: zakupy materiałowe, zakup pomocy dydaktycznych, energia, gaz, woda, podróże służbowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	162.600,- zł
-	dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie o uprawnieniach szkoły publicznej (oddział przedszkolny)	82.000,- zł
=>	<b>Rozdział 80104 - Przedszkola</b>	<b>2.487.200,- zł</b>
	w tym:	
-	dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszwówe	804.000,- zł
-	dotacja dla Gminy Zarszyn	8.000,- zł
-	dotacja dla Gminy Miasta Sanoka	600.000,- zł
-	dotacja dla Gminy Miasta Krosna	5.200,- zł
-	zwrot kosztów wychowania przedszkolnego	1.000.000,- zł
-	wydatki majątkowe na opracowanie dokumentacji przebudowy budynku na przedszkole w miejscowości Jurówce	70.000,- zł
=>	<b>Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>914.250,- zł</b>
	w tym:	
-	wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	757.600,- zł
-	pozostałe wydatki bieżące w tym: zakupy materiałowe, zakup pomocy dydaktycznych, energia, gaz, woda, podróże służbowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	156.650,- zł
=	<b>Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>647.000,- zł</b>
>		
-	wydatki tego rozdziału obejmują koszty transportu uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych	647.000,- zł
=>	<b>Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>93.000,- zł</b>
-	w ramach wydatków w tym rozdziale zaplanowano środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w tym organizacje systemu doradztwa zawodowego nauczycieli.	93.000,- zł
=>	<b>Rozdział 80148 – Stołówki szkolne</b>	<b>513.600,- zł</b>
-	wydatki tego rozdziału obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników obsługujących stołówki szkolne oraz wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem stołówek.	513.600,- zł

=>	<b>Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>155.000,- zł</b>
	w tym:	
-	wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	48.000,- zł
-	dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce	107.000,- zł
=>	<b>Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>309.400,- zł</b>
	w tym:	
-	wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	300.000,- zł
	dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie o uprawnieniach szkoły publicznej	9.400,- zł
=>	<b>Rozdział 80195 – Pozostała działalność</b>	<b>1.500,- zł</b>
	- wydatki tego rozdziału obejmują koszty działalności komisji egzaminacyjnych powołanych do przeprowadzenia postępowania w zakresie awansu zawodowego nauczycieli.	1.500,- zł

**13. Ochrona zdrowia 180.000,- zł tj. 0,13 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii** **9.000,- zł**

Wydatki tego rozdziału obejmują finansowanie warsztatów profilaktycznych dla szkół podstawowych z Gminy Sanok kwocie 9.000,- zł.

=> **Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi** **171.000,- zł**

W ramach wydatków tego rozdziału planowane są następujące zadania:

1.	Utrzymanie i wyposażenie alkoholowego punktu informacyjno-konsultacyjnego i opłacenie dyżurów fachowców	10.087,03 zł
2.	Opłacenie biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu	12.000,- zł
3.	Wydatki związane z kierowaniem uczestników komisji RPA na leczenie	2.000,- zł
4.	Finansowanie kolonii dla dzieci z rodzin gdzie występuje problem z nadużywaniem alkoholu oraz przemoc domowa	28.500,- zł
5.	Dofinansowanie imprez kulturalnych i sportowych dla dzieci i młodzieży promujących politykę antyalkoholową w Gminie Sanok	46.500,- zł



6. Współfinansowanie zajęć, warsztatów i inicjatyw profilaktycznych mających na celu propagowanie zdrowego trybu życia wśród dzieci i młodzieży z terenu Gminy Sanok (placówki szkolne z terenu Gminy Sanok)	8.000,- zł
7. Finansowanie imprez i wyjazdów organizowanych dla uczniów szkół podstawowych w formie zajęć rekreacyjno – sportowych w ramach turniejów i olimpiad sportowych „Profilaktyka przez sport”	5.000,- zł
8. Finansowanie szkoleń dla członków komisji RPA	1.000,- zł
9. Wynagrodzenie za prace w komisji RPA oraz zakup paliwa w celu kontroli placówek prowadzących obrót alkoholem	4.000,- zł
10. Wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się przeciwdziałaniem alkoholizmowi.	47.912,97zł
11. Finansowanie konkursu plastycznego na plakat profilaktyczny pod hasłem „Stop uzależnieniom i przemocy” dla dzieci z placówek szkolnych	6.000,- zł

**14. Pomoc społeczna 7.907.798,- zł tj. 7,86 % wydatków budżetowych ogółem**

w ramach których planuje się sfinansowanie zadań:

<b>=&gt; Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej</b>	<b>3.221.200,- zł</b>
- wydatki bieżące w tym rozdziale obejmują opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej.	1.810.000,- zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników DPS w Raczkowej wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	759.280,- zł
pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem DPS w Raczkowej obejmujące zakup materiałów i wyposażenia, energia elektryczna, gaz, woda, , usługi telekomunikacyjne, konserwacje, naprawy, zakup wyrobów medycznych, zakup żywności odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	651.920,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>42.800,- zł</b>
- wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów działania gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.	42.800,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>46.100,- zł</b>
Wydatki tego rozdziału w całości pokrywają składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za podopiecznych korzystających z pomocy społecznej.	
<b>=&gt; Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>755.000,- zł</b>
- dofinansowanie zadań własnych gminy (zasiłki okresowe, celowe i składki na ubezpieczenia społeczne)	445.000,- zł



