


ZARZĄDZENIE Nr 164/2023

Biuro Rady Gminy Komańcza  
Wpłynęło dnia 13.11.2023  
Nr rejestru 92/2023  
Podpis 

2

Wójta Gminy Komańcza

z dnia 7 listopada 2023 r.


**w sprawie przedstawienia projektu uchwały budżetowej na 2024 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

*Wójt Gminy Komańcza- zarządza co następuje :*

§ 1

Opracowanie projektu uchwały budżetowej Gminy Komańcza na 2024 rok wraz z uzasadnieniem przedstawia się Radzie Gminy Komańcza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

WÓJT GMINY KOMAŃCZA  
  
dr inż. Roman Bzdyk

# UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA NA ROK 2024

Budżet jest prawnym i finansowym planem działania organów gminy. Jest to najważniejszy akt prawa lokalnego, zasadnicze i najistotniejsze narzędzie zarządzania gminą. Budżet to roczny plan finansowy, obejmujący dochody i wydatki z podziałem na zadania własne i zlecone, na podstawie którego jednostka samorządu terytorialnego prowadzi w sposób jawny, samodzielny swoją gospodarkę finansową. W budżecie wyodrębniona jest część bieżąca i majątkowa.

Projekt budżetu Gminy Komańcza opracowano w oparciu o stan prawny wynikający z następujących ustaw:

- 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)
- 2) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023. poz. 40 z późn. zm.)
- 3) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.), która w szczególności określa:
  - źródła dochodów,
  - zasady ustalania subwencji,
  - zasady i tryb przekazywania subwencji ogólnych,
  - zasady i tryb udzielania dotacji.

Dochodami budżetu są środki pieniężne pobierane i otrzymywane bezzwrotnie od podmiotów gospodarczych, osób fizycznych i z budżetu państwa.

Dochody można klasyfikować wg różnych kryteriów. Podstawą klasyfikacji dochodów jest rozporządzenie Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów o rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

## I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

**Projekt budżetu Gminy Komańcza na rok 2024 to przede wszystkim projekt zrównoważony i bezpieczny, pozwalający na wygenerowanie nadwyżki budżetowej na spłatę zobowiązań Gminy Komańcza.**

Dochody w projekcie budżetu Gminy Komańcza wynoszą **31 692 144,26 zł**, a wydatki **31 287 714,26 zł**. Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie **404 430,00 zł**, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie **404 430,00 zł**. W budżecie zaplanowano także przychody w kwocie **195 570,00 zł**. Są to:

§ 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- Fundusz Inwestycji Lokalnych w kwocie **195 570,00 zł**. Środki przeznacza się zadanie pn: „Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej obejmującej: Budowę sieci kanalizacji sanitarnej spinającej istniejące zlewnie Komańcza z Rzepedzią wraz z budową sieci w miejscowości Jawornik ”- **195 570,00 zł**.

W budżecie na 2024 rok zaplanowano także rozchody budżetu Gminy w kwocie **600 000,00 zł**- z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.

Projekt został skonstruowany przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania dochodów oraz realistycznego planowania wydatków budżetowych.

Proponowany budżet zapewnia niezbędną ilość środków na realizację wszystkich zadań Gminy Komańcza, funkcjonowanie jej jednostek organizacyjnych, jak również utrzymanie infrastruktury komunalnej.

Warto podkreślić, że w projekcie budżetu na 2024 rok wydzielono środki do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy, lokalnych organizacji pozarządowych i instytucji, w wysokości przekraczającej **623 tys. zł**

Środki te stanowią „budżet obywatelski” którego celem jest bezpośrednie uczestnictwo mieszkańców w planowaniu realizacji wielu ważnych dla wspólnoty samorządowej zadań.

1. Fundusz sołecki - **614 251,01 zł**
2. Środki do dyspozycji lokalnych stowarzyszeń i instytucji – **9 000,00 zł**

a) w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi – **9 000,00 zł**

Dochody bieżące w wysokości **25 768 631,00 zł** zaplanowano w oparciu o:

- informacje otrzymane od Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 ,
- informacje otrzymane od Wojewody Podkarpackiego o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację zadań: z zakresu administracji rządowej, własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowywane z budżetu państwa,
- informacje Krajowego Biura Wyborczego o dotacji na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców,
- projektowane dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- prognozowane dochody z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym.

Dochody majątkowe w wysokości **5 923 513,26 zł** zaplanowano w oparciu o:

- odpłatne nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości- kwota **250 000,00 zł**
- środki otrzymane w ramach dofinansowania do inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **5 673 513,26 zł** na:
  1. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza- Wisłok Wielki, Wysoczany, Kulaszne, Turzańsk, Komańcza i Rzepedź w kwocie 1 470 000,00 zł
  2. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem w kwocie 3 336 167,54 zł
  3. Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury - 867 345,72 zł

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości **23 007 598,04 zł**

Do największych wydatków bieżących należy zaliczyć wydatki w następujących działach:

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 246 950,00 zł (1,07% )
- dział 600 Transport i łączność 2 682 828,22 zł (11,66%)
- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 460 000,00 zł (2,00 %)

• dział 750 Administracja publiczna	5 010 956,00 zł (21,78%)
• dział 801 Oświata i wychowanie	13 705 516,76 zł (59,57%)
• dział 852 Pomoc społeczna	1 253 222,00 zł ( 5,45%)
• dział 855 Rodzina	2 419 725,00 zł (10,52%)
• dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 596 287,56 zł ( 6,94%)
• dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 928 345,72 zł (12,73%)

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości **8 280 116,22 zł**

Do największych wydatków majątkowych należy zaliczyć wydatki w następujących działach:

- rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem .....	4 060 200,50 zł
- wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji.....	195 570,00 zł
- wykonanie dokumentacji projektowej na drogi i mosty .....	210 000,00 zł
- budowa dróg w gminie.....	1 470 000,00 zł
- wydatki w ramach funduszy sołeckich.....	73 605,92 zł
- zakup działek na potrzeby Gminy.....	60 000,00 zł
- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków.....	20 000,00 zł
- dotacja na zakup kompostowników.....	2 000,00 zł
- wykonanie projektów oświetleń ulicznych oraz ich wykonanie.....	36 394,08 zł
- rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury.....	1 717 345,72 zł
- wkład własny do projektu w zakresie cyfryzacji .....	270 000,00 zł
- pozostałe wydatki majątkowe.....	165 000,00 zł

**\*DOCHODY GMINY KOMAŃCZA**

**DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM**

**31 692 114 26 zł**

w tym:

❖ <b>dochody bieżące:</b>	<b>25 768 631,00 zł</b>
w tym:	
• subwencje ogólne	7 275 198,00 zł
• udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 242 463,00 zł
• udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	130 275,00 zł
• dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych	12 055 000,00 zł

- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami 2 313 041,00 zł
- dotacje na realizację przez gminy zadań własnych 274 104,00 zł
- dochody z tytułu gospodarki mieniem komunalnym 336 000,00 zł
- dochody z tytułu opłat za odpady komunalne 820 000,00 zł
- dochody pozostałe 322 550,00 zł

❖ **dochody majątkowe:** **5 923 513,26 zł**

- odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **250 000,00 zł**
- środki otrzymane w ramach dofinansowania do inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznychn w kwocie **5 673 513,26 zł** na:
  1. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza- Wisłok Wielki, Wysoczany, Kulaszne, Turzańsk, Komańcza i Rzepedź w kwocie 1 470 000,00 zł
  2. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem w kwocie 3 336 167,54 zł
  3. Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury - 867 345,72 zł

## ***DOCHODY BIEŻĄCE***

### **SUBWENCJA OGÓLNA I UDZIAŁ WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH**

Zgodnie z art.33 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.)

Minister Finansów poinformował o planowanej na 2024 r. wielkości subwencji ogólnej dla naszej gminy oraz przekazał informacje o :

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024,
- rocznej planowanej na 2024 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

- rocznej planowanej na 2024 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- rocznej planowanej wysokości wpłat gmin do budżetu państwa, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024

**Planowana roczna kwota subwencji ogólnej na 2024 rok dla Gminy Komańcza ustalona została przez Ministra Finansów w wysokości 7 275 198,00 zł .**

Składa się ona z :

I.	Części wyrównawczej	-	<b>1 810 729,00 zł</b>
	z tego:		
	- kwota podstawowa -		<b>0,00 zł</b>
	- kwota uzupełniająca -		<b>1 810 729,00 zł</b>
II.	Części równoważącej	-	<b>2 475,00 zł</b>
III.	Części oświatowej	-	<b>5 461 994,00 zł</b>

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej

**Dla ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej** przyjmuje się dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2022 rok (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do 30 czerwca 2023r.) oraz planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

**Wysokość kwoty uzupełniającej** uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju ( w 2022 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła w zaokrągleniu 120,77 osoby na 1 km<sup>2</sup>) i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

**Część równoważąca subwencji ogólnej** dla gmin na 2024 r. ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa (1.218.029 tys. zł) oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczona (73.773 tys. zł). Kwota subwencji została rozdzielona według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2022), w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko – wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i leśnego, w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy.

**Część oświatowa subwencji ogólnej** dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na 2024 rok jest większa od kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na 2023 r. tj. o – **12.175.462 tys. zł** tj. o 18,9 %

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2023), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego,
- b) planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów
- c) i pedagogów szkolnych- kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r.
- d) wzrostu o 12,3 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r.
- e) wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego
- f) wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jst w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów



w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,

g) wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli

h) zmniejszenia subwencji z tytułu przekazania przez jednostki samorządu terytorialnego, w drodze porozumienia, szkół do prowadzenia Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia j. s. t. planowanych kwot subwencji oświatowej na 2024 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2023 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2024 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji i Nauki.

### **Wpłaty gmin do budżetu państwa**

Wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, zgodnie z art.29 ww. ustawy dokonują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150% wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju.

### **Ustalanie dochodów gmin z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.**

Podstawę do wyliczenia na rok 2024 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2024.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2022, rok 2021 i rok 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17.

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych gminy został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2022, 2021, 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17.

## DOCHODY Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podstawą prawną do wymiaru podatku są następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 12.01.1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych( Dz. U. z 2023 r.poz.70 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 30.10.2002 r. o podatku leśnym ( Dz. U. z 2019 poz.888 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 15.11.1984 r. o podatku rolnym (Dz. U z 2020 r. poz. 333 z późn.zm.) oraz wydane na ich podstawie odpowiednie rozporządzenia.

Wyliczenia oparto na wymiarze podatku według danych na dzień 30.09.2023 r.

Należy jednocześnie zaznaczyć, że dochody z tytułu podatków podlegają nieznacznym wahaniom ze względu na umorzenia części zaległości podatkowych powodowane trudną sytuacją materialną i finansową podatnika. Są to decyzje indywidualne, wydawane na wniosek podatnika po wcześniejszym, szczegółowym zapoznaniu się z sytuacją materialną podatnika. W przypadku zaległości podatkowych, po wyczerpaniu postępowania upominawczego do Urzędu Skarbowego kierowane są tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia należności podatkowych przez komornika, w trybie egzekucyjnym.

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

#### **I. Podatek rolny**

Na terenie gminy było zarejestrowanych 1 713 kart gospodarstw w tym:

- 781 stanowią indywidualne gospodarstwa rolne (o powierzchni powyżej 1 ha) o łącznej powierzchni 8 263,68 ha fizycznych (tj. 2 505,72 ha przeliczeniowych),
- 932 stanowią działki rolne o powierzchni mniejszej niż 1,00 ha o łącznej powierzchni 214,40 ha fizycznych.

Struktura gospodarstw ze względu na ich wielkość jest następująca :

Grupa A	pow. 1,00 – 2,00 ha	ilość	181
B	2,00 – 5,00 ha		228
C	5,00 – 7,00 ha		83
D	7,00 – 10,00 ha		62

E	10,00 - 15,00 ha	58
H	powyżej 15,00 ha	120
K1	poniżej 1,00 ha	981

Wszystkim gospodarstwom z terenu Gminy przysługuje ustawowa ulga góraska z tytułu położenia gospodarstwa na terenie górskim, oznacza to obniżenie podatku rolnego o 30% lub 60%, w zależności od klasy gruntów (klasa I-IIIa – 30%, klasa IV, IVa, IVb- 60%).

Liczba podmiotów gospodarczych prowadzących działalność rolniczą wynosi 34. Osoby prawne korzystają z takich samych ulg i zwolnień podatkowych jak osoby fizyczne.

Wysokość podatku rolnego ustalana jest na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024 publikowanej przez Prezesa GUS.

Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 19.10.2023 r. wysokość w/w ceny skupu żyta, będącej podstawą wymiaru podatku na 2024 r wynosi **89,63 zł za 1 dt**. Cena ta jest wyższa niż obowiązująca w 2023 r. (74,05 zł/1dt) o 15,58 zł około 21 %.

**Planowana dochód z tytułu podatku rolnego po uwzględnieniu zmiany stawki podatku wynosi - 269 000,00 zł**

**Rozdz. 75615 § 032 osoby prawne - 19 000 ,00 zł**

**Rozdz. 75616 § 032 osoby fizyczne - 250 000,00 zł**

## **II. Podatek od nieruchomości**

Podatkowi od nieruchomości podlegają między innymi budynki mieszkalne, budynki gospodarcze, garaże oraz pozostałe budynki niemieszkalne, nieruchomości związane z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz grunty, które nie stanowią użytków rolnych i gruntów leśnych (grunty pod budynkami, drogi itp.).