- środki własne gminy	300.000,- zł
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych wraz z odsetkami.	10.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>10.000,- zł</b>
Wypłatę dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych	
<b>=&gt; Rozdział 85216 - Zasiłki stałe</b>	
w tym:	<b>576.000,- zł</b>
- dofinansowanie zadań własnych gminy (wyplata zasiłków stałych)	566.000,- zł
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych wraz z odsetkami.	10.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>1.824.050,- zł</b>
w tym:	
w ramach dofinansowania zadań własnych gminy	207.520,- zł
w ramach zadań zleconych	5.300,- zł
w ramach zadań własnych	1.611.230,- zł
Wydatki tego rozdziału obejmują:	
- wynagrodzenie osobowe pracowników	1.247.134,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	25.000,- zł
- ekwiwalent za odzież ochronną i materiały piśmienne	57.575,- zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	90.000,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	177.000,- zł
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30.281,- zł
- zakupy materiałowe	40.000,- zł
- energia i woda	6.000,- zł
- zakup usług pozostałych	30.000,- zł
- badania okresowe pracowników	3.000,- zł
- podróże służbowe	40.000,- zł
- opłaty za rozmowy telefoniczne	3.600,- zł
- opłaty za czynsz	35.000,- zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27.910,- zł
- szkolenia pracowników	10.000,- zł
- różne opłaty i składki	1.550,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>743.648,- zł</b>
w tym:	
wynagrodzenia osobowe pracowników	488.398,- zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne	33.000,- zł
składki na ubezpieczenia społeczne	67.850,- zł
składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13.110,- zł
wynagrodzenia bezosobowe	104.230,- zł
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.060,- zł
zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami	20.000,- zł

=> **Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania** **250.000,- zł**

Wydatki tego rozdziału obejmują dożywianie osób potrzebujących tej formy pomocy, realizowane są ze środków własnych gminy.

=> **Rozdział 85295 - Pozostała działalność** **439.000,- zł**

Wydatki bieżące tego rozdziału w kwocie 198.000,- zł obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Klubu Seniora w Mrzygłodzie. Wydatki majątkowe w kwocie 190.000,- zł dotyczą wykonania elewacji budynku Klubu Seniora w Mrzygłodzie i w kwocie 51.000,- zł adaptacji budynku na Klub Seniora w Niebieszczańach.

### **15. Edukacyjna opieka wychowawcza 100.000,- zł tj. 0,10 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** **100.000,- zł**

Wydatki zaplanowane w ramach rozdziału przeznaczone zostaną na wypłatę świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

### **16. Rodzina 21.803.400,- zł tj. 21,68 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze** **8.630.000,- zł**

Wydatki tego rozdziału są w kwocie 8.600.000,- zł finansowane są w ramach zadań zleconych gminie i są przeznaczone na finansowanie świadczenia wychowawczego i kosztów obsługi zadania – pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, natomiast zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami wynosi kwotę 30.000,- zł.

=> **Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** **12.048.900,- zł**

Wydatki tego rozdziału są w kwocie 11.978.900,- zł finansowane są w ramach zadań zleconych gminie i są przeznaczone na wypłaty świadczeń rodzinnych i opiekuńczych oraz na opłacanie składek z tytułu ubezpieczenia społecznego. Natomiast wydatki w kwocie 70.000,- zł obejmują zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami.

=> **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny** **474.000,- zł**

- wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej i obejmują koszty zatrudnienia asystentów rodziny. **474.000,- zł**

=>	<b>Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze</b>	<b>161.800,- zł</b>
	- wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej m.in. ponoszenia odpłatności za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych oraz koszty zatrudnienia pracownika obsługującego zagadnienie.	161.800,- zł
=>	<b>Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>320.700,- zł</b>
	- wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów i są finansowane są w ramach zadań zleconych gminie	320.700,- zł
=>	<b>Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>168.000,- zł</b>
	- dotacja celowa dla Gminy Zagórz z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu objęcia dzieci opieką w żłobkach	22.000,- zł
	- dotacja celowa dla Gminy Zarszyn z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu objęcia dzieci opieką w żłobkach	26.000,- zł
	- zwrot wydatków z tytułu objęcia dzieci opieką w żłobkach samorządowych	120.000,- zł

**17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 13.504.480,- zł tj. 13,43% wydatków budżetowych ogółem**

w tym:

=>	<b>Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>7.837.000,- zł</b>
	- wydatki bieżące w ramach tego rozdziału obejmują dopłaty do przyjętych i oczyszczonych ścieków z gospodarstw domowych	350.000,- zł
	wydatki bieżące związane z naprawami i remontami sieci kanalizacyjnych	250.000,- zł
	- wydatki majątkowe	7.237.000,- zł
	w tym:	
	budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niebieszczany	1.500.000,- zł
	budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Hłomcza i Łodzina	400.000,- zł
	projekt kanalizacji sanitarnej w Stróżach Wielkich	40.000,- zł
	rozbudowa oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej	1.817.000,- zł
	budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jędruszkowce	100.000,- zł
	budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobra	2.200.000,- zł
	projekt kanalizacji sanitarnej w Dębnej	20.000,- zł
	projekt kanalizacji sanitarnej w Lalinie	110.000,- zł
	projekt sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Trepczy	50.000,- zł
	budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mrzyglód	1.000.000,- zł

<b>=&gt; Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>3.757.880,- zł</b>
- wydatki bieżące dotyczą następujących zadań:	
- obsługa administracyjna systemu	315.580,- zł
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	1.540.000,- zł
- utrzymanie gminnego punktu zbiórki odpadów	385.000,- zł
- edukacja ekologiczna	1.000,- zł
- dotacja celowa dla Miasta Krosna na zagospodarowanie odpadów	1.066.300,- zł
- dotacja celowa dla Gmina Miasta Sanoka z przeznaczeniem na świadczenie usług w Gminnym Punkcie Zbiórki Odpadów Segregowanych	450.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>291.000,- zł</b>
Wydatki tego rozdziału przedstawiają się następująco:	
- transport i utylizacja padłych zwierząt	4.000,- zł
- zakup koszy, tablic informacyjnych, worków, rękawic, materiałów do remontu pojemników i środków do deratyzacji	40.000,- zł
- prace porządkowe na terenach publicznych	73.000,- zł
- opłata za odpady z domów ludowych	60.000,- zł
-wynajem i remont pojemników na odpady	4.000,- zł
- wykaszanie i usuwanie barszczu Sosnowskiego	70.000,- zł
- gospodarka odpadami niebezpiecznymi (usuwanie azbestu)	40.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>165.000,- zł</b>
Zaplanowane wydatki obejmują następujące zadania:	
- koszenie parków	50.000,- zł
- opracowanie dokumentacji dendrologicznej	15.000,- zł
- utrzymanie zieleni, wycinka i pielęgnacja	75.000,- zł
- zakup sadzonek drzew i krzewów	10.000,- zł
- projekt budowlany park w Kostarowcach	15.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>1.227.000,- zł</b>
w tym:	
- koszty energii zużywanej do oświetlenia ulicznego i konserwację punktów oświetleniowych	950.000,- zł
-wydatki majątkowe	277.000,- zł
w tym:	
budowa oświetlenia ulicznego w Srogowie Górnym	40.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Bykowcach	80.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Niebieszczanach	120.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Lalinie	9.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Srogowie Dolnym	28.000,- zł

=> **Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** **8.000,- zł**

Zaplanowane wydatki tego rozdziału obejmują edukację ekologiczną i prowadzenie działań proekologicznych

=> **Rozdział 90095 - Pozostała działalność** **218.600,- zł**

w tym:

- Wydatki tego rozdziału są przeznaczane na następujące zadania

udzielanie pomocy bezdomnym zwierzętom.	49.600,- zł
program sterylizacji i kastracji kotów	20.000,- zł
obsługa punktu informacyjno- konsultacyjnego związanego z realizacją programu „Czyste powietrze”	30.000,- zł
aktualizacja programu gospodarki niskoemisyjnej	10.000,- zł
opinie biegłych do postępowań administracyjnych	9.000,- zł
prace utrzymaniowe rowów w Mrzygłodzie	100.000,- zł

**18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 6.145.840,73 zł tj. 6,11 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** **2.427.000,- zł**

w tym:

- dotacja do bieżącej działalności Gminnego Ośrodka Kultury	800.000,- zł
- zakupy materiałowe	150.000,- zł
- zakup energii	300.000,- zł
- zakup usług remontowych	50.000,- zł
- zakup usług pozostałych	120.000,- zł
- opłaty za rozmowy telefoniczne	2.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne	33.000,- zł

- wydatki majątkowe: **972.000,- zł**

w tym:

modernizacja DL w Jurowcach	36.000,- zł
modernizacja DL w Dębnej	25.000,- zł
modernizacja DL w Jędruszkowcach	20.000,- zł
termomodernizacja DL w Srogowie Dolnym	200.000,- zł
modernizacja DL w Międzybrodziu	150.000,- zł
modernizacja DL w Markowcach	27.000,- zł
modernizacja DL w Strachocinie	36.000,- zł
modernizacja DL w Pisarowcach	20.000,- zł
rozbudowa DL w Dobrej	28.000,- zł
przebudowa DL w Falejówce	200.000,- zł
modernizacja DL w Prusieku	121.000,- zł
modernizacja DL w Płowcach	27.000,- zł
modernizacja DL w Lisznej	50.000,- zł
opracowanie dokumentacji świetlicy w Wujskim	32.000,- zł

=>	<b>Rozdział 92116 – Biblioteki</b>	<b>686.000,- zł</b>
	w tym:	
	- dotacja do bieżącej działalności bibliotek	686.000,- zł
=>	<b>Rozdział 92195 – Pozostała działalność</b>	<b>3.032.840,73 zł</b>
	w tym:	
	- realizacja projektu pn. „Przebudowa Gminnej Izby Pamięci w Strachocinie na Centrum Kultury i Tradycji Regionalnej”	2.677.240,73 zł
	- realizacja projektu pn. „Naftowa kolebka – zapomniana historia Polski i Ukrainy”	161.100,- zł
	- realizacja projektu pn. „Historia solą przyprawiana”	194.500,- zł

**19. Kultura fizyczna 866.500,- zł tj. 0,86% wydatków budżetowych ogółem**

=>	<b>Rozdział 92601 – Obiekty sportowe</b>	<b>630.250,- zł</b>
	- wydatki tego rozdziału obejmują bieżące koszty funkcjonowania boisk sportowych i stadionów	242.000,- zł
	- wydatki majątkowe	388.250,- zł
	w tym:	
	boisko sportowe w Hłomczy (niwelacja terenu)	30.000,- zł
	modernizacja stadionu w Niebieszczanach	338.250,- zł
	rewitalizacja stadionu w Raczkowej	20.000,- zł
=>	<b>Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>236.250,- zł</b>
	realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu na zadania realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury fizycznej	228.250,- zł
	stypendia dla sportowców	8.000,- zł

### III. PLANOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY SANOK w roku 2022

Zaplanowane przychody w kwocie **22.250.000 zł** obejmują uruchomienie w ciągu roku budżetowego kredytu i pożyczek w kwocie **14.702.433,12 zł** oraz przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2020 w kwocie 3.000.000,- zł i z roku 2021 4.547.566,88 zł) w kwocie **7.547.566,88 zł**.

Zaplanowane rozchody w kwocie **2.500.000,- zł** obejmują zapłatę przypadających do spłaty na rok 2022 rat kredytów długoterminowych kwocie **2.500.000,- zł**.

### IV. PODSUMOWANIE

Opracowując budżet gminy na rok 2022 Wójt Gminy uwzględnił w zakresie dochodów i wydatków założenia do projektu budżetu państwa tj. wskaźnik inflacji, decyzje o kwotach subwencji i dotacji z budżetu państwa, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz planowane wskaźniki wzrostu cen energii, gazu, płac i in.

Zmiany ewentualne mogą być dokonane również w trybie zmiany już podjętej uchwały budżetowej na rok 2022.