Liczba zarejestrowanych kart nieruchomości osób fizycznych wynosi 1 369.

Liczba podmiotów gospodarczych opłacających podatek od nieruchomości wynosi 50.

Największymi podatnikami są: Operator Gazociągów Przesyłowych GAZ- SYSTEM, Nowy Styl Sp. z o.o., Gminna Spółdzielnia „SCH”w Komańczy, PGE Dystrybucja S.A. w Rzeszowie.

Przy wyliczeniu planowanego dochodu uwzględniono stosowane ulgi oraz obniżenie dochodu w związku z udzielonym zwolnieniem dla GPGK Sp. z o.o. w Komańczy zgodnie z uchwałą RG Nr II/7/06 z 04 grudnia 2006 r. (zwolnienie z podatku gruntów i budowli związanych ze składowaniem stałych odpadów komunalnych) oraz Uchwałą RG Nr XL/326/2022 z 28 lutego 2022 r. (zwolnienie z podatku od nieruchomości budynki, budowle i grunty związane z wykorzystywaniem do zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków).

**Przewidywany dochód z tytułu podatku od nieruchomości wynosi 9 450 000,00 zł**

**Rozdz. 75615 & 0310 osoby prawne - 9 000 000,00 zł**

**Rozdz. 75616 & 0310 osoby fizyczne - 450 000,00 zł**

### **III. Podatek leśny**

Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają określone w ustawie lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna.

Lasem w rozumieniu przepisów są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy.

Największymi podatnikami podatku leśnego na terenie Gminy Komańcza są : Nadleśnictwo Komańcza, Nadleśnictwo Rymanów, Nadleśnictwo Lesko oraz Włociańskie Stowarzyszenie Właścicieli Lasów Prywatnych w Bukowsku.

Podstawą opodatkowania podatkiem leśnym jest powierzchnia fizyczna lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Stawka podatku leśnego od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. ogłoszonej przez Prezesa GUS. Z tym, że dla lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych – stawka podatku ulega obniżeniu o 50%.

Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 20.10.2023 r wysokość średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r wynosi **327,43 zł za 1 m<sup>3</sup>**. Cena ta jest wyższa niż obowiązująca w 2023 r (323,18 zł) o około 1,3 %.

**Planowany dochód z tytułu podatku leśnego wynosi 1 949 000,00 zł**

**Rozdz. 75615 § 0330 osoby prawne - 1 930 000,00 zł**

**Rozdz. 75616 § 0330 osoby fizyczne - 19 000,00 zł**

#### **IV. Podatek od środków transportowych**

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych, zgodnie z ustawą, podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony,
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony,
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą, prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
- autobusy.

Ponadto istnieje możliwość czasowego wycofania pojazdu z ruchu. Za okres wycofania pojazdu z ruchu, wynikający ze stosownej decyzji wydanej przez Starostwo Powiatowe, nie płaci się należnego podatku. Wysokość minimalną i maksymalną stawek, obowiązujących w danym roku podatkowym, ustala w drodze rozporządzenia Minister Finansów.

**Przewidywany dochód od środków transportowych wynosi 30 000,00 zł**

**Rozdz. 75615 § 0340 osoby prawne - 5 000,00 zł**

**Rozdz. 75616 § 0340 osoby fizyczne - 25 000,00 zł**

**DOCHODY Z TYTUŁU WPŁYWÓW Z OPŁAT POBIERANYCH ZA ODPADY KOMUNALNE-** dochody na 2024 rok zaplanowano w kwocie 820 000,00 zł. Związane jest

to z dużą liczbą gospodarstw agroturystycznych oraz innych nieruchomości, na których są świadczone usługi hotelarskie. Dodatkowo szacuje się znaczny wpływ związany ze zwiększaniem się nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe i inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

**DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU  
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH  
ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU  
TERYTORIALNEGO USTAWAMI**

**2 313 041,00 zł**

Dotacja z budżetu państwa w dziale Rodzina – kwota 2 266 410,00 zł na wypłatę świadczeń: rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, wspieranie rodziny, Karta Dużej Rodziny oraz składek na ubezpieczenia zdrowotne

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego – kwota 1 133,00 zł na prowadzenie rejestru wyborców.

Dotacja z budżetu państwa w dziale Administracja Publiczna – kwota 36 456,00 zł- przeznaczona na częściowe wynagrodzenie 2 pracowników wykonujących zadania z zakresu spraw obywatelskich (31 100,00 zł), obronę narodową (2 796,00 zł) oraz ewidencję działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników (2 560,00 zł)

Dotacja na wydatki obronne oraz kwalifikację wojskową – kwota 1 450,00 zł na zwrot kosztów podróży poborowych oraz wydatki obronne.

Dotacja w dziale Pomoc Społeczna- kwota 7 592,00 zł oraz na częściowe pokrycie wydatków w rozdziale ośrodki pomocy społecznej.

**DOTACJE NA REALIZACJĘ PRZEZ GMINY  
ZADAŃ WŁASNYCH**

**274 104,00 zł**

Dotacja w dziale Pomoc Społeczna – kwota 179 270,00 zł na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zasiłki okresowe, celowe, pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zasiłki stałe, oraz na częściowe pokrycie wydatków w rozdziale ośrodki pomocy społecznej.

Dotacja w dziale 801 Oświata i wychowanie - kwota 94 834,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

**DOCHODY Z TYTUŁU GOSPODARKI MIENIEM  
KOMUNALNYM**

**336 000,00 zł**

- z tytułu wieczystego użytkowania gruntów 5 000,00 zł
- z tytułu najmu i opłat za dzierżawę gruntów będących własnością gminy 300 000,00 zł
- wpływy z usług 30 000,00 zł
- wpływy z odsetek 1 000,00 zł

**POZOSTAŁE DOCHODY**

W tej grupie dochodów budżetowych występują takie dochody jak:

- dochody z czynszu za obwody łowieckie	40 000,00 zł
- planowane odsetki od nieterminowych wpłat	13 000,00 zł
- zwroty za energię elektryczną i c. o.	1 000,00 zł
- opłata eksploatacyjna	30 000,00 zł
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	75 000,00 zł
- dochody ze zwrotów z tytułu Funduszu Alimentacyjnego i Zaliczek Alimentacyjnych	15 000,00 zł
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń wychowawczych i funduszu alimentacyjnego	6 000,00 zł
- wpływy z tytułu odsetek od wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego i świadczenia wychowawczego	1 150,00 zł
- wpływy z usług opiekuńczych	5 000,00 zł
- wpływy z tytułu opłaty targowej	20 000,00 zł
- odpłatność za pobyt w domach opieki społecznej	200 000,00 zł
- wpływy różnych dochodów (refundacja PUP)	15 000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00 zł

**DOCHODY MAJĄTKOWE**

**250 000,00 zł**

**DOCHODY ZE SPRZEDAŻY  
WYROBÓW I SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH**

**250 000,00 zł**

- wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości 250 000,00 zł

**II. WYDATKI GMINY KOMAŃCZA**

Wydatki budżetowe zaplanowane na 2024 r. wynosić będą **31 287 714,26 zł**.  
W projekcie budżetu wykazano je w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

- I. wydatków bieżących** – planowanych w wysokości **23 007 598,04 zł** co stanowi 73,54% planowanych wydatków ogółem, w tym:
- 1. wydatki jednostek budżetowych 16 502 401,48 zł
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10 782 048,46 zł
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5 720 353,02 zł
- II. wydatków majątkowych** – planowanych w kwocie **8 280 116,22 zł** co stanowi 26,46% wydatków ogółem z przeznaczeniem na:
- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem.....4 060 200,50 zł
  - wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji.....195 570,00 zł
  - budowa dróg w gminie.....1 470 000,00 zł
  - wykonanie dokumentacji projektowej na drogi i mosty.....210 000,00 zł
  - wydatki w ramach funduszy sołeckich.....73 605,92 zł
  - zakup działek na potrzeby Gminy.....60 000,00 zł
  - dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków.....20 000,00 zł
  - dotacja na zakup kompostowników.....2 000,00 zł
  - wykonanie projektów oświetleń ulicznych, oraz ich wykonanie.....36 394,08 zł
  - rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury.....1 717 345,72 zł
  - wkład własny do projektu w zakresie cyfryzacji .....270 000,00 zł
  - pozostałe wydatki majątkowe..... 165 000,00 zł

W planowanych wydatkach uwzględniono także uchwałę o ustanowieniu funduszu sołeckiego na 2024 rok.

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano w ramach wydatków bieżących m.in. odpis dla Izb Rolniczych. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wykonanie dokumentacji na budowę sieci kanalizacyjnej.



Planowane wydatki w dziale „**Leśnictwo**” obejmują między innymi zakup i pielęgnację sadzonek.

W dziale „**Transport i Łączność**” planuje się między innymi remonty, przebudowy dróg, zimowe utrzymanie dróg gminnych, wewnętrznych oraz mostów oraz wydatki w ramach funduszy sołeckich.

Wydatki zaplanowane w dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” zabezpieczają środki finansowe na energię, wodę, ścieki, śmieci, remonty i inne wydatki bieżące związane z budynkami mienia komunalnego, podatek od nieruchomości i leśny od majątku komunalnego oraz wydatki w ramach funduszy sołeckich. Zaplanowano także środki na zakup działek i gruntów rolnych na mienie komunalne.

Planowane wydatki w dziale „**Działalność usługowa**” dotyczą aktualizacji planów zagospodarowania przestrzennego, zapłaty za opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, opłat za opracowanie decyzji zabudowy oraz na bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych i kaplicy.

Wydatki planowane w dziale „**Administracja publiczna**” są w części dotyczącej urzędów wojewódzkich i urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zabezpieczone przez dotację celową z budżetu państwa. Dotacja wystarcza jedynie na pokrycie części wynagrodzeń z pochodnymi pracowników wykonujących zadania zlecone oraz planowane wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. Pozostałą kwotę zabezpiecza się ze środków własnych. Planowane wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia z pochodnymi, odpis na ZFŚS, diety radnych oraz środki finansowe na energię, śmieci, materiały oraz wyposażenie. Zabezpieczono również środki na inkaso z podatku i opłat lokalnych, opłaty pocztowe. Zaplanowano wydatki na promocję w instytucjach, portalach internetowych, wydawnictwach, organizację imprez promocyjnych, okolicznościowych i rocznicowych oraz materiały promocyjne. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wkład własny do projektu dotyczącego cyfryzacji urzędu.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” zaplanowane wydatki obejmują między innymi : wynagrodzenia z pochodnymi kierowców samochodów strażackich

jak również ubezpieczenia strażaków i samochodów. Zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym zaplanowano środki na wydatki z tym związane. W ramach wydatków zaplanowano także wydatki z funduszy sołeckich.

Zaplanowane wydatki działu **„Obsługa długu publicznego”** obejmuje odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W dziale **„Różne rozliczenia”** zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 32 000,00 zł oraz rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 60 000,00 zł wynikające z ustawy o „zarządzaniu kryzysowym”

Planowane wydatki bieżące w dziale **„Oświata i wychowanie”** wynoszą **9 645 316,26** zł i stanowią 30,83 % planowanych wydatków budżetu ogółem, są zabezpieczone przez subwencję ogólną część oświatową w wysokości **5 461 994,00** zł. Planowane wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia z pochodnymi(ZUS, FP) dodatek motywacyjny, ZFŚS w tym dla nauczycieli emerytów oraz na pomoc zdrowotną. Planowane wydatki uwzględniają również wydatki na energię, wodę, ścieki, śmieci oraz inne wydatki bieżące . W budżecie gminy zabezpiecza się środki finansowe na zadania własne gminy realizowane w tym dziale i są to między innymi dotacje dla szkół prowadzonych przez stowarzyszenia, dowóz uczniów do szkół, utrzymanie przedszkoli przy szkołach podstawowych, doksztalcanie dla nauczycieli. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki na budowę Sali gimnastycznej w miejscowości Rzepedź.

Zaplanowane wydatki działu **„Ochrona zdrowia”** obejmują wydatki bieżące wynikające z programu przeciwdziałania alkoholizmowi i programu przeciwdziałania narkomanii.

W dziale **„Pomoc Społeczna”** planowane wydatki w niewielkiej części są zabezpieczone dotacją celową z budżetu państwa , pozostałą kwotę zabezpieczamy ze środków własnych gminy. Plany wydatków w tym dziale uwzględniają środki finansowe na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, ZFŚS. Ponadto w dziale tym zabezpiecza się środki finansowe na: dodatki mieszkaniowe, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne, domy pomocy społecznej, usługi opiekuńcze, dożywianie uczniów w szkołach oraz zakup materiałów do ośrodka pomocy społecznej.

W dziale „**Rodzina**” planowane wydatki w znacznej mierze są zabezpieczone dotacją celową. Plany wydatków w tym dziale uwzględniają środki finansowe na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, ZFŚS, środki na finansowanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe jak również środki na wspieranie rodziny, rodzin zastępczych oraz działalność placówek opiekuńczo wychowawczych.

Planowane wydatki w dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” wynikają z realizacji zadań własnych gminy takich jak: wywóz śmieci, utrzymanie zieleni, oświetlenie uliczne. Zaplanowane wydatki wynikają z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, których źródłem pokrycia będą opłaty za śmieci. W dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe na wykonanie oświetlenia, dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków jak również dotacje na zakup kompostowników oraz wykonanie kanalizacji.