WÓJT GMINY SANOK  
*mgr Anna Hałas*





## MATERIAŁY INFORMACYJNE DOTYCZĄCE PROJEKTU BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2022

### I. Wykaz zaciągniętych kredytów i pożyczek .

- 1) Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku – kredyt długoterminowy uruchomiony w roku 2018 w kwocie 5.000.000,- zł, do dnia 8 listopada 2021 r. spłacono kwotę 1.375.000,- zł. Do końca grudnia 2021 r. dokonana zostanie spłata w/w kredytu w kwocie 125.000,- zł do końcowej spłaty kredytu w latach 2022 – 2026 pozostaje kwota 3.500.000,- zł.
- 2) mBank Oddział Korporacyjny w Rzeszowie – kredyt długoterminowy uruchomiony w roku 2014 w kwocie 5.000.000,- zł, do dnia 8 listopada 2021 r. spłacono kwotę 4.000.000,- zł. Do końca grudnia 2021 r. dokonana zostanie spłata w/w kredytu w kwocie 200.000,- zł, do końcowej spłaty kredytu w roku 2022 pozostaje kwota 800.000,- zł.
- 3) Bank Polskiej Spółdzielczości Oddział w Przemyślu – kredyt długoterminowy uruchomiony w roku 2017 w kwocie 5.000.000,- zł, do dnia 8 listopada 2021. r. spłacono kwotę 2.225.000,- zł. Do końca grudnia 2021 r. dokonana zostanie spłata w/w kredytu w kwocie 175.000,- zł, do końcowej spłaty kredytu w latach 2022 – 2024 pozostaje kwota 2.6000.000,- zł.
- 4) Bank Spółdzielczy w Dynowie – kredyt długoterminowy uruchomiony w roku 2019 w kwocie 5.000.000,- zł, do dnia 8 listopada 2021 r. spłacono kwotę 525.000,- zł. Do końca grudnia 2021 r. dokonana zostanie spłata w/w kredytu w kwocie 75.000,- zł, do końcowej spłaty kredytu w latach 2022 – 2028 pozostaje kwota 4.400.000,- zł.
- 5) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska w Warszawie – pożyczka długoterminowa uruchamiana w latach 2021-2022 w kwocie 1.194.024,- zł, do spłaty w latach 2022 – 2026.
- 6) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Rzeszowie – pożyczka długoterminowa uruchamiana w latach 2021-2022 w kwocie 500.000,- zł, do spłaty w latach 2023 – 2024.

### II. Harmonogram spłat w roku 2022 kredytów uruchomionych do dnia 8 listopada 2021 r.

Termin spłaty	Kwota
31.03.2022 r.	597.500,- zł
30.06.2022 r.	597.500,- zł
30.09.2022 r.	597.500,- zł
31.12.2022 r.	597.500,- zł
<b>Razem</b>	<b>2.390.000,- zł</b>

### III. Wykaz zadań inwestycyjnych.

Nazwa zadania	Ogólny koszt inwestycji	Plan 2022
Zakup agregatu prądotwórczego oczyszczalnia ścieków w Tyrawie Solnej	48.500,-	48.500,-
Przebudowa odcinka sieci wodociągowej na ul. Polanki - Bykowce	35.000,-	35.000,-
Budowa wodociągu w Sanoczku	8.000.000,-	3.000.000,-
Projekt budowy wodociągu Wujskie	65.000,-	65.000,-
Projekt budowy wodociągu Pakoszówka	69.500,-	69.500,-
Pomoc finansowa budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Czerteż	60.000,-	60.000,-
Pomoc finansowa budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Czerteż	20.000,-	20.000,-
Pomoc finansowa budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Niebieszczany	70.000,-	70.000,-
Asfaltowanie dróg gminnych	1.500.000,-	1.500.000,-
Ścieżka pieszo rowerowa Liszna Tyrawa Solna	1.900.326,15	1.870.326,15
Termomodernizacja budynku w Pakoszówce (przedszkole)	350.000,-	350.000,-
Modernizacja budynku mienia komunalnego w Pisarowcach (Ośrodek Zdrowia)	400.000,-	20.000,-
Przebudowa szkoły na mieszkania komunalne Liszna	1.500.000,-	100.000,-
Remont pomieszczeń administracyjnych Pisarowce (budynek komunalny)	30.000,-	30.000,-
Opracowanie dokumentacji przebudowy budynku po byłym sklepie w Pisarowcach	32.000,-	32.000,-
Zakup kosiarki Stróże Małe	10.000,-	10.000,-
Zakup działek	200.000,-	200.000,-
Cmentarz Niebieszczany ogrodzenie	20.000,-	20.000,-
Cmentarz w Lalinie ogrodzenie, alejki	25.000,-	25.000,-
Cmentarz Bykowce ogrodzenie	25.000,-	25.000,-
Projekt rozbudowy OSP w Mrzygłodzie	12.500,-	12.500,-
Przebudowa OSP w Strachocinie	30.000,-	30.000,-
Modernizacja SP w Dobrej – remont podłóg	50.000,-	50.000,-
Modernizacja SP Falejówka -	50.000,-	50.000,-
Modernizacja SP w Niebieszczanach (odwodnienie, wentylacja)	30.000,-	30.000,-
Modernizacja SP w Pakoszówce (ogrodzenie)	10.000,-	10.000,-
Modernizacja SP w Trepczy - malowanie	40.000,-	40.000,-
Ogrodzenie SP w Pisarowcach	20.000,-	20.000,-
Przedszkole w Jurowcach – opracowanie dokumentacji	70.000,-	70.000,-
Wykonanie elewacji klubu Seniora w Mrzygłodzie	190.000,-	190.000,-
Adaptacja budynku na Klub Seniora w Niebieszczanach	800.000,-	51.000,-
Projekt sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Trepczy	50.000,-	50.000,-
Projekt sieci kanalizacyjnej w Lalinie	110.000,-	110.000,-
Budowa kanalizacji sanitarnej w Jędruszkowcach	210.000,-	100.000,-
Budowa kanalizacji sanitarnej w Niebieszczanach	15.000.000,-	1.500.000,-

Budowa kanalizacji sanitarnej w Hłomczy i Łodzinie	3.200.000,-	400.000,-
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej	4.017.000,-	1.817.000,-
Opracowanie projektu kanalizacji sanitarnej w Stróżach Wielkich	40.000,-	40.000,-
Kanalizacja sanitarna w Mrzygłodzie	1.000.000,-	1.000.000,-
Opracowanie projektu kanalizacji sanitarnej w Dębnej	20.000,-	20.000,-
Budowa kanalizacji w Dobrej	3.400.000,-	2.200.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Srogowie Górnym	40.000,-	40.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Niebieszczanach	120.000,-	120.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Bykowcach	80.000,-	80.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Lalinie	9.000,-	9.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Srogowie Dolnym	28.000,-	28.000,-
Modernizacja DL w Strachocinie (malowanie dachu)	36.000,-	36.000,-
Modernizacja DL w Międzybrodzu (elewacja)	150.000,-	150.000,-
Modernizacja DL w Markowcach (klimatyzacja)	27.000,-	27.000,-
Modernizacja DL w Lisznej	50.000,-	50.000,-
Termomodernizacja DL Srogów Dolny	200.000,-	200.000,-
Modernizacja DL w Jurowcach – malowanie dachu	36.000,-	36.000,-
Modernizacja DL Jędruszkowce – (remont podłogi, plac wokół DL)	20.000,-	20.000,-
Modernizacja DL w Prusieku	121.000,-	121.000,-
Modernizacja DL w Dębnej (remont starej kuchni)	25.000,-	25.000,-
Modernizacja DL w Dobrej (malowanie dachu)	28.000,-	28.000,-
Modernizacja DL w Pisarowcach (przebudowa kuchni)	20.000,-	20.000,-
Modernizacja DL w Płowcach (oświetlenie zewnętrzne, zadaszenie nad grą w szachy)	27.000,-	27.000,-
Przebudowa DL w Falejówce	1.500.000,-	200.000,-
Opracowanie dokumentacji świetlicy Wujskie	32.000,-	32.000,-
Izba pamięci w Strachocinie	3.207.240,73	2.677.240,73
Boisko sportowe w Hłomczy – niwelacja terenu	30.000,-	30.000,-
Modernizacja stadionu w Niebieszczanach (rewitalizacja płyty boiska)	338.250,-	338.250,-
Rewitalizacja stadionu w Raczkowej	20.000,-	20.000,-
<b>OGÓŁEM</b>		<b>19.655.316,88</b>

#### IV. Informacja o sposobie podziału subwencji oświatowej.

Planowana subwencja oświatowa na rok 2022 będzie wynosić 14.183.021,- zł, ilość dzieci uczęszczających do szkół podstawowych wynosi 944, do oddziałów przedszkolnych uczęszczać będzie 100 sześciolatków.

Subwencja oświatowa została podzielona w sposób następujący:

14.183.021,- zł: 1.044 (ilość dzieci ogółem) = 13.585,27 zł na jednego ucznia.

13.585,27 zł x 944 (ilość dzieci w szkołach podstawowych) = 12.824.494,- zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale **80101 Szkoły podstawowe**,

13.585,27zł x 85 = 1.154.747,95 zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące

**80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**,

13.585,27zł x 15 = 203.779,05 zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale **80104 - Przedszkola**.

## V. Informacja o podziale środków inwestycyjnych na poszczególne sołectwa.

Nazwa zadania	Plan 2022
Zakup agregatu prądotwórczego oczyszczalnia ścieków w Tyrawie Solnej	48.500,-
Przebudowa odcinka sieci wodociągowej na ul. Polanki - Bykowce	35.000,-
Budowa wodociągu w Sanoczku	3.000.000,-
Projekt budowy wodociągu Wujskie	65.000,-
Projekt budowy wodociągu Pakoszkówka	69.500,-
Pomoc finansowa budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Czerteż	60.000,-
Pomoc finansowa budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Czerteż	20.000,-
Pomoc finansowa budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Niebieszczany	70.000,-
Asfaltowanie dróg gminnych	1.500.000,-
Ścieżka pieszo rowerowa Liszna Tyrawa Solna	1.870.326,15
Termomodernizacja budynku w Pakoszówce (przedszkole)	350.000,-
Modernizacja budynku mienia komunalnego w Pisarowcach (Ośrodek Zdrowia)	20.000,-
Przebudowa szkoły na mieszkania komunalne Liszna	100.000,-
Remont pomieszczeń administracyjnych Pisarowce (budynek komunalny)	30.000,-
Opracowanie dokumentacji przebudowy budynku po byłym sklepie w Pisarowcach	32.000,-
Zakup kosiarki Stróże Małe	10.000,-
Zakup działek	200.000,-
Cmentarz Niebieszczany ogrodzenie	20.000,-
Cmentarz w Lalinie ogrodzenie, alejki	25.000,-
Cmentarz Bykowce ogrodzenie	25.000,-
Projekt rozbudowy OSP w Mrzygłodzie	12.500,-
Przebudowa OSP w Strachocinie	30.000,-
Modernizacja SP w Dobrej – remont podłóg	50.000,-
Modernizacja SP Falejówka -	50.000,-
Modernizacja SP w Niebieszczanach (odwodnienie, wentylacja)	30.000,-
Modernizacja SP w Pakoszówce (ogrodzenie)	10.000,-
Modernizacja SP w Trepczy - malowanie	40.000,-
Ogrodzenie SP w Pisarowcach	20.000,-
Przedszkole w Jurowcach – opracowanie dokumentacji	70.000,-
Wykonanie elewacji klubu Seniora w Mrzygłodzie	190.000,-
Adaptacja budynku na Klub Seniora w Niebieszczanach	51.000,-
Projekt sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Trepczy	50.000,-
Projekt sieci kanalizacyjnej w Lalinie	110.000,-
Budowa kanalizacji sanitarnej w Jędruszkowcach	100.000,-
Budowa kanalizacji sanitarnej w Niebieszczanach	1.500.000,-
Budowa kanalizacji sanitarnej w Hłomczy i Łodzinie	400.000,-
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej	1.817.000,-
Opracowanie projektu kanalizacji sanitarnej w Stróżach Wielkich	40.000,-
Kanalizacja sanitarna w Mrzygłodzie	1.000.000,-
Opracowanie projektu kanalizacji sanitarnej w Dębnej	20.000,-
Budowa kanalizacji w Dobrej	2.200.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Srogowie Górnym	40.000,-