Wydatki zaplanowane w dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” to przede wszystkim dotacje podmiotowe dla Ośrodka Kultury i Bibliotek oraz dotacja w ramach pożytku publicznego. W ramach wydatków majątkowych kontynuowana będzie inwestycja pn. „Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury.”

W dziale „**Kultura fizyczna**” zaplanowano wydatki na utrzymanie boisk sportowych na terenie gminy oraz dotację w ramach pożytku publicznego.

W wydatkach zaplanowano również wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

Największy procentowy udział w planowanych wydatkach bieżących stanowią wydatki w dziale **oświata i wychowanie** w wysokości **13 705 516,76 zł**, tj **59,57 %**

**w tym:**

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5 978 350,00 zł
- dodatki pieniężne	246 450,00 zł
-----	
<b>Razem:</b>	<b>6 224 800,00 zł (45,42%)</b>
- pozostałe wydatki bieżące	<b>1 426 490,00 zł (10,41%)</b>

- dotacje	1 994 026,26 zł (14,55%)
- wydatki majątkowe.....	4 060 200,50 zł (29,62%)

Zaplanowana część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 5 461 994,00 zł pokrywa tylko 56,63% wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie, pozostałe 43,37 % w wysokości 4 183 325,26 zł pokrywana jest z budżetu Gminy Komańcza.

\*\*\*\*\*

### **PROJEKTOWANE DOTACJE Z BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA**

1) dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury na działalność: GOK-	800 000,00 zł
2) dotacja dla biblioteki	230 000,00 zł
3) dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Wisłoku Wielkim	1 123 579,69 zł
4) dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic z siedzibą w Nowym Łupkowie na prowadzenie Szkoły Podstawowej oraz Punktu Przedszkolnego w Nowym Łupkowie	870 446,57 zł
5) dotacja celowa dla Gminy Miasto Krosno	228 904,00 zł
6) dotacja celowa na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi	3 000,00 zł
7) dotacja celowa na działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa rodzicielstwa upowszechniania i ochrony praw dziecka w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi	3 000,00 zł
8) dotacja celowa na kultywowanie zwyczajów i tradycji wiejskich, ochrona dziedzictwa kulturowego oraz aktywowanie lokalnej społeczności w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi	3 000,00 zł
9) dotacja celowa na zakup kompostowników dla mieszkańców Gminy Komańcza	2 000,00 zł
10) dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Komańcza	20 000,00 zł

## WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości: **8 280 116,22 z**

### III. ZOBOWIĄZANIA GMINY KOMAŃCZA I WSKAŹNIKI BUDŻETOWE

**Na 31.12.2023 r. zobowiązania Gminy Komańcza wyniosą 4 021 800,00 zł,**

**Jest to zobowiązanie długoterminowe na, które składa się pożyczka:**

- 1) pożyczka konsolidacyjna w Banku Spółdzielczym w Sztumie w kwocie **5 170 411,02 zł** na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki w Siemens Finance Sp. z o.o. oraz kredytu w Getin Noble Banku S.A. w wysokości **4 934 235,36 zł** oraz na pokrycie planowanego deficytu w kwocie **236 175,66 zł**. Spłata nastąpi w latach 2022 – 2030.

**Łączna kwota spłaty rat pożyczki w 2024 roku wyniesie 600 000,00 zł.**

**Wyliczenie przewidywanych zobowiązań Gminy Komańcza na koniec 2024 r.**

▪ zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2023 r.	<b>4 021 800,00 zł</b>
▪ (minus) planowane spłaty rat pożyczek i kredytów w 2024 r.	<b>600 000,00 zł</b>
=	<b>3 421 800,00 zł</b>

**Wyliczenie łącznej kwoty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przypadających do spłat w 2024 r.**

▪ spłata rat pożyczek i kredytów	600 000,00 zł
▪ spłata odsetek od pożyczek	350 000,00 zł

---

Razem : **950 000,00 zł**

**Planowane rozchody w kwocie 600 000,00 zł** dotyczą spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

**Informacja o zaciągniętych kredytach i pożyczkach**

Nazwa banku	Kwota ogółem	Kwota do spłaty na dzień 01.01.2024	Okres zapadalności
Bank Spółdzielczy w Sztumie	5 170 411,02	4 021 800,00	31.08.2030

**Harmonogram spłaty kredytów i pożyczek w 2024 roku**

Nazwa banku	Kwota do spłaty w 2024 r.	Kwota zobowiązania na koniec 2024 r.	Okres zapadalności
Bank Spółdzielczy w Sztumie	600 000,00	3 421 800,00	31.08.2030

**Raty i odsetki od pożyczki- lata 2024-2030**

Pożyczka Bank Spółdzielczy w Sztumie	Rata	Kwota odsetek do spłaty w latach 2023-2030	Kwota pozostała do spłaty na koniec roku
2024	600,000,00	350 000,00	3 421 800,00
2025	525 600,00	290 000,00	2 896 200,00
2026	525 600,00	240 000,00	2 370 600,00
2027	525 600,00	200 000,00	1 845 000,00
2028	660 000,00	150 000,00	1 185 000,00
2029	660 000,00	100 000,00	525 000,00
2030	525 000,00	30 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>4 021 800,00</b>	<b>1 360 000,00</b>	

#### **IV PRZYCHODY GMINY KOMAŃCZA**

W budżecie na 2024 rok Gmina Komańcza zaplanowała przychody budżetowe w kwocie **195 570,00 zł**. Są to:

§ 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- Fundusz Inwestycji Lokalnych w kwocie **195 570,00 zł**  
Środki przeznacza się zadanie pn.:„Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej obejmującej: Budowę sieci kanalizacji sanitarnej spinającej istniejące zlewnie Komańcza z Rzepedzią wraz z budową sieci w miejscowości Jawornik ”- **195 570,00 zł**

WÓJT GMINY KOMAŃCZA

*dr inż. Roman Bzdyk*

**UCHWAŁA Nr .../.../...**  
**RADY GMINY KOMAŃCZA**  
**Z DNIA ..... roku**

**W SPRAWIE UCHWALENIA BUDŻETU GMINY KOMAŃCZA  
NA ROK 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1270 z zm.)

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Dochody budżetu w wysokości **31 692 144,26 zł** z tego:

- 1) bieżące w wysokości 25 768 631,00 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 5 923 513,26 zł, zgodnie z planem dochodów działach klasyfikacji budżetowej, w tym:

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
<b><u>Dz.020</u></b>	<b><u>Leśnictwo</u></b>	<b><u>40 000,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące:</u> w tym:	40 000,00
	- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	40 000,00
<b><u>600</u></b>	<b><u>Transport i łączność</u></b>	<b><u>1 470 000,00</u></b>
	- <u>dochody majątkowe:</u> w tym:	1 470 000,00
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza” 1 470 000,00: - Wisłok Wielki - Wysoczany - Kulaszne - Turzańsk - Komańcza - Rzepedź	1 470 000,00
<b><u>700</u></b>	<b><u>Gospodarka mieszkaniowa</u></b>	<b><u>586 000,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące:</u> w tym:	336 000,00
	- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00



<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	300 000,00
	- wpływy z usług (zwrot za energię elektr.i co.)	30 000,00
	- wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	- <u>dochody majątkowe</u>	250 000,00
	w tym:	
	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	250 000,00
<b><u>710</u></b>	<b><u>Działalność usługowa</u></b>	<b><u>5 000,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące</u>	5 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat – miejsce pod grób	5 000,00
<b><u>750</u></b>	<b><u>Administracja Publiczna</u></b>	<b><u>52 456,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące</u>	52 456,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami	36 456,00
	- wpływy z usług(zwrot za energię)	1 000,00
	- wpływy z różnych dochodów (refundacja PUP)	15 000,00
<b><u>751</u></b>	<b><u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u></b>	<b><u>1 133,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące</u>	1 133,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami	1 133,00
<b><u>752</u></b>	<b><u>Obrona narodowa</u></b>	<b><u>1 450,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące</u>	1 450,00
	w tym:	
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 450,00
<b><u>756</u></b>	<b><u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u></b>	<b><u>14 427 738,00</u></b>
	- <u>dochody bieżące</u>	14 427 738,00
	w tym:	
	- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 000,00
	- wpływy z podatku rolnego	269 000,00
	- wpływy z podatku leśnego	1 949 000,00
	- wpływy z podatku od nieruchomości	9 450 000,00
	- wpływy z podatku od środków transportowych	30 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- wpływy z podatku od spadku i darowizn</li> <li>- wpływy z opłaty targowej</li> <li>- wpływy z opłaty skarbowej</li> <li>- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</li> <li>- udział w podatku dochodowym od osób prawnych</li> <li>- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</li> <li>- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnej, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</li> <li>- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</li> <li>- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych</li> <li>- wpływy z opłaty eksploatacyjnej</li> </ul>	<p>30 000,00</p> <p>20 000,00</p> <p>15 000,00</p> <p>2 242 463,00</p> <p>130 275,00</p> <p>168 000,00</p> <p>1 000,00</p> <p>10 000,00</p> <p>75 000,00</p> <p>30 000,00</p>
<b><u>758</u></b>	<b><u>Różne rozliczenia</u></b>	<b><u>7 275 198,00</u></b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>dochody bieżące</u></li> <li>w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- część oświatowa subwencji ogólnej</li> <li>- część wyrównawcza subwencji ogólnej</li> <li>- część równoważąca subwencji ogólnej</li> </ul> </li> </ul>	<p>7 275 198,00</p> <p>5 461 994,00</p> <p>1 810 729,00</p> <p>2 475,00</p>
<b><u>801</u></b>	<b><u>Oświata i wychowanie</u></b>	<b><u>3 431 001,54</u></b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>dochody bieżące:</u></li> <li>w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin, związków powiatowo- gminnych)</li> <li>- <u>dochody majątkowe:</u></li> <li>w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych</li> <li>- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem- 3 336 167,54 zł</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul>	<p>94 834,00</p> <p>94 834,00</p> <p>3 336 167,54</p> <p>3 336 167,54</p>
<b><u>852</u></b>	<b><u>Pomoc społeczna</u></b>	<b><u>392 262,00</u></b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>dochody bieżące</u></li> <li>w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wpływy z pozostałych odsetek</li> <li>- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych</li> <li>- wpływy z usług (odpłatność za usługi opiekuńcze, za pobyt w domu pomocy społecznej)</li> <li>- dotacje celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych)</li> <li>- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), ustawami</li> </ul> </li> </ul>	<p>392 262,00</p> <p>100,00</p> <p>300,00</p> <p>205 000,00</p> <p>179 270,00</p> <p>7 592,00</p>
<b><u>855</u></b>	<b><u>Rodzina</u></b>	<b><u>2 288 560,00</u></b>

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- <u>dochody bieżące</u> : w tym: - wpływy z pozostałych odsetek - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), ustawami - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 288 560,00  1 150,00 6 000,00 2 266 410,00  15 000,00
<b>900</b>	<b><u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u></b>	<b>854 000,00</b>
	- <u>dochody bieżące</u> : w tym: - wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowisk - wpływy z innych lokalnych publicznych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej kosztów upomnień - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	854 000,00  30 000,00 820 000,00 2 000,00 2 000,00
<b>921</b>	<b><u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u></b>	<b>867 345,72</b>
	- <u>dochody majątkowe</u> : w tym: - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych „Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury”- 867 345,72 zł	867 345,72  867 345,72
	<b><u>Ogółem dochody:</u></b>	<b>31 692 144,26</b>

Szczegółowy podział planowanych dochodów budżetu Gminy w podziale na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia tabela Nr 3.

## § 2

Wydatki budżetu w wysokości **31 287 714,26 zł**, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 23 007 598,04 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 8 280 116,22 zł, zgodnie z planem wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w tym:

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
<b>Dz.010</b>	<b><u>Rolnictwo i łowiectwo</u></b>	<b>246 950,00</b>
<b>Rozdz.01030</b>	<b>Izby rolnicze</b>	<b>5 380,00</b>

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych)	5 380,00 5 380,00 5 380,00
<b>Rozdz. 01043</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>21 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 000,00 21 000,00 21 000,00
<b>Rozdz. 01044</b>	<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>220 570,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań <u>Wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne- realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej obejmującej: Budowę sieci kanalizacji sanitarnej spinającej istniejące zlewnie Komańcza z Rzepedzią wraz z budową sieci w miejscowości Jawornik ”- 195 570,00	25 000,00 25 000,00 25 000,00 195 570,00 195 570,00
<b><u>Dz.020</u></b>	<b><u>Leśnictwo</u></b>	<b><u>3 000,00</u></b>
<b>Rozdz.02001</b>	<b>Gospodarka leśna</b>	<b>3 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00 3 000,00 3 000,00
<b><u>Dz.600</u></b>	<b><u>Transport i łączność</u></b>	<b><u>2 682 828,22</u></b>
<b>Rozdz.60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>20 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00 20 000,00 20 000,00
<b>Rozdz.60013</b>	<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>	<b>5 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00 5 000,00 5 000,00
<b>Rozdz.60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>405 000,00</b>

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: <u>Fundusz Sołecki</u>	345 000,00 345 000,00 10 000,00 335 000,00 <u>25 000,00</u>
	- wydatki majątkowe: w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne	60 000,00 60 000,00
<b>Rozdz.60017</b>	<b>Drogi wewnętrzne</b>	<b>2 147 828,22</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: <u>Fundusz Sołecki</u>	587 828,22 587 828,22 30 000,00 557 828,22 <u>162 661,03</u>
	- wydatki majątkowe: w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego: - <u>Fundusz Sołecki</u>	1 560 000,00 1 560 000,00
	- wydatki podniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza”- 1 470 000,00 zł : - Wisłok Wielki - Wysoczany - Kulaszne - Turzańsk - Komańcza - Rzepedź	<u>20 000,00</u> 1 470 000,00
<b>Rozdz.60095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>105 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25 000,00 25 000,00 25 000,00
	- wydatki majątkowe: w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne - „Przebudowa mostu na drodze gminnej nr 117301R Rzepedź-Przybyszów”- 61 254,00 zł	80 000,00 80 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
<b>Dz.700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>460 000,00</b>
<b>Rzdz.70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>458 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	378 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	378 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	378 000,00
	w tym:	
	- Fundusz Sołecki	112 219,93
	- <u>wydatki majątkowe:</u>	80 000,00
	w tym:	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	80 000,00
	w tym:	
	- <u>Fundusz Sołecki</u>	18 000,00
<b>Rozdz.70095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	2 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	2 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
<b>Dz.710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>96 000,00</b>
<b>Rozdz.71004</b>	<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>55 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	55 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	55 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	55 000,00
<b>Rozdz.71035</b>	<b>Cmentarze</b>	<b>41 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	41 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	41 000,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	35 000,00
	z tego:	
	Fundusz Sołecki	12 326,80
<b>Dz.750</b>	<b>Administracja Publiczna</b>	<b>5 010 956,00</b>
<b>Rozdz.75011</b>	<b>Urzędy Wojewódzkie</b>	<b>36 456,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	36 456,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	36 456,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	36 456,00
<b>Rozdz.75022</b>	<b>Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>245 500,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	245 500,00
	w tym:	

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 500,00  25 500,00 220 000,00
<b>Rozdz.75023</b>	<b>Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>4 487 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych - <u>wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 167 000,00  4 152 000,00  3 745 000,00 407 000,00 15 000,00 320 000,00  320 000,00
<b>Rozdz.75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>52 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	52 000,00  52 000,00  52 000,00
<b>Rozdz.75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>190 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	190 000,00  20 000,00  20 000,00 170 000,00
<b><u>Dz.751</u></b>	<b><u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u></b>	<b><u>1 133,00</u></b>
<b>Rozdz.75101</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 133,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 133,00  1 133,00  1 133,00
<b><u>Dz.752</u></b>	<b><u>Obrona narodowa</u></b>	<b><u>1 450,00</u></b>
<b>Rozdz. 75212</b>	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>1 200,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 200,00  1 200,00  1 200,00
<b>Rozdz.75224</b>	<b>Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>250,00</b>

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250,00 250,00 250,00
<b><u>Dz.754</u></b>	<b><u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u></b>	<b><u>297 300,00</u></b>
<b>Rozdz.75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>282 300,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego: <u>Fundusz Sołecki</u> - świadczenia na rzecz osób fizycznych <u>- wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne	252 300,00 222 300,00 31 000,00 191 300,00 <u>34 200,00</u> 30 000,00 30 000,00 30 000,00
<b>Rozdz.75421</b>	<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>15 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00 15 000,00 15 000,00
<b><u>Dz.757</u></b>	<b><u>Obsługa długu publicznego</u></b>	<b><u>350 000,00</u></b>
<b>Rozdz.75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</b>	<b>350 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego: - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	350 000,00 350 000,00 350 000,00
<b><u>Dz.758</u></b>	<b><u>Różne rozliczenia</u></b>	<b><u>92 000,00</u></b>
<b>Rozdz.75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>92 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym	92 000,00 92 000,00



<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	92 000,00
<b>Dz.801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 705 516,76</b>
<b>Rozdz.80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>10 259 736,02</b>
	- wydatki bieżące	6 199 535,52
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	4 882 500,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 278 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	604 500,00
	- dotacje na zadania bieżące	1 137 035,52
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	180 000,00
	- wydatki majątkowe:	4 060 200,50
	w tym:	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	724 032,96
	- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem- 724 032,96 zł	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne- realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	
	- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem- 3 336 167,54 zł	3 336 167,54
<b>Rozdz.80103</b>	<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>953 884,32</b>
	- wydatki bieżące	953 884,32
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	679 680,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	580 580,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	99 100,00
	- dotacje na zadania bieżące	242 204,32
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 000,00
<b>Rozdz.80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>30 000,00</b>
	- wydatki bieżące	30 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	30 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
<b>Rozdz.80106</b>	<b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>50 467,12</b>
	- wydatki bieżące	50 467,12
	w tym:	
	- dotacje na zadania bieżące	50 467,12
<b>Rozdz.80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>670 800,00</b>
	- wydatki bieżące	670 800,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	670 600,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	139 600,00 531 000,00 200,00
<b>Rozdz.80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>28 040,00</b>
	<u>- wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 040,00 28 040,00 28 040,00
<b>Rozdz.80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>238 520,00</b>
	<u>- wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	238 520,00 235 470,00 227 120,00 8 350,00 3 050,00
<b>Rozdz.80149</b>	<b>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>228 500,47</b>
	<u>- wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych	228 500,47 150 300,00 139 00,00 11 300,00 74 000,47 4 200,00
<b>Rozdz.80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>1 171 568,83</b>
	<u>- wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacja na zadania bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 171 568,83 654 250,00 614 050,00 40 200,00 490 318,83 27 000,00
<b>Rozdz.80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>74 000,00</b>
	<u>- wydatki bieżące</u> w tym:	74 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	74 000,00  74 000,00
<b>Dz.851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>75 000,00</b>
<b>Rozdz.85153</b>	<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>10 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00  10 000,00  10 000,00
<b>Rozdz.85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>65 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	65 000,00  65 000,00  15 000,00 50 000,00
<b>Dz.852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 253 222,00</b>
<b>Rozdz.85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>460 000,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	460 000,00  460 000,00  460 000,00
<b>Rozdz.85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>2 260,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 260,00  2 260,00  2 260,00
<b>Rozdz.85213</b>	<b>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>10 500,00</b>
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 500,00  10 500,00  10 500,00
<b>Rozdz.85214</b>	<b>Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>41 000,00</b>
	- wydatki bieżące	41 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	41 000,00
<b>Rozdz.85215</b>	<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>40 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 000,00 40 000,00
<b>Rozdz.85216</b>	<b>Zasilki stałe</b>	<b>114 400,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	114 400,00 400,00 400,00 114 000,00
<b>Rozdz.85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>508 650,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	508 650,00 500 117,70 432 295,03 67 822,67 8 532,30
<b>Rozdz.85228</b>	<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>39 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	39 000,00 39 000,00 39 000,00
<b>Rozdz.85230</b>	<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>30 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące:</u> w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 000,00 30 000,00
<b>Rozdz.85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>7 412,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące	7 412,00 4 412,00 4 412,00 3 000,00
<b>Dział.854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>6 000,00</b>
<b>Rozdz.85415</b>	<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>6 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące:</u>	6 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00
<b>Dział 855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>2 419 725,00</b>
<b>Rozdz.85501</b>	<b>Świadczenia wychowawcze</b>	<b>2 150,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 150,00 2 150,00 2 150,00
<b>Rozdz.85502</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>2 286 365,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 286 365,00 377 381,00 361 464,43 15 916,57 1 908 984,00
<b>Rozdz.85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>110,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> : w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	110,00 110,00 110,00
<b>Rozdz.85504</b>	<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>68 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	68 000,00 66 700,00 61 650,00 5 050,00 1 300,00
<b>Rozdz.85508</b>	<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>20 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00 20 000,00 20 000,00
<b>Rozdz.85510</b>	<b>Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych</b>	<b>3 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym:	3 000,00 3 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00
<b>Rozdz.85513</b>	<b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>40 100,00</b>
	- wydatki bieżące	40 100,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	40 100,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 100,00
<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 596 287,56</b>
<b>Rozdz.90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>223 000,00</b>
	- wydatki bieżące	223 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	223 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	223 000,00
<b>Rozdz.90002</b>	<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>820 000,00</b>
	- wydatki bieżące	820 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	591 096,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	544 096,00
	- dotacja celowa na zadania bieżące	228 904,00
<b>Rozdz.90003</b>	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>31 000,00</b>
	- wydatki bieżące	31 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	31 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	31 000,00
<b>Rozdz.90004</b>	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>151 500,00</b>
	- wydatki bieżące	151 500,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	151 500,00
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 500,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	130 000,00
	z tego:	
	<u>Fundusz Sołecki</u>	<u>108 393,20</u>
<b>Rozdz.90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>283 883,56</b>
	- wydatki bieżące	223 883,56
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	223 883,56

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	223 883,56
	<u>wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne	60 000,00
	z tego: <u>Fundusz Sołecki</u>	60 000,00
<b>Rozdz.90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>23 605,92</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych	8 000,00
	w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 000,00
	- <u>wydatki majątkowe</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne	22 000,00
	z tego: - dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	22 000,00
	- dotacje na zakup kompostowników	20 000,00
<b>Rozdz.90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>2 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych	19 904,00
	w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 904,00
<b>Rozdz.90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>19 904,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych	37 000,00
	w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	37 000,00
<b>Dz.921</b>	<b><u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u></b>	<b>37 000,00</b>
<b>Rozdz.92105</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>2 928 345,72</b>
	- <u>wydatki bieżące:</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych	7 000,00
	w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00
<b>Rozdz.92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>7 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	800 000,00

<b>Klasyfikacja</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
	w tym: - dotacje na zadania bieżące	800 000,00
<b>Rozdz.92116</b>	<b>Biblioteki</b>	<b>230 000,00</b>
	- wydatki bieżące	230 000,00
	w tym: - dotacje na zadania bieżące	230 000,00
<b>Rozdz.92195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 891 345,72</b>
	- <u>wydatki bieżące:</u>	99 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	96 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	96 000,00
	w tym:	
	- <u>Fundusz Sołecki</u>	<u>64 844,13</u>
	- dotacje na zadania bieżące	3 000,00
	- <u>wydatki majątkowe</u>	1 792 345,72
	w tym:	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	925 000,00
	„Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury”- 75 000,00 zł	
	„Przebudowa dworca PKP w Komańczy na potrzeby Centrum Integracji i Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich”- 850 000,00 zł	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne- realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	867 345,72
	„Przebudowa dworca PKP w Komańczy na potrzeby Centrum Integracji i Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich”- 867 345,72 zł	
<b>Dz.926</b>	<b><u>Kultura fizyczna</u></b>	<b><u>62 000,00</u></b>
<b>Rozdz.92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>	<b><u>54 000,00</u></b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	34 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	34 000,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
	z tego:	
	<u>Fundusz Sołecki</u>	<u>21 000,00</u>
	- <u>wydatki majątkowe</u>	20 000,00
	w tym:	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 000,00
	z tego:	
	<u>Fundusz Sołecki</u>	<u>12 000,00</u>
<b>Rozdz.92605</b>	<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>8 000,00</b>
	- <u>wydatki bieżące</u>	8 000,00
	w tym:	



Klasyfikacja	Treść	Plan
	- wydatki jednostek budżetowych	5 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	- dotacje na zadania bieżące	3 000,00
	<b>Ogółem wydatki</b>	<b>31 287 714,26</b>

Szczegółowy podział planowanych wydatków budżetu Gminy w podziale na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia tabela nr 4.

### § 3

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 404 430,00 zł, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie **404 430,00 zł**.
2. Ustala się przychody budżetu Gminy w kwocie **195 570,00 zł**- plan przychodów przedstawia tabela Nr 1

w tym:

§ 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- Fundusz Inwestycji Lokalnych w kwocie **195 570,00 zł**. Środki przeznacza się na następujące zadanie: „Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej obejmującej: Budowę sieci kanalizacji sanitarnej spinającej istniejące zlewnie Komańcza z Rzepedzią wraz z budową sieci w miejscowości Jawornik”- **195 570,00 zł**

3. Ustala się rozchody budżetu Gminy w kwocie **600 000,00 zł**

w tym:

§ 992- Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 600 000,00 zł

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 500 000,00 zł.