Budowa oświetlenia ulicznego w Niebieszczanach	120.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Bykowcach	80.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Lalinie	9.000,-
Budowa oświetlenia ulicznego w Srogowie Dolnym	28.000,-
Modernizacja DL w Strachocinie (malowanie dachu)	36.000,-
Modernizacja DL w Międzybrodziu (elewacja)	150.000,-
Modernizacja DL w Markowcach (klimatyzacja)	27.000,-
Modernizacja DL w Lisznej	50.000,-
Termomodernizacja DL Srogów Dolny	200.000,-
Modernizacja DL w Jurówcach – malowanie dachu	36.000,-
Modernizacja DL Jędruszkowce – (remont podłogi, plac wokół DL)	20.000,-
Modernizacja DL w Prusieku	121.000,-
Modernizacja DL w Debnej (remont starej kuchni)	25.000,-
Modernizacja DL w Dobrej ( malowanie dachu)	28.000,-
Modernizacja DL w Pisarowcach (przebudowa kuchni)	20.000,-
Modernizacja DL w Płowcach (oświetlenie zewnętrzne, zadaszenie nad grą w szachy)	27.000,-
Przebudowa DL w Falejówce	200.000,-
Opracowanie dokumentacji świetlicy Wujskie	32.000,-
Izba pamięci w Strachocinie	2.677.240,73
Boisko sportowe w Hłomczy – niwelacja terenu	30.000,-
Modernizacja stadionu w Niebieszczanach (rewitalizacja płyty boiska)	338.250,-
Rewitalizacja stadionu w Raczkowej	20.000,-
<b>OGÓLEM</b>	<b>19.655.316,88</b>

WÓJT GMINY JANÓK  
mgr Anna Hałas





**Projekt  
Uchwała Nr  
Rady Gminy w Sanoku  
z dnia .....r.**

**w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Województwa Podkarpackiego na realizację zadania publicznego**

Na podstawie art. 10 oraz art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 216 ust. 2 pkt 5 i art. 220 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305)

**Rada Gminy  
uchwala:**

§ 1

Udziela się z budżetu Gminy Sanok pomocy finansowej Województwu Podkarpackiemu na realizację zadania publicznego o nazwie:

„Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 886 Domaradz – Sanok w miejscowości Czerteż”.

§ 2

Pomoc finansowa, o której mowa w § 1 zostanie udzielona w formie dotacji celowej ze środków budżetu na 2022 r. w wysokości 60.000,- zł (słownie: sześćdziesiąt tysięcy złotych.)

§ 3

Szczegółowe warunki udzielenia pomocy finansowej oraz przeznaczenie i zasady rozliczenia środków określone zostaną w umowie pomiędzy Gminą Sanok, a Województwem Podkarpackim.

§ 4

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**Projekt  
Uchwała Nr  
Rady Gminy w Sanoku  
z dnia**

**w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Sanockiego**

Na podstawie art. 10 oraz art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 216 ust. 2 pkt 5 i art. 220 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

**Rada Gminy  
uchwala:**

§ 1

Udziela się z budżetu Gminy Sanok na rok 2022 pomocy finansowej w kwocie 20.000,- zł dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie do budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej w miejscowości Czerteż .

§ 2

Szczegółowe warunki udzielenia pomocy finansowej oraz przeznaczenie i zasady rozliczania środków określone zostaną w umowie pomiędzy Powiatem Sanockim a Gminą Sanok.

§ 3

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Projekt  
Uchwała Nr  
Rady Gminy w Sanoku  
z dnia**

**w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Sanockiego**

Na podstawie art. 10 oraz art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 216 ust. 2 pkt 5 i art. 220 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

**Rada Gminy  
uchwala:**

§ 1

Udziela się z budżetu Gminy Sanok na rok 2022 pomocy finansowej w kwocie 70.000,- zł dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie do budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej w miejscowości Niebieszczany .

§ 2

Szczegółowe warunki udzielenia pomocy finansowej oraz przeznaczenie i zasady rozliczania środków określone zostaną w umowie pomiędzy Powiatem Sanockim a Gminą Sanok.

§ 3

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Sanok



**PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY SANOK NA LATA  
2022 - 2033**

Sanok – listopad 2021



**Projekt**  
**Uchwała Nr**  
**Rady Gminy w Sanoku**  
**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2022 – 2033.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 poz. 1372) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83).

**Rada Gminy**  
**uchwala:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sanok na lata 2022 – 2033 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Sanok do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 2.000.000,- zł, w tym:

- 1) w roku 2023 – 2.000.000,- zł.



#### § 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe w tym: z tytułu opieki serwisowej;

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) odśnieżania dróg gminnych do kwoty 900.000,- zł,
- b) dowozu uczniów do szkół do kwoty 700.000,- zł,
- c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej do kwoty 800.000,- zł.

#### § 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Sanok Nr XXXI/222/2021 z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sanok na lata 2021 - 2032 ze zmianami.

#### § 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sanok.

#### § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 247/2021 Wójta Gminy Sanok  
z dnia 2021-11-09

lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy biżące <sup>x</sup>	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biżące x 3)	pozostałe docho- dy biżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprze- dazi majątku <sup>x</sup>	1,2	1,2,1	1,2,2
2022	80 800 000,00	80 000 000,00	9 728 356,00	200 000,00	27 691 287,00	22 719 727,00	19 660 630,00	10 933 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2023	85 200 000,00	84 200 000,00	9 800 000,00	200 000,00	30 000 000,00	23 000 000,00	21 200 000,00	12 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2024	87 000 000,00	86 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	31 500 000,00	23 000 000,00	21 500 000,00	13 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2025	91 200 000,00	90 200 000,00	9 800 000,00	200 000,00	35 000 000,00	23 000 000,00	22 200 000,00	14 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2026	95 200 000,00	94 200 000,00	9 800 000,00	200 000,00	37 000 000,00	23 000 000,00	24 200 000,00	16 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2027	99 500 000,00	98 500 000,00	9 800 000,00	200 000,00	40 000 000,00	23 000 000,00	25 500 000,00	12 200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2028	104 000 000,00	103 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	42 000 000,00	23 000 000,00	28 000 000,00	17 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2029	109 000 000,00	108 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	44 000 000,00	23 000 000,00	31 000 000,00	19 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2030	114 000 000,00	113 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	46 000 000,00	23 000 000,00	34 000 000,00	21 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2031	119 000 000,00	118 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	47 500 000,00	23 000 000,00	37 500 000,00	23 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2032	124 000 000,00	123 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	50 000 000,00	23 000 000,00	40 000 000,00	25 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2033	129 000 000,00	128 000 000,00	9 800 000,00	200 000,00	53 000 000,00	23 000 000,00	42 000 000,00	27 900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w zakresie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostki otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania biżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków biżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyznaczonego z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody biżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	4.3	4.3.1
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			
2022		-19 750 000,00	0,00	22 250 000,00	14 702 433,12	12 202 433,12	7 547 566,88	7 547 566,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		1 183 575,12	1 183 575,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:		
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 575,12	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-884 883,12	6 652 883,76				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	21 500 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy usg w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>									
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>									
	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>									
	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>									
	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>									
	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>									
Wyszczególnienie										
2022	5,55%	-0,31%	1,08%	13,95%	13,95%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	6,29%	11,19%	12,83%	8,38%	8,38%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	5,87%	12,86%	14,44%	6,37%	6,37%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	6,15%	15,97%	x	9,45%	9,45%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	5,69%	17,77%	x	10,88%	10,88%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,89%	18,40%	x	11,20%	11,20%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,88%	16,63%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,52%	16,75%	x	13,22%	13,22%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,19%	20,19%	x	15,65%	15,65%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,89%	21,16%	x	16,94%	16,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,66%	23,05%	x	18,12%	18,12%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,15%	20,51%	x	19,14%	19,14%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>
2022	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	355 600,00	355 600,00	355 600,00	355 600,00	320 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyjątkowo zobowiązania już zaciągniętych <sup>9)</sup>	Wydutki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wyczerpieńsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>								
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>						10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.9	10.10	10.11
			w tym:																	
2022	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	1 654 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć: wydatki poniesione w celu realizacji zainicjowanych z przedwojennymi COVID-19.