### § 4

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 32 000,00 zł,
- 2) celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – 60 000,00 zł,

### § 5

Planuje się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **600 000,00 zł**, zgodnie z planem określonym w tabeli nr 7

Rozchody		600 000,00
§ 992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	600 000,00

## § 6

- 1 Ustala się dochody w kwocie 75 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 65 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 10 000,00 zł.
- 2 Określa się dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 30 000,00 zł.
- 3 Określa się wydatki realizowane z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na realizację zadań związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie 30 000,00 zł w tym na:
  - aktualizacja „Programu Ochrony Środowiska” – 1 500,00 zł
  - dotacje na zakup kompostowników dla mieszkańców gminy Komańcza – 2 000,00 zł
  - udzielenie dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Komańcza – 20 000,00 zł
  - opracowanie projektów decyzji w sprawie środowiskowych uwarunkowań – 1 500,00 zł
  - utrzymanie terenów zielonych, zadrzewień i zakrzewień- 5 000,00 zł
- 4 Stosownie do art. 6 r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie – 820 000,00 zł.
- 5 Przeznacza się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na finansowanie zadań określonych w art. 6 r ustawy z dnia 13 września 1996 r. w kwocie - 820 000,00 zł

## § 7

Dochody odprowadzane do budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie

Tabela nr 2

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zł.</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>30,00</b>
	75011		<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	30,00
		0690	Wpływy z różnych dopłat	30,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>59 000,00</b>
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	59 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	25 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>59 030,00</b>

§ 8

Podział środków funduszu sołeckiego Gminy Komańcza na 2024 rok

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
<b>Sołectwo Czystogarb</b>			
1.	Utrzymanie terenów zielonych i rekreacyjnych oraz sprzętu w Czystogarb Wieś.	90004	4 500,00
2.	Remont klubu Czystogarb Wieś.	70005	5 000,00
3.	Zakup garażu przy klubie Czystogarb Wieś.	70005	3 850,00
4.	Zakup folii zabezpieczającej altanę- Czystogarb Wieś.	70005	3 580,00
5.	Prace remontowe wokół klubu w Czystogarb Wieś.	70005	2 000,00
6.	Organizacja imprezy integracyjnej dla mieszkańców.	92195	1 611,92
7.	Remont klubu Czystogarb Osiedle.	70005	11 441,93
8.	Utrzymanie terenów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą i sprzętów- Czystogarb Osiedle.	92601	7 500,00
<b>Razem:</b>			<b>39 483,85</b>
<b>Sołectwo Dołżyca</b>			
1.	Częściowe odnowienie placu rekreacyjnego wraz z wyposażeniem.	92601	4 000,00
2.	Utrzymanie placu rekreacyjnego oraz porządku we wsi.	90004	6 500,00
3.	Remont dróg dojazdowych do pól.	60017	14 870,11
<b>Razem:</b>			<b>25 370,11</b>
<b>Sołectwo Komańcza</b>			
1.	Wykaszenie placów i poboczy dróg gminnych.	60017	5 000,00
2.	Dofinansowanie do zakupu obuwia dla OSP Komańcza	75412	4 000,00
3.	Dofinansowanie remontu i modernizacji dróg gminnych.	60017	77 587,40
<b>Razem:</b>			<b>86 587,40</b>
<b>Sołectwo Mików</b>			
1.	Doposażenie placu zabaw w dodatkowy sprzęt, w tym w ławkę parkową oraz urządzenie do ćwiczeń .	92601	12 000,00
2.	Wykaszenie placu zabaw.	90004	3 293,20
3.	Wykaszenie i odkrzaczanie poboczy drogi gminnej.	60017	6 500,00
4.	Zakup zapasu paliwa do motopompy	75412	200,00
<b>Razem:</b>			<b>21 993,20</b>
<b>Sołectwo Nowy Łupków</b>			
1.	Dofinansowanie sprzętu OSP Nowy Łupków	75412	5 500,00
2.	Dofinansowanie podgrzewanej posadzki w siedzibie OSP.	75412	6 500,00
3.	Utrzymanie terenów zielonych, zakup żyłki, paliwa., remont sprzętu (zakup części)	90004	10 000,00
4.	Organizacja ” Dnia Kobiet 2024”	92195	1 500,00

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
5.	Organizacja "Dni Nowego Łupkowa 2024".	92195	10 000,00
6.	Zakup sprzętu oraz kosi spalinowej (taczka, grabki, motyka, itp.)	90004	5 000,00
7.	Wykonanie alejki na cmentarzu w Nowym Łupkowie w celu dojazdu do grobów.	71035	12 326,80
<b>Razem:</b>			<b>50 826,80</b>
<b>Sołectwo Radoszyce</b>			
1.	Koszenie stadionu i placu zabaw w Radoszycach.	90004	3 000,00
2.	Zakup paliwa i wymiana filtra w traktorku oraz zakup oleju.	90004	900,00
3.	Koszenie poboczy w miejscowości Radoszyce	60017	700,00
4.	Remont dróg w miejscowości Radoszyce.	60017	29 621,55
5.	Zaspawanie przeszła ogrodzeniowego przy placu zabaw oraz podsypywanie wjazdu	70005	500,00
<b>Razem:</b>			<b>34 721,55</b>
<b>Sołectwo Rzepedź</b>			
1.	Utrzymanie terenów zielonych.	90004	5 000,00
2.	Dofinansowanie jednostki OSP Rzepedź.	75412	2 000,00
3.	Dofinansowanie rady rodziców Szkoły Podstawowej w Rzepedzi.	92195	500,00
4.	Dofinansowanie pikniku rodzinnego organizowanego przez Sołectwo Rzepedź na Osławicą.	92195	1 000,00
5.	Dofinansowanie do remontu klubu wiejskiego w Rzepedzi Wieś	70005	27 260,60
<b>Razem:</b>			<b>35 760,60</b>
<b>Sołectwo Rzepedź nad Osławicą</b>			
1.	Utrzymanie czystości i porządku, urządzenie i pielęgnacja terenów zielonych, zakup materiałów i narzędzi.	90004	23 000,00
2.	Zakup wyposażenia, artykułów i narzędzi, dbanie o stan techniczny placów i dróg oraz obiektów gminnych na terenie sołectwa Rzepedź nad Osławicą	70005	43 087,40
3.	Organizowanie spotkań z mieszkańcami i konkursów dla dzieci i młodzieży z Sołectwa Rzepedź nad Osławicą, zakup nagród, dyplomów i artykułów.	92195	16 000,00
4.	Zakup materiałów i artykułów związanych z działalnością Biblioteki Publicznej w Rzepedzi.	92195	1 200,00
5.	Zakup materiałów i artykułów związanych z działalnością OSP Rzepedź.	75412	2 500,00
6.	Współorganizowanie balu karnawałowego i innych imprez dla przedszkola- zakup artykułów spożywczych oraz upominków.	92195	800,00
<b>Razem:</b>			<b>86 587,40</b>
<b>Sołectwo Smolnik</b>			
1.	Koszenie placu zabaw i boisk.	90004	5 000,00

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
2.	Czyszczenie rowów i przepustów przy drodze gminnej.	60016	15 000,00
3.	Koszenie poboczy wzdłuż drogi gminnej.	60016	10 000,00
4.	Spotkania integracyjne.	92195	1 171,46
<b>Razem:</b>			<b>31 171,46</b>
<b>Sołectwo Szczawne</b>			
1.	Utrzymanie zieleni w sołectwie Szczawne Kulaszne.	90004	16 000,00
2.	Utrzymanie, konserwacja, naprawa, zakup urządzeń na place zabaw	92601	5 000,00
3.	Drogi: asfaltowanie, zakup materiałów, pogłębianie rowów na drogach sołeckich.	60017	30 500,00
4.	Działania edukacyjno- kulturalne na rzecz mieszkańców, kultywowanie tradycji ludowych, promowanie aktywności seniorów, mieszkańców, integracja międzypokoleniowa.	92195	15 258,89
<b>Razem:</b>			<b>66 758,89</b>
<b>Sołectwo Turzańsk</b>			
1.	Doposażenie placu zabaw i drobne remonty.	70005	5 000,00
2.	Utrzymanie terenów zielonych, - koszenie, sprzęt, paliwo oraz usługa opróżniania TOI-TOI..	90004	9 200,00
3.	Zakup tablicy informacyjnej.	70005	2 000,00
3.	Zakup wyposażenia dla OSP.	75412	500,00
4.	Dofinansowanie Szkoły Podstawowej w Rzepedzi na organizację wycieczki, imprezy lub pikniku.	92195	1 000,00
5.	Dofinansowanie do zakupu artykułów i materiałów do biblioteki w Rzepedzi.	92195	200,00
6.	Organizacja pikniku rodzinnego oraz środków czystości do świetlicy wiejskiej w Turzańsku.	92195 70005	2 500,00 500,00
7.	Uzupełnienie oświetlenia ulicznego w Turzańsku	90015	23 605,92
<b>Razem:</b>			<b>44 505,92</b>
<b>Sołectwo Wisłok Wielki</b>			
1.	Utrzymanie terenów zielonych, koszenie poboczy, placu rekreacyjnego i boiska sportowego .Zakup paliwa	90004	7 000,00
2.	Remont i konserwacja placu zabaw.	92601	3 000,00
3.	Zakup materiałów związanych z działalnością OSP Wisłok Wielki	75412	13 000,00
4.	Bieżące naprawy dróg.	60017	13 193,53
<b>Razem:</b>			<b>36 193,53</b>
<b>Sołectwo Wola Michowa</b>			
1.	Schodki do placu zabaw.	92601	1 500,00
2.	Kontener socjalny (klub) postawiony na działce gminnej nr 59/13	70005	18 000,00
3.	Koszenie poboczy dróg.	60017	2 688,44
4.	Wykaszenie placu zabaw i wokół altanki	90004	3 000,00
5.	Impreza sołecka.	60017	2 000,00
<b>Razem:</b>			<b>27 188,44</b>

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
<b>Sołectwo Wysoczany</b>			
1.	Wykaszanie placu zabaw i poboczy.	90004	7 000,00
2.	Organizacja imprezy 600-lecie Wysoczan (tablica informacyjne)	92195	12 101,86
3.	Ścieżka wyłożona kostką od kładki do drogi.	70005	8 000,00
<b>Razem:</b>			<b>27 101,86</b>
<b>Ogółem Gmin</b>			<b>614 251,01</b>

### § 9

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie do realizacji w wysokości 2 313 041,00 zł. Szczegółowy plan określa tabela Nr 5 i 6.

### § 10

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z Załącznikiem nr 1

### § 11

Plany finansowe dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych i wydatków z nich finansowanych przedstawia załącznik nr 2.

### § 12

Ustala się dopłatę dla Gminnego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Komańczy w kwocie 200 000,00 zł do odbioru ścieków w gospodarstwach domowych.

### § 13

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000,00 zł.
- 2) Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych innych niż bank prowadzący obsługę bankową budżetu gminy.
- 3) Udzielanie z budżetu gminy pożyczek w ciągu roku do kwoty 80 000,00 zł.
- 4) Dokonywania przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w planie wydatków bieżących przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące.
- 5) Dokonywania przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków bieżących przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 6) Dokonywania przeniesień między rozdziałami w ramach działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków majątkowych
- 7) Dokonywania przeniesień między rozdziałami w ramach działu pomiędzy planem wydatków majątkowych, a planem wydatków bieżących

- 8) Do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu
  - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa art. 5 ust 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

### **§ 15**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komańcza.

### **§ 16**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

## Załącznik Nr 1 o dotacjach do projektu budżetu na 2024 rok

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji /w zł/		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
<b>Jednostki finansów</b>	<b>sektora publicznych</b>	<b>Nazwa jednostki</b>			
900	90002	Dotacja celowa dla Gminy Miasta Krosno na realizację wybranego zakresu zadań utrzymania czystości i porządku w Gminie Komańcza			228 904,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Komańczy	800 000,00		
921	92116	Biblioteki	230 000,00		
		<b>Ogółem</b>	<b>1 030 000,00</b>		<b>228 904,00</b>
<b>Jednostki do sektora publicznych</b>	<b>nie należące finansów</b>	<b>Nazwa jednostki</b>			
801	80101	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	691 803,20		
801	80101	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	445 232,32		
801	80103	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	181 653,24		
801	80103	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	60 551,08		
801	80106	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	50 467,12		
801	80149	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	74 000,47		
801	80150	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Łupkowa i Okolic	240 195,58		



801	80150	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	250 123,25		
852	85295	Dotacja w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w ramach „Programu współpracy Gminy Komańcza z organizacjami pozarządowymi na rok 2024” – dotacja na zadania priorytetowe: „Działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka”			3 000,00
900	90019	Dotacja na zakup kompostowników dla mieszkańców Gminy Komańcza – zgodnie z uchwałą Nr XVII/63/2011 z dnia 16.09.2011 r			2 000,00
900	90019	Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy Komańcza – zgodnie z uchwałą XXVII/102/12 Rady Gminy Komańcza z dnia 27.04.2012 r.			20 000,00
921	92195	Dotacja w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w ramach „Programu współpracy Gminy Komańcza z organizacjami pozarządowymi na rok 2024” – dotacja na zadania priorytetowe: „Kultywowanie zwyczajów i tradycji wiejskich, ochrona dziedzictwa kulturowego oraz aktywowanie lokalnej społeczności”			3 000,00
926	92605	Dotacja w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w ramach „Programu współpracy Gminy Komańcza z organizacjami pozarządowymi na rok 2024” – dotacja na zadania			3 000,00

		priorytetowe: „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu”			
		<b>Ogółem</b>	<b>1 994 026,26</b>		<b>31 000,00</b>

**Plan dochodów rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych  
oraz wydatków nimi sfinansowanych na 2024 rok**

NAZWA	Klasyfikacja budżetowa			Stan środków pieniężnych na koniec roku	DOCHODY	Stan środków pieniężnych na koniec roku
	Dz.	Rozdz.	paragraf			
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0610	0,00	200,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0690	0,00	300,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0750	0,00	5 300,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0830	0,00	700,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0950	0,00	3 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0960	0,00	7 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	0970	0,00	2 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80148	0830	0,00	72 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	0690	0,00	1 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	0830	0,00	5 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	0960	0,00	9 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	0970	0,00	5 000,00	0,00

Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80148	0830	0,00	80 000,00	0,00
<b>OGÓLEM</b>				<b>0,00</b>	<b>190 500,00</b>	<b>0,00</b>

NAZWA	Klasyfikacja budżetowa			Stan środków pieniężnych na koniec roku	WYDATKI	Stan środków pieniężnych na koniec roku
	Dz.	Rozdz.	paragraf			
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	4210	0,00	8 500,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80101	4300	0,00	10 00,00	0,00
Szkoła Podstawowa Rzepedź	801	80148	4220	0,00	72 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	2400	0,00	100,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	4210	0,00	10 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	4220	0,00	3 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80101	4300	0,00	6 900,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80148	2400	0,00	100,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80148	4210	0,00	3 000,00	0,00
Szkoła Podstawowa Komańcza	801	80148	4220	0,00	76 900,00	0,00
<b>OGÓLEM</b>				<b>0,00</b>	<b>190 500,00</b>	<b>0,00</b>

  
 WÓJT GMINY KOMAŃCZA  
 dr inż. Roman Bzdęk

Tabela Nr 3

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>40 000,00</b>
	02001		Gospodarka leśna	40 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 470 000,00</b>
	60017		Drogi wewnętrzne	1 470 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 470 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>586 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	586 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	250 000,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>5 000,00</b>
	71035		Cmentarze	5 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>52 456,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 456,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 456,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	16 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 133,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 133,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 133,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 450,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 200,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	250,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	250,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>14 427 738,00</b>

75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 000,00
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 967 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	9 000 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	19 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 930 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	5 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	8 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	960 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	450 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	250 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	19 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	25 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 372 738,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 242 463,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	130 275,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>7 275 198,00</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 461 994,00
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 461 994,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 810 729,00
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 810 729,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	2 475,00
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 475,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>3 431 001,54</b>
	80101	Szkoły podstawowe	3 336 167,54
		6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 336 167,54
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	85 190,00
		2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 190,00
	80104	Przedszkola	9 644,00
		2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 644,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>392 262,00</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	200 000,00
		0830 Wpływy z usług	200 000,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 500,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 000,00
85216		Zasiłki stałe	104 400,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	104 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	47 950,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 180,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 770,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 000,00
	0830	Wpływy z usług	5 000,00
85295		Pozostała działalność	4 412,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>2 288 560,00</b>
85501		Świadczenie wychowawcze	2 150,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 246 200,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 226 200,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	110,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	110,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	40 100,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>854 000,00</b>
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	820 000,00

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	820 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>867 345,72</b>
	92195	Pozostała działalność	867 345,72
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	867 345,72
<b>Razem:</b>			<b>31 692 144,26</b>

  
 WÓJT GMINY KOMAŃCZA  
 dr inż. Roman Bzdyk



Tabela Nr 4

Plan wydatków budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>246 950,00</b>
	01030		Izby rolnicze	5 380,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	5 380,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	220 570,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	195 570,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>3 000,00</b>
	02001		Gospodarka leśna	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 682 828,22</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	405 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	2 147 828,22
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	397 828,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 470 000,00
	60095		Pozostała działalność	105 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>460 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	458 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00
		4260	Zakup energii	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	30 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00

	70095		Pozostała działalność	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>96 000,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	71035		Cmentarze	41 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 010 956,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 456,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	456,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	245 500,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	220 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 487 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 880 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	250 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	75095		Pozostała działalność	190 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	170 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 133,00</b>

	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 133,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 450,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	250,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>297 300,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	282 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>350 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	350 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	350 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>92 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	92 000,00
		4810	Rezerwy	92 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 705 516,76</b>
	80101		Szkoły podstawowe	10 259 736,02
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 137 035,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	720 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	620 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 000,00
		4260	Zakup energii	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	175 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	38 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 500 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	250 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	724 032,96
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 336 167,54
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	953 884,32
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	242 204,32
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 080,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 100,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	430 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	55 500,00
80104		Przedszkola	30 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	50 467,12
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	50 467,12
80113		Dowozenie uczniów do szkół	670 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	455 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	600,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 040,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 960,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 080,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	238 520,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 050,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 670,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 950,00
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	228 500,47
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	74 000,47
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	900,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	105 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 171 568,83
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	490 318,83
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 050,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	470 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 000,00
80195		Pozostała działalność	74 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 000,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>75 000,00</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	65 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 253 222,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	460 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	460 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 260,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	560,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 700,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	41 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	41 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	40 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	40 000,00
	85216		Zasiłki stałe	114 400,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00
		3110	Świadczenia społeczne	114 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	508 650,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 400,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 132,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 401,37
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 634,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 811,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 697,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 697,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 950,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 770,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 804,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 350,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 249,95
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	30 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00
	85295		Pozostała działalność	7 412,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>6 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 419 725,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 150,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	150,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 286 365,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 908 284,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 347,68
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 285,43
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 543,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 869,40
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	172,25
	4410	Podróże służbowe krajowe	450,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 944,32
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 150,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	718,92
85503		Karta Dużej Rodziny	110,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110,00
85504		Wspieranie rodziny	68 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
85508		Rodziny zastępcze	20 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	3 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 100,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 596 287,56</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	223 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00

90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	820 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	228 904,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	484 096,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	31 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	151 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	283 883,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4260	Zakup energii	112 883,56
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	19 904,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 904,00
90095		Pozostała działalność	37 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 928 345,72</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	800 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00
	92116	Biblioteki	230 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	230 000,00
	92195	Pozostała działalność	1 891 345,72
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	925 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	867 345,72
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>62 000,00</b>



92601		Obiekty sportowe	54 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00

<b>Razem:</b>	31 287 714,26
---------------	---------------

  
 WÓJT GMINY ROMANÓCZA  
 dr inż. Roman Bzdęk

Tabela Nr 5

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji publicznej oraz innych zadań zaleconych gminie w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>36 456,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 456,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 456,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 133,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 133,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 133,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 450,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 200,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	250,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	250,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 592,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 180,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 180,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 266 410,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 226 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 226 200,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	110,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	110,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	40 100,00
<b>Razem:</b>				<b>2 313 041,00</b>

WÓJ GMINY KOMAŃCZA

dr inż. Roman Bzdyk

Tabela Nr 6

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>36 456,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 456,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	456,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 133,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 133,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 450,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	250,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 592,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 180,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 132,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47,70
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 266 410,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 226 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 908 284,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 347,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 285,43
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 543,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 169,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	107,25
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 244,32
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	418,92
	85503		Karta Dużej Rodziny	110,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>Razem:</b>				2 313 041,00



WÓJT GMINY KOMAŃCZA

dr inż. Roman Bzdyk

## Tabela Nr 1

Plan przychodów na 2024 rok

Paragraf	Treść	Po zmianie
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	195 570,00

Razem: 195570,0000

WÓJT GMINY KOMAŃCZA  
  
dr inż. Roman Brząk

# Tabela Nr 7

Plan rozchodów na 2024 rok

Paragraf	Treść	Po zmianie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	600 000,00

Razem: 600000,0000

WÓJT GMINY KOMANÓCZ  
*[Signature]*  
dr inż. Roman Bzdęk

## ZARZĄDZENIE Nr 165/2023

Wójta Gminy Komańcza

z dnia 7 listopada 2023 r.

### w sprawie opracowania i przedstawienia projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

*Wójt Gminy Komańcza- zarządza co następuje :*

#### § 1

Opracowany projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza wraz z objaśnieniami przedstawia się Radzie Gminy Komańcza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

**Uchwała Nr .../.../...**  
**Rady Gminy Komańcza**  
**z dnia ..... roku**  
**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy**  
**Komańcza**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art.230 ust. 3 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze. zm.)

**Rada Gminy Komańcza**  
**uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Komańcza wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 - 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

W wykazie przedsięwzięć Gmina Komańcza posiada następujące zadania inwestycyjne:

1. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza- Wisłok Wielki, Wysoczany, Kulaszne, Turzańsk, Komańcza i Rzepedź.
2. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem.
3. Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do:



1. 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 :

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

- dostawy wody za pomocą sieci wodno- kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej,
- dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- licencji na oprogramowanie komputerowe
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,

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

- prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 50 000,00 zł
- dowożenie dzieci do szkół, do kwoty 550 000,00 zł,
- dostarczanie energii elektrycznej, do kwoty 500 000,00 zł,
- dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50 000,00 zł
- dostawy usług internetowych, do kwoty 40 000,00 zł,
- usług telefonii komórkowej, do kwoty 30 000,00 zł,
- usług pocztowych, do kwoty 40 000,00 zł
- ubezpieczenia mienia, do kwoty 120 000,00 zł,
- konserwacji oświetlenia ulicznego, do kwoty 250 000,00 zł
- zimowego utrzymania dróg, do kwoty 400 000,00 zł,
- badań lekarskich, do kwoty 10 000,00 zł
- odbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Komańcza , do kwoty 800 000,00 zł
- przeprowadzenia audytu wewnętrznego do kwoty 25 000,00 zł
- dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 50 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Komańcza 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 :

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

- dostawy wody za pomocą sieci wodno- kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej,
- dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- licencji na oprogramowanie komputerowe
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,

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

- prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 40 000,00 zł
- dostarczanie energii elektrycznej, do kwoty 120 000,00 zł,
- dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 30 000,00 zł
- dostawy usług internetowych, do kwoty 10 000,00 zł,
- usług telefonii komórkowej, do kwoty 20 000,00 zł,
- usług pocztowych, do kwoty 20 000,00 zł
- ubezpieczenia mienia, do kwoty 50 000,00 zł
- badań lekarskich, do kwoty 10 000,00 zł
- dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 10 000,00 zł.

§ 3

1. Uchyla się uchwałę nr LI/415/2022 Rady Gminy Komańcza z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza ze zmianami.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2024 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 165/2023  
z dnia 2023-11-07

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	w tym:				
								Dochody ogółem x	Dochody bieżące x		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	
														z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2024	31 692 144,26	25 768 631,00	2 242 463,00	130 275,00	7 275 198,00	2 587 145,00	13 533 550,00	9 450 000,00	5 923 513,26	250 000,00	5 673 513,26				
2025	29 740 171,17	26 284 003,62	2 287 312,26	132 880,50	7 420 702,00	2 638 888,00	13 804 220,86	9 450 000,00	3 456 167,55	120 000,00	3 336 167,55				
2026	26 909 683,69	26 809 683,69	2 330 058,51	135 538,11	7 569 116,00	2 691 666,00	14 083 305,07	9 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2027	27 445 877,36	27 345 877,36	2 376 719,68	138 248,87	7 719 498,00	2 745 499,00	14 365 911,81	9 520 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2028	27 992 794,91	27 892 794,91	2 424 254,07	141 013,85	7 873 888,00	2 800 409,00	14 653 229,99	9 540 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2029	28 549 650,81	28 449 650,81	2 472 739,15	143 834,13	8 031 366,00	2 856 417,00	14 945 294,53	9 580 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2030	29 118 643,83	29 018 643,83	2 522 193,93	146 710,81	8 191 993,00	2 913 545,00	15 244 201,09	9 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, 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 jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>					Wydatki majątkowe <sup>x</sup>					Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydanki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1			2.1.3.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	31 287 714,26	23 007 598,04	10 782 048,26	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 280 116,22	8 280 116,22	22 000,00		
2025	29 214 571,17	25 214 571,17	11 082 048,26	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	22 000,00		
2026	26 384 083,69	23 384 083,69	11 200 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	22 000,00		
2027	26 920 277,36	24 420 277,36	11 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	24 000,00		
2028	27 332 794,91	24 732 794,91	11 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	24 000,00		
2029	27 889 650,81	25 089 650,81	11 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	24 000,00		
2030	28 593 643,83	25 593 643,83	11 700 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	24 000,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4				4.1.1	4.2						
2024	404 430,00	600 000,00	195 570,00	0,00	0,00	0,00	195 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	525 600,00	525 600,00	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	525 600,00	525 600,00	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	525 600,00	525 600,00	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	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieslenia 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu 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	5.1.1.1	5.1.1.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		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 *								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 800,00	0,00	0,00	2 761 032,96	2 956 602,96			
2025	x	x	x	x	0,00	2 896 200,00	0,00	0,00	1 069 432,45	1 069 432,45			
2026	x	x	x	x	0,00	2 370 600,00	0,00	0,00	3 425 600,00	3 425 600,00			
2027	x	x	x	x	0,00	1 845 000,00	0,00	0,00	2 925 600,00	2 925 600,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 185 000,00	0,00	0,00	3 160 000,00	3 160 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	525 000,00	0,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 000,00	3 425 000,00			

b) 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 ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,10%	13,42%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2025	3,45%	5,75%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2026	3,17%	15,20%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2027	2,95%	12,71%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2028	3,23%	13,19%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2029	2,97%	13,52%	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2030	2,13%	13,23%	11,18%	11,18%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 <sup>x</sup>	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
La	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	0,00	0,00	0,00	7 265 504,22	0,00	7 265 504,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 350 620,05	0,00	3 350 620,05	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3					10.8
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 165/2023  
z dnia 2023-11-07

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 175 127,51	7 265 504,22	3 350 620,05	0,00	0,00	13 175 127,51
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 175 127,51	7 265 504,22	3 350 620,05	0,00	0,00	13 175 127,51
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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:				13 175 127,51	7 265 504,22	3 350 620,05	0,00	0,00	13 175 127,51
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 175 127,51	7 265 504,22	3 350 620,05	0,00	0,00	13 175 127,51
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza - Poprawa spójności połączeń drogowych pomiędzy drogami gminnymi, a wojewódzkimi oraz zwiększenie parametrów technicznych i eksploatacyjnych infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy Komańcza	2023	2024	1 565 853,65	1 487 958,00	0,00	0,00	0,00	1 565 853,65
1.3.2.2	Przebudowa dworca PKP w Komańczy na potrzeby Centrum Integracji i Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich - Adaptacja dworca PKP na obiekt wielofunkcyjny, który będzie służył do kultywowanie tradycji ludowych, zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturowych mieszkańców oraz odwiedzających gminę turystów.	Urząd Gminy Komańcza	2023	2024	3 432 453,31	1 717 345,72	0,00	0,00	0,00	3 432 453,31
1.3.2.3	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem. - Poprawa stanu przyśkolnej infrastruktury sportowej przeznaczanej na potrzeby realizacji zajęć wychowania fizycznego jak również służącej lokalnej społeczności do aktywnego spędzania czasu wolnego	Urząd Gminy Komańcza	2023	2025	8 176 820,55	4 060 200,50	3 350 620,05	0,00	0,00	8 176 820,55

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024- 2030 Gminy Komańcza**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Komańcza jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz wytyczne Ministra Finansów i rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Do wyliczenia poszczególnych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla 2024 roku przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla 2025 przyjęto prognozowane dochody oraz wydatki uwzględniające zmiany w zakresie realizacji budżetu jednostki samorządu terytorialnego wprowadzone w 2023 roku
- dla lat 2026-2030 roku przyjęto sposób prognozowania poprzez poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozując poszczególne pozycje zwracano szczególną uwagę na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących, wynikających z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Od 2024 roku planuje się nadwyżkę dochodów nad wydatkami z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **I. DOCHODY**

Na potrzeby prognozy dochody ogółem podzielono na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących wyodrębniono następujące kategorie, które podlegały odrębnemu prognozowaniu:

- 1) podatki i opłaty lokalne (podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno- prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz pozostałe podatki i opłaty lokalne,
- 2) udział w podatkach budżetu państwa (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych- PIT oraz od osób prawnych- CIT),
- 3) subwencje z budżetu państwa,
- 4) dotacje (na zadania własne i zlecone),
- 5) pozostałe dochody bieżące.