<sup>x</sup> Informacja zawarta w tej części wskaźnikowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 2 sekcji 12. X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wskaźnikowej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 247/2021 Wojta Gminy Sanok  
z dnia 2021-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 724 566,88	8 964 566,88	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 724 566,88	8 964 566,88	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				15 724 566,88	8 964 566,88	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 724 566,88	8 964 566,88	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Homcza i Łodzina na terenie Gminy Sanok - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY W SANOKU	2020	2022		400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobra na terenie Gminy Sanok - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY W SANOKU	2020	2022		2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY W SANOKU	2021	2023		1 817 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa Gminnej Izby Pamięci w Strachocinie na Centrum Kultury i Tradycji Regionalnej - Innowacyjne wykorzystanie potencjału dziedzictwa kulturowego Gminy Sanok w celu stworzenia odpowiednich warunków do prowadzenia działalności kulturalnej	URZĄD GMINY W SANOKU	2021	2022		2 677 240,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa szlaku pieszo - rowerowego Liszna - Tyrawa Solna - Poprawa atrakcyjności turystyki rowerowej	URZĄD GMINY W SANOKU	2021	2022		1 870 326,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 964 566,88
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 964 566,88
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 964 566,88
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 240,73
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 326,15

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr  
Rady Gminy w Sanoku  
z dnia r.

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2022 – 2033.

### *I. Prognozowane dochody budżetowe*

#### Dochody bieżące

**1. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych** – ustalając prognozę tego dochodu założono na rok 2022 kwotę 9.728.365,- zł zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r., natomiast na lata 2023 – 2033 ustalono kwotę 9.800.000,- zł rocznie.

**2. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych** - ustalając prognozę tego dochodu założono na rok 2022 kwotę 200.000,- zł przez cały okres obowiązywania prognozy. Z informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r. roczna planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 222.596,- zł.

### **3. Subwencje ogólne**

**Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego** – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost subwencji o 5%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2018 – 2021 i planowanych na rok 2022.

**Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin** – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost subwencji o 9%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2018 – 2021 i planowanych na rok 2022.

**Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin** – wysokość prognozowanego dochodu przyjęto na poziomie planu na rok 2022 i przez cały okres obowiązywania prognozy nie założono wzrostu tego dochodu.

### **4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące**

**Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu**

**administracji rządowej zleconych gminie i dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy** – prognoza dochodów z w/w tytułów została ustalona przez cały okres obowiązywania prognozy w wysokościach zaplanowanych w roku 2022. Planowana kwota dochodów związanych z realizacją przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej została ustalona w kwocie 21.135.107,- zł w oparciu o informację od Wojewody Podkarpackiego i pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Krośnie. Planowana kwota dochodów z tytułu dotacji na realizację zadań własnych gminy została ustalona w kwocie 1.264.620,- zł w oparciu o informację od Wojewody Podkarpackiego. Na lata 2023- 2033 ustalono kwotę planowanych dochodów w wysokości 23.000.000,- zł. Prognoza dochodów tego rodzaju trudna jest do ustalenia, są to głównie dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i trudno jest ustalić ilość osób korzystających z tej formy pomocy.

**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich** – planowane dochody w tej grupie dotyczą jedynie prognozy na rok 2022 w kwocie 320.000,- zł z tytułu dofinansowania do projektu pn. „Naftowa kolebka – zapomniana historia Polski i Ukrainy” w kwocie 145.000,- zł i z tytułu dofinansowania do projektu pn. „Historia solą przyprawiana” w kwocie 175.000,- zł.

## **5. Pozostałe dochody bieżące**

**Podatek od nieruchomości** – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z podatku od nieruchomości o 10%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2018 – 2021 i planowanych na rok 2022.

**Podatek rolny** – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z podatku rolnego o 4%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2018 – 2021 i planowanych na rok 2022.

**Podatek leśny** - przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku leśnego na rok 2022.

**Podatek od środków transportowych** – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od środków transportowych na rok 2022.

**Wpływy z karty podatkowej** – przyjęto 2% wzrost tego dochodu, wpływy z karty podatkowej są kategorią dochodu który trudno jest ustalić, do prognozy przyjęto dane z wykonania z lat ubiegłych.

**Podatek od spadków i darowizn** – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od spadków i darowizn na rok 2022.

**Oplata skarbową** — przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę



zaplanowanych wpływów z opłaty skarbowej na rok 2022.

**Podatek od czynności cywilnoprawnych** – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych na rok 2022.

**Opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu** – założono na stałym poziomie, jako wielkość bazową przyjęto plan na rok 2022 wynoszący 180.000,- zł.

**Pozostałe dochody** to odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych, zwrot nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej wraz z odsetkami, opłaty za gospodarowanie odpadami, opłaty mieszkańców za ścieki odprowadzane do oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej, opłaty za pobyt w DPS w Raczkowej oraz opłat za korzystanie ze środowiska. Wysokość kwot prognozy na lata 2022- 2033 przyjęto na poziomie planu na rok 2022 z tytułu tej kategorii dochodów w kwocie 5.649.080,- zł.