### **Dochody bieżące**

Dochody bieżące Gminy Komańcza na 2024 rok i kolejne lata zostały zaplanowane na podstawie realizacji w latach poprzednich z wykorzystaniem wskaźników wzrostu PKB realnego oraz inflacji

W zakresie dochodów bieżących, założenia opierają się na corocznym wzroście poszczególnych kategorii dochodów, tj.: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości), subwencji ogólnej oraz

z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że od 2024 roku dochody bieżące wzrosną jedynie o wielkość inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W prognozach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto, że wzrosty będą wyznaczone przez coroczną waloryzację tych pozycji w tempie wzrostu PKB nominalnego wyznaczanego przez

wskaźnik wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

W latach 2024-2030 założono średni wzrost dochodów budżetowych 1,5%-2%.

### **Dochody majątkowe**

W dochodach majątkowych wyodrębniono dochody z majątku, wyszczególniając dochody z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Dochody majątkowe ze sprzedaży planowane są na podstawie wykazu nieruchomości z uregulowanym stanem prawnym przeznaczonych do sprzedaży w poszczególnych latach.

W 2024 roku uwzględniono dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **5 673 513,26 zł** na następujące zadania:

1. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza- Wisłok Wielki, Wysoczany, Kulaszne, Turzańsk, Komańcza i Rzepedź w kwocie 1 470 000,00 zł
2. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem w kwocie 3 336 167,54 zł
3. Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury - 867 345,72 zł

W projekcie na 2025 rok uwzględniono kwoty dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Komańcza tj.: Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem” w kwocie **3 336 167,55 zł**.

## **II WYDATKI**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących.

Wydatki bieżące w roku 2024 zostały zaplanowane w oparciu o analizę ich wykonania w 2022 roku oraz za III kwartał 2023 roku. Uwzględniono także wzrost inflacji

oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia w 2024 roku, które ma wzrosnąć dwukrotnie :

- od 1 stycznia 2024 roku do 30 czerwca.2024 r. – 4 242,00 zł

- od 01 lipca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. – 4 300,00 zł .

Od 2024 roku zakłada się utrzymanie zdolności finansowej poprzez zrównanie tempa wzrostu wydatków bieżących do tempa wzrostu dochodów bieżących. Wielkość nadwyżki bieżącej kształtuje się na realnym poziomie, jednakże wymaga utrzymania przyjętej dyscypliny pozwalającej jedynie na niewielkie wzrosty wydatków.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 8 280 116,22 zł. Są to wydatki m.in. na następujące zadania:

- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną,  
przedszkole wraz z boiskiem wielofuncyjnym, placem zabaw  
i parkingiem.....4 060 200,50  
zł
- wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji.....195 570,00  
zł
- budowa dróg w gminie.....1 470 000,00  
zł
- wykonanie dokumentacji projektowej na drogi i mosty.....210 000,00  
zł
- wydatki w ramach funduszy sołeckich.....73 605,92  
zł
- zakup działek na potrzeby Gminy.....60 000,00  
zł
- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków.....20 000,00  
zł
- dotacja na zakup kompostowników.....2 000,00 zł
- wykonanie projektów oświetleń ulicznych, oraz ich wykonanie.....36 394,08  
zł
- Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika



w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu  
 użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury.....1 717 345,72 zł  
 - wkład własny do projektu w zakresie cyfryzacji .....270 000,00 zł  
 - pozostałe wydatki majątkowe..... 165 000,00  
 zł

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane uwzględniając możliwość samodzielnego finansowania nowych inwestycji oraz realizację inwestycji na które Gmina Komańcza otrzymała dofinansowanie w latach 2020-2023.

### **Koszty obsługi zadłużenia**

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych zobowiązań oraz harmonogramów ich spłaty.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe.

Raty i odsetki od pożyczki- lata 2024-2030

<b>Pożyczka</b>	<b>Rata</b>	<b>Kwota odsetek do spłaty w latach 2023-2030</b>
<b>Bank Spółdzielczy w Sztumie</b>		
2024	600,000,00	350 000,00
2025	525 600,00	290 000,00
2026	525 600,00	240 000,00
2027	525 600,00	200 000,00
2028	660 000,00	150 000,00
2029	660 000,00	100 000,00

2030	525 000,00	30 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>4 021 800,00</b>	<b>1 360,000,00</b>

### III WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami ”dochody” a „wydatki” w wieloletniej prognozie finansowej. Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

### IV PRZYCHODY I ROZCHODY

Prognoza rozchodów Gminy Komańcza została sporządzona na podstawie zestawienia harmonogramów spłaty zobowiązań .Na podstawie zawartych umów kredytowych ustalono wysokość spłat rat wraz z odsetkami oraz wysokość zadłużenia w każdym roku objętym prognozą. Spłata zobowiązań kredytowych będzie się kształtować następująco:

- w 2024 r. – 600 000,00 zł
- w 2025 r. – 525 600,00 zł
- w 2026 r. – 525 600,00 zł
- w 2027 r. – 525 600,00 zł
- w 2028 r.- 660 000,00 zł
- w 2029 r.- 660 000,00 zł
- w 2030 r. - 525 000,00 zł

W budżecie na 2023 rok Gmina Komańcza zaplanowała przychody budżetowe w kwocie **195 570 zł**. Są to:

§ 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- Fundusz Inwestycji Lokalnych w kwocie **195 570,00 zł** Środki przeznacza się zadanie pn.:„Wykonanie dokumentacji projektowo-

kosztorysowej obejmującej: Budowę sieci kanalizacji sanitarnej spinającej istniejące zlewnie Komańcza z Rzepedzią wraz z budową sieci w miejscowości Jawornik ”- **195 570,00 zł**

### **Wykaz przedsięwzięć**

Gmina Komańcza w wykazie przedsięwzięć Gmina Komańcza posiada obecnie 3 zadania inwestycyjne. Są to :

1. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza- Wisłok Wielki, Wysoczany, Kulaszne, Turzańsk, Komańcza i Rzepedź w kwocie 1 470 000,00 zł
2. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem w kwocie 3 336 167,54 zł
3. Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury - 867 345,72 zł

Pierwsze zadanie ma celu poprawę spójności połączeń drogowych pomiędzy drogami gminnymi, a wojewódzkimi oraz zwiększenie parametrów technicznych i eksploatacyjnych infrastruktury drogowej. W ramach zadania zostanie zmodernizowanych osiem dróg na terenie Gminy Komańcza. W 2023 zostaną wypłacone zaliczki dla wykonawcy zgodnie z założeniami programu oraz zakupione tablice informacyjne. W 2024 roku po zakończeniu robót zostanie wypłacone dofinansowanie oraz nadzór inwestorski. Koszt inwestycji to 1 565 853,65 zł. W 2023 roku poniesione zostaną wydatki w kwocie 77 895,65 zł, w 2024 1 487 958,00 zł. Dofinansowanie na to zadanie pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1 470 000,00 zł.

„Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem to zadania realizowane w latach 2023-2025. Na to zadania Gmina Komańcza uzyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 6 672 335,09 zł, pozostałe środki w kwocie 1 504 485,46 zł pochodzą z budżetu Gminy Komańcza. Zakres rzeczowy zadania obejmuje budowę pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej na terenie Gminy Komańcza. Zadania polega na budowie sali gimnastycznej wraz z niezbędnymi pomieszczeniami przy Szkole Podstawowej w Rzepedzi, przedszkolem- II etap, boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem. Pomieszczenia sali gimnastycznej wraz z zapleczem będą dostosowane do

potrzeb osób niepełnosprawnych ruchowo. Na sali gimnastycznej będzie zlokalizowane pełnowymiarowe boisko do koszykówki i siatkówki. Po przedzieleniu sali kotarą powstaną dwa boiska treningowe do siatkówki i koszykówki. Do sali projektuje się szatnie dla chłopców i dziewcząt z natryskami, WC i WC dla niepełnosprawnych, pokój dla nauczycieli wychowania fizycznego, małą salę do ćwiczeń oraz łącznik pomiędzy salą gimnastyczną i budynkiem szkoły. Przedszkole- II etap- zostanie wykończone. Powstanie również plac zabaw i parking. W ramach zadania zostanie przebudowana istniejąca kotłownia, co zabezpieczy nowo powstały obiekt w energię cieplną. Obiekt będzie zasilany w wodę z istniejącej sieci wodociągowej. W 2024 roku na to zadanie przeznaczona zostanie kwota 4 060 200,50 zł

Kolejne zadanie „Rozbudowa, przebudowa budynku kina Mozaika w miejscowości Rzepedź wraz ze zmianą sposobu użytkowania na ogólnodostępny obiekt kultury” to zadanie o łącznych nakładach finansowych w kwocie 3 432 453,31 zł. Kwota 1 787 023,04 zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład, pozostała kwota 1 645 430,27 zł to wkład własny Gminy Komańcza. Zadanie jest realizowane w latach 2023-2024 i dofinansowane będzie środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Celem projektu jest adaptacja dworca PKP na obiekt wielofunkcyjny w którym będzie się mieścić Centrum Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich, a także biblioteka publiczna, punkt informacji turystycznej, sala warsztatowa oraz regionalna izba muzealna. Inwestycja obejmuje wykonanie przyłącza wodno-kanalizacyjnego, wymianę instalacji elektrycznej, kanalizacyjnej, stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę poszycia dachu i jego konstrukcji oraz modernizację sieci CO2. Planuje się termomodernizację budynku oraz odwodnienie budynku, prace wykończeniowe wewnątrz obiektu. W ramach projektu zostaną wykonane miejsca postojowe, budynek przystosowany zostanie do potrzeb osób niepełnosprawnych. W 2024 roku na to zadanie przeznaczona zostanie kwota 1 717 345,72 zł.

UCHWAŁA Nr .../.../.....

# Rady Gminy Komańcza

z dnia .....r.

## w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 ze zm.), art. 4<sup>1</sup> ust. 2 i ust. 5 oraz art. 18<sup>2</sup> ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. 2023r. z poz. 2151) oraz art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U z 2023r. poz. 1939 ze zm.)

### Rada Gminy Komańcza uchwała, co następuje:

- § 1. Uchwala się Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komańcza.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wniosekodawca:  
WÓJT GMINY KOMAŃCZA  
*dr inż. Roman Bzdyk*

RADCA PRAWNY  
*Krzysztof Nieckarz*  
Krzysztof Nieckarz

## UZASADNIENIE:

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii, do zadań własnych gminy należy prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii.

Na realizację zadań przeznaczone są środki uzyskiwane z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Zgodnie z art.18<sup>2</sup> ust.1 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi dochody z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykorzystywane będą jedynie na realizację gminnych programów rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii nie mogą być przeznaczone na inne cele. Oznacza to, że kwota środków finansowych niewykorzystanych w danym roku budżetowym, powinna zwiększyć pulę środków przeznaczonych w następnym roku na realizację gminnych programów.

Programy przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii zostały opracowane zgodnie z obligatoryjnymi zadaniami oraz potrzebami występującymi na terenie Gminy Komańcza.

W świetle powyższego podjęcie w/w uchwały jest zasadne.

Komańcza, 02.11.2023 r.

Sporządziła: Maria Błażowska



Załącznik  
do Uchwały Nr ...../2023  
Rady Gminy Komańcza  
z dnia ..... 2023 roku

**Gminny Program  
Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych  
oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok**

---

## WPROWADZENIE

Podstawę prawną opracowania Programu stanowi ustawa z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, ustawa z dnia 11 września 2015r. o zdrowiu publicznym, ustawa z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2024 określają lokalną strategię w zakresie profilaktyki uzależnień oraz minimalizacji szkód społecznych i indywidualnych, wynikających z używania alkoholu i narkotyków. Gminny program wskazuje kierunki działań w obszarze profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkotykowych.

Działania, które zostały zawarte w programie skierowane są odpowiednio do stopnia zagrożenia, co oznacza, że profilaktyka uzależnień prowadzona będzie na trzech poziomach: profilaktyki uniwersalnej, selektywnej oraz wskazującej.

**Profilaktyka uniwersalna** ma na celu przeciwdziałanie inicjacji w zakresie różnych zachowań ryzykownych (zwłaszcza wśród młodzieży szkolnej) poprzez dostarczenie odpowiedniej informacji oraz wzmacnianie czynników chroniących i redukcję czynników ryzyka. Działania te dotyczą zagrożeń rozpowszechnionych, takich jak np. używanie substancji psychoaktywnych (narkotyki, alkohol), czy przemoc.

**Profilaktyka selektywna** ma na celu zapobieganie, ograniczenie lub zaprzestanie podejmowania przez jednostkę zachowań ryzykownych. Cele te mogą być osiągnięte między innymi poprzez ograniczanie czynników ryzyka związanych ze środowiskiem rodzinnym i rówieśniczym, poprawę funkcjonowania emocjonalnego i społecznego, kształtowanie adekwatnych przekonań normatywnych dotyczących narkotyków, promocję postaw prozdrowotnych oraz wspieranie rodzin w rozwiązywaniu problemów związanych z używaniem narkotyków przez dziecko.

**Profilaktyka wskazująca** - to działania kierowane do jednostek, u których rozpoznano pierwsze objawy zaburzeń lub szczególnie zagrożonych rozwojem problemów wynikających z używania substancji psychoaktywnych, w związku z uwarunkowaniami biologicznymi, psychologicznymi, czy społecznymi.

Podstawą realizacji programu będzie współpraca instytucji działających w tym obszarze, które to w swojej ofercie posiadają wachlarz działań i oddziaływań profilaktycznych, kształtujących prozdrowotne postawy i wartości, szczególnie wśród dzieci i młodzieży. Obecnie zasadnym jest kierowanie działań Programu do uczniów szkół na terenie Gminy Komańcza poprzez wykorzystanie różnego rodzaju form działań profilaktycznych, mających na celu kształtowanie w dzieciach i młodzieży pozytywnego obrazu siebie, konstruktywnego spędzania wolnego czasu bez alkoholu i używek oraz radzenie sobie ze stresem, a także z negatywnymi emocjami.

Finansową podstawę realizacji Programu stanowią dochody Gminy pozyskane z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zgodnie z art.18<sup>2</sup> ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.



## **Rozdział I**

### **Cele Programu**

Nadrzędnym celem Programu jest zapobieganie powstawaniu nowych problemów związanych z alkoholem, substancjami psychoaktywnymi, przemocą a także zmniejszenie tych, które aktualnie występują oraz wspomaganie procesów ułatwiających mieszkańcom gminy radzenie sobie z trudnościami zagrażającymi ich prawidłowemu rozwojowi jak i funkcjonowaniu ich rodzin oraz ograniczenie podejmowania innych zachowań ryzykownych przez dzieci, młodzież i dorosłych.

Cele szczegółowe Programu są zgodne z kierunkami działań określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, ustawie o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawie o przeciwdziałaniu narkomanii, uwzględniają cele operacyjne dotyczące profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, określone w Narodowym Programie Zdrowia i obejmują:

- 1) przygotowywanie młodego pokolenia do zdrowego trzeźwego stylu życia oraz pozbawionego używania substancji psychoaktywnych,
- 2) zmniejszenie skali nadużywania alkoholu oraz substancji psychoaktywnych, ograniczenia ich negatywnych skutków,
- 3) przeciwdziałanie przemocy w rodzinie oraz wczesną profilaktykę i edukację w zakresie uzależnień,
- 4) pomoc w rozwiązywaniu problemów alkoholowych osobom pijącym alkohol, czy zażywającym substancje psychoaktywne w sposób ryzykowny lub szkodliwy oraz członkom ich rodzin doznającym szkód z tego powodu,
- 5) profilaktykę i edukację w środowisku lokalnym w zakresie zagrożeń uzależnieniami ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży,
- 6) wspieranie przedsięwzięć dotyczących spędzania wolnego czasu i propagowania zdrowego trybu życia wolnego od nałogów u młodych i dorosłych mieszkańców gminy Komańcza w celu ochrony przed marginalizacją społeczną i wykluczeniem społecznym,
- 7) przeciwdziałanie przemocy domowej,
- 8) ograniczanie dostępności do alkoholu i substancji psychoaktywnych szczególnie osób młodych,
- 9) eliminowanie z rynku alkoholowego naruszeń prawa, które wynika z przepisów ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- 10) reintegrację społeczną i zawodową osób uzależnionych.

## **Rozdział II**

### **Zadania i metody realizacji celów**

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024r. ma na celu zamierzenie osiągnięcia celów zawartych w programie. Planuje się realizację następujących zadań:

**1. Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu i narkotyków oraz ofiarom przemocy w rodzinie:**

lp	Metody realizacji	Wskaźniki
1	prowadzenie rozmów motywujących do dobrowolnego podjęcia leczenia odwykowego przez osoby uzależnione	ilość rozmów przeprowadzonych
2	finansowanie konsultacji lekarskich psychologa i psychiatry /opinie dla potrzeb sądowych/ osób objętych postępowaniem Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	ilość osób skierowanych na badanie przez biegłych, ilość wydanych opinii
3	składanie wniosków do sądu o wszczęcie postępowania w sprawie obowiązku poddania się leczeniu w zakładzie odwykowym	ilość złożonych wniosków do sądu

**2. Udzielanie rodzinom, w których występują problemy uzależnień, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie:**

lp	Metody realizacji	Wskaźniki
1	prowadzenie edukacji publicznej poprzez zakup ulotek, broszur i poradników	ilość sztuk ulotek, ilość egzemplarzy prasowych
2	organizowanie czasu wolnego dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, zagrożonych wykluczeniem społecznym	ilość uczestniczących
3	bieżące funkcjonowanie Ośrodków Kultury w tym bibliotek, gdzie prowadzone są zajęcia dla dzieci, młodzieży i dorosłych zagrożonych wykluczeniem społecznym	liczba prowadzonych świetlic ilość dzieci uczestniczących
4	współpraca z Zespołem Interdyscyplinarnym ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie	liczba wniosków złożonych do GKRPA przez zespół liczba grup roboczych w pracy których uczestniczył pełnomocnik
5	współpraca z Policją	ilość wniosków złożonych do GKRPA przez policję
6	podnoszenie kompetencji członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, nauczycieli, pracowników świetlic	ilość szkoleń, kursów, spotkań
7	współpraca z pedagogami i psychologami szkolnymi oraz dyrektorami szkół w zakresie zapotrzebowania na działania profilaktyczne w szkołach	ilość spotkań, ilość wniosków w tym rozpatrzonych pozytywnie
8	organizowanie seminariów i konferencji w zakresie wdrażania systemu pomocy dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym	ilość spotkań, ilość osób uczestniczących

9	współpraca z ośrodkami zajmującymi się terapią/leczeniem odwykowym	ilość osób, które podjęły terapię ilość osób, które terapię ukończyły
---	--	--

**3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych:**

lp.	Metody realizacji	Wskaźniki
1	organizowanie i finansowanie na terenie szkół i innych placówek programów profilaktycznych dotyczących problematyki uzależnień, zwłaszcza programów uwzględniających w swoich działaniach szkolenia/warsztaty dla rodziców uczniów	ilość warsztatów, programów, ilość uczniów objętych działaniami ilość rodziców objętych działaniami
2	podnoszenie kompetencji przedstawicieli instytucji działających w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z używania alkoholu i substancji psychoaktywnych	ilość sfinansowanych/dofinansowanych szkoleń, kursów
3	udział w lokalnych i ogólnopolskich kampaniach o charakterze profilaktycznym adresowanych do różnych grup wiekowych,	ilość kampanii
4	zakup i rozprowadzanie różnego rodzaju materiałów informacyjno – edukacyjnych (książki, kasety, płyty DVD, broszury, ulotki, prenumerata czasopism, itp.)	ilość materiałów
5	upowszechnianie wiedzy na temat szkód wynikających między innymi z picia alkoholu w ciąży, prowadzenia pojazdów pod wpływem alkoholu	ilość materiałów
6	prowadzenie pozalekcyjnych zajęć dla dzieci i młodzieży, w tym także zajęć sportowych	ilość zajęć, ilość dzieci uczestniczących
7	organizowanie i wspieranie lokalnych imprez profilaktycznych, przeglądów, wydarzeń o charakterze prozdrowotnym, rekreacyjno-sportowym	ilość zajęć/ wydarzeń ilość osób uczestniczących
8	Uczestniczenie w szkoleniach podnoszących kompetencje członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	ilość szkoleń ilość osób uczestniczących

**4. Wspomaganie działalności instytucji, organizacji pozarządowych i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych i narkomanii:**

lp	Metody realizacji	Wskaźniki
1	zakup materiałów oraz sprzętu i urządzeń na potrzeby m.in. ośrodków kultury, bibliotek.	ilość zakupionych urządzeń/sprzętów ilość materiałów
2	wspieranie działań i działalności stowarzyszeń, i instytucji zajmujących się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie między innymi poprzez zabezpieczenie w programie środków finansowych	podpisanie umów na wsparcie realizacji działań po przeprowadzeniu konkursu

**5. Podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art. 13<sup>1</sup> i 15 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz występowanie przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego**

lp	Metody realizacji	Wskaźniki
1	podejmowanie działań profilaktycznych skierowanych do sprzedawców napojów alkoholowych	ilość materiałów, ilość szkoleń liczba sprzedawców objętych działaniami
2	przewodzenie kontroli punktów sprzedaży i podawania napojów alkoholowych w celu wykrywania naruszeń ustawy	ilość kontroli
3	opiniowanie wniosków przedsiębiorców ubiegających się o zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	ilość wniosków
4	występowanie przed sądem w roli oskarżyciela posiłkowego, w przypadku zaistnienia takiej konieczności	ilość spraw w sądzie

**6. Pomoc społeczna osobom uzależnionym i rodzinom osób uzależnionych dotkniętych ubóstwem i wykluczeniem społecznym, integrowanie ze środowiskiem lokalnym tych osób z wykorzystaniem pracy socjalnej i kontraktu socjalnego**

lp	Metody realizacji	Wskaźniki
1	pomoc w formie rzeczowej osobom uzależnionym i członkom ich rodzin	ilość rodzin objętych pomocą
2	sfinansowanie nagród finansowych Wójta Gminy dla uczniów z najuboższych rodzin	ilość osób

### **Rozdział III**

#### **Przewidywane efekty realizacji Programu**

Przewidywanymi efektami realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024r. są:

- 1) Podniesienie świadomości mieszkańców Gminy Komańcza wobec skutków nadużywania napojów alkoholowych oraz zagrożeń wynikających z zażywania substancji psychoaktywnych, ze szczególnym uwzględnieniem młodzieży uczącej się w szkołach na terenie gminy Komańcza,
- 2) Zwiększenie zaangażowania lokalnej społeczności w działania związane z ograniczeniem spożycia napojów alkoholowych oraz redukcję dostępności i zapotrzebowania na substancje narkotyczne,
- 3) Udzielanie profesjonalnej pomocy osobom uzależnionym i ich rodzinom.
- 4) Zmniejszenie skali nadużywania alkoholu oraz substancji psychoaktywnych, ograniczenia ich negatywnych skutków,
- 5) Zmniejszenie skali dysfunkcji występujących w rodzinach poprzez modyfikowanie stylu życia, wolnego od wszelkich używek szczególnie wśród dzieci i młodzieży,
- 6) Zwiększenie świadomości mieszkańców na temat różnych form przemocy i faktu, że jest to przestępstwo, na które niema przyzwolenia we współczesnym świecie.

### **Rozdział IV**

#### **Zasady wynagradzania członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych**

1. Za udział w posiedzeniu GKRPA poszczególnym członkom Komisji przysługuje wynagrodzenie w wysokości 10% minimalnego wynagrodzenia za pracę pracowników ogłoszonego w Dzienniku Ustaw.
2. Podstawą wypłaty jest podpisana lista obecności członków GKRPA.
3. Za realizację zadań związanych z wyjazdami, członkom Komisji przysługuje zwrot kosztów według obowiązujących przepisów.

### **Rozdział V**

#### **Realizatorzy Gminnego Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii**

Zadania określone w Programie będą realizowane przez Urząd Gminy Komańcza we współpracy z Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, szkołami, bibliotekami, drużyną harcerską, organizacjami pozarządowymi, placówkami i służbami, realizującymi zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

W szkołach prowadzona jest profilaktyka uniwersalna, wdrażane są także programy wczesnej interwencji dla rodziców. Przy prowadzeniu działań profilaktycznych oraz interwencyjnych, szkoły współpracują z poradniami psychologiczno-pedagogicznymi.

Policja, Prokuratura oraz Sąd realizują zadania z zakresu rozwiązywania problemów alkoholowych w ramach swoich kompetencji.

## Rozdział VI

### Finansowanie Gminnego Programu Profilaktyki Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Przeciwdziałania Narkomanii

1. Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2024 roku jest finansowany ze środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
2. Plan wydatków realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Komańcza na 2024, rok wynosi **75 000,00** zł, w tym:
  - 1) na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 65 000,00 zł,
  - 2) na przeciwdziałanie narkomanii – 10 000,00 zł.
3. Szczegółowy plan wydatków stanowi załącznik do programu.

  
**WÓJT GMINY KOMAŃCZA**  
*dr inż. Roman Bzdęk*