**Dochody z majątku gminy** – w tej grupie dochodów mieszczą się dochody z tytułu wynajmu, dzierżawy lokali użytkowych, mieszkań, gruntów, użytkowania wieczystego i czynsz za obwody łowieckie. Do prognozy przez cały okres jej obowiązywania przyjęto wielkości na stałym poziomie planowanym w roku 2022. Natomiast w pozostałej grupie dochodów z majątku gminy obejmujących opłatę eksploatacyjną założono wzrost o 20% rocznie.

#### Dochody majątkowe

**Dochody ze sprzedaży majątku** – założono prognozę w roku 2022 w kwocie 300.000,- zł, obejmującą posiadane i przygotowane do sprzedaży składniki mienia komunalnego w kwocie 300.000,-zł na które składają się sprzedaże działek i mienia w następujących miejscowościach:

Lodzina	100.000,- zł
Płowce	80.000,- zł
Czerzeż	80.000,- zł
Tyrawa Solna	10.000,- zł
Niebieszczany	10.000,- zł
Pisarowce	10.000,- zł
Prusiek	10.000,- zł

W pozostałych latach prognozy przyjęto kwotę 500.000,- zł z tytułu sprzedaży składników

mienia komunalnego.

W kwocie 500.000,- zł założono wpływy ze sprzedaży drewna. Wykonanie tego dochodu w latach poprzednich przedstawia się następująco; w roku 2017 – 419.461,55 zł, w roku 2018 – 706.044,54 zł, w roku 2019 – 889.649,91 zł i w roku 2020 – 504.626,91 zł.

## ***II. Prognozowane wydatki budżetowe.***

**Wydatki bieżące** - ustalając wydatki bieżące w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy. Prognozowane wydatki bieżące w roku 2022 wynoszą 80.894.683,12 zł, w latach 2023 do 2025 wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu, w związku z tym nie planuje się wydatków na realizację zadań z zakresu modernizacji i remontów dróg gminnych, obiektów komunalnych takich jak placówki szkolne, domy ludowe, od roku 2026 planowany jest wzrost wydatków bieżących.

Prognozując wynagrodzenia i składki od nich naliczane założono średniorocznie wzrost o ok. 500.000 zł, obecnie nie jest przewidziana reorganizacja żadnych jednostek organizacyjnych gminy, stąd też założony jest wzrost w tej grupie wydatków.

**Wydatki majątkowe** - ustalając w roku 2022 prognozę wydatków majątkowych założono wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków, również ujęto zadania, które będą realizowane z udziałem środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Natomiast w latach 2023 – 2033 prognozy przewidziano wydatki majątkowe niezbędne do kontynuacji już rozpoczętych inwestycji lub stanowiące wkład własny w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

## ***III. Prognozowane przychody budżetowe i rozchody budżetowe.***

**Przychody budżetowe** zostały ujęte w prognozie w roku 2022 w kwocie 22.250.000,- zł na które składają się: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 14.702.433,12 zł i przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 7.547.566,88 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2020 w kwocie 3.000.000,- zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2021 w kwocie 4.547.566,88 zł). Z zaplanowanych przychodów zostanie sfinansowany planowany deficyt w kwocie 19.750.000,- zł i spłata wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.500.000,- zł. Natomiast w

pozostałych latach prognozy nie jest przewidziane zaciąganie kredytów i pożyczek.

**Rozchody budżetowe** – w latach 2022 – 2033 przedstawiają się następująco: w roku w roku 2022 – 2.500.000,- zł, w roku 2023 – 3.200.000,- zł, w roku 2024 – 3.100.000,- zł, w roku 2025 – 3.600.000,- zł, w roku 2026 – 3.600.000,- zł, w roku 2027 – 3.300.000,- zł, w roku 2028 – 3.600.000,- zł, w roku 2029 – 3.600.000,- zł, w roku 2030 – 3.600.000,- zł, w roku 2031 w kwocie 3.600.000,- zł, w roku 2032 w kwocie 3.600.000,- zł i w roku 2033 w kwocie 1.183.575,12 zł. Rozchody budżetowe będą finansowane z nadwyżki budżetowej, na dzień ustalania prognozy nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach 2023 – 2033 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### ***IV. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki***

W roku 2022 deficyt w kwocie 19.750.000,- zł zostanie sfinansowany zaciąganymi pożyczkami i kredytem w kwocie 12.202.433,12 zł i przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 7.547.566,88 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2020 w kwocie 3.000.000,- zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2021 w kwocie 4.547.566,88 zł). W następnych latach prognozy budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

#### ***V. Dług***

Na koniec roku 2021 planowany dług wynosi 23.781.142,- zł. W roku 2022 planowane są przychody w kwocie 14.702.433,12 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 2.500.000,- zł. Na koniec roku 2022 planowany dług będzie wynosił 35.983.575,12 zł. W roku 2023 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.200.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2023 będzie wynosił 32.783.575,12 zł.

W roku 2024 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.100.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2024 będzie wynosił 29.683.575,12 zł. W roku 2025 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2025 będzie wynosił 26.083.575,12 zł. W roku 2026 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2026 będzie wynosił 22.483.575,12 zł. W roku 2027 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.300.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2027 będzie wynosił 19.183.575,12 zł. W roku 2028 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2028 będzie wynosił 15.583.575,12 zł. W roku 2029 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2029 będzie wynosił 11.983.575,12 zł. W roku 2030 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w

kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2030 będzie wynosił 8.383.575,12 zł. W roku 2031 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2031 będzie wynosił 4.783.575,12 zł. W roku 2032 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.600.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2032 będzie wynosił 1.183.575,12 zł. W roku 2033 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 1.183.575,12 zł, na koniec roku 2033 gmina nie będzie posiadała długu.

#### ***VI. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.***

W wierszach 8.4 i 8.4.1. wieloletniej prognozy finansowej zostało wykazane spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z powyższych danych wynika, że w latach 2022-2033 wskaźnik spłaty przez Gminę Sanok zostanie zachowany.

