

ZARZĄDZENIE Nr 164/2023

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.

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 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

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 OGÓLEM

31 692 114 26 zł

w tym:

❖ dochody bieżące:	25 768 631,00 zł
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 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

DOCHODY BIEŻĄCE

SUBWENCJA OGÓLNA I UDZIAŁ WE WPLYWACH 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	-	1 810 729,00 zł
	z tego:		
	- kwota podstawowa -		0,00 zł
	- kwota uzupełniająca -		1 810 729,00 zł
II.	Części równoważącej	-	2 475,00 zł
III.	Części oświatowej	-	5 461 994,00 zł

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 km²) 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 samorzady, 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 górską 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 Komańcza 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 m³ 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 m3**. 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 WPLYWÓW Z OPLAT 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 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 cyfryzacji270 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, kształcenie 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

Razem: **6 224 800,00 zł (45,42%)**

- pozostałe wydatki bieżące **1 426 490,00 zł (10,41%)**

- 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. | 4 021 800,00 zł |
| ▪ (minus) planowane spłaty rat pożyczek i kredytów w 2024 r. | 600 000,00 zł |
| = | 3 421 800,00 zł |

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
RAZEM	4 021 800,00	1 360 000,00	

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**

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:

Klasyfikacja	Treść	Plan
<u>Dz.020</u>	<u>Leśnictwo</u>	<u>40 000,00</u>
	- <u>dochody bieżące:</u>	40 000,00
	w tym:	
	- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	40 000,00
<u>600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>1 470 000,00</u>
	- <u>dochody majątkowe:</u>	1 470 000,00
	w tym:	
	- 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:	1 470 000,00
	- Wisłok Wielki	
	- Wysoczany	
	- Kulaszne	
	-Turzańsk	
	- Komańcza	
	- Rzepedź	
<u>700</u>	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>586 000,00</u>
	- <u>dochody bieżące:</u>	336 000,00
	w tym:	
	- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- 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
<u>710</u>	<u>Działalność usługowa</u>	<u>5 000,00</u>
	- <u>dochody bieżące</u>	5 000,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat – miejsce pod grób	5 000,00
<u>750</u>	<u>Administracja Publiczna</u>	<u>52 456,00</u>
	- <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
<u>751</u>	<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	<u>1 133,00</u>
	- <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
<u>752</u>	<u>Obrona narodowa</u>	<u>1 450,00</u>
	- <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
<u>756</u>	<u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>	<u>14 427 738,00</u>
	- <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

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

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- dochody bieżące: 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
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	854 000,00
	- dochody bieżące: 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
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	867 345,72
	- dochody majątkowe: 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
	Ogółem dochody:	31 692 144,26

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:

Klasyfikacja	Treść	Plan
Dz.010	Rolnictwo i łowiectwo	246 950,00
Rozdz.01030	Izby rolnicze	5 380,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- <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
Rozdz. 01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	21 000,00
	- <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
Rozdz. 01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	220 570,00
	- <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
Dz.020	Leśnictwo	3 000,00
Rozdz.02001	Gospodarka leśna	3 000,00
	- <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
Dz.600	Transport i łączność	2 682 828,22
Rozdz.60004	Lokalny transport zbiorowy	20 000,00
	- <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
Rozdz.60013	Drogi publiczne wojewódzkie	5 000,00
	- <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
Rozdz.60016	Drogi publiczne gminne	405 000,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	<ul style="list-style-type: none"> - <u>wydatki bieżące</u> 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> - <u>wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne 	345 000,00 345 000,00 10 000,00 335 000,00 <u>25 000,00</u> 60 000,00 60 000,00
Rozdz.60017	Drogi wewnętrzne	2 147 828,22
	<ul style="list-style-type: none"> - <u>wydatki bieżące</u> 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> - <u>wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne z tego: - <u>Fundusz Sołecki</u> - 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 	587 828,22 587 828,22 30 000,00 557 828,22 <u>162 661,03</u> 1 560 000,00 1 560 000,00 <u>20 000,00</u> 1 470 000,00
Rozdz.60095	Pozostała działalność	105 000,00
	<ul style="list-style-type: none"> - <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 - „Przebudowa mostu na drodze gminnej nr 117301R Rzepedź- Przybyszów”- 61 254,00 zł 	25 000,00 25 000,00 25 000,00 80 000,00 80 000,00

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

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- 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
Rozdz.75023	Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	4 487 000,00
	- <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
Rozdz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 000,00
	- <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
Rozdz.75095	Pozostała działalność	190 000,00
	- <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
<u>Dz.751</u>	<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	<u>1 133,00</u>
Rozdz.75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 133,00
	- <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
<u>Dz.752</u>	<u>Obrona narodowa</u>	<u>1 450,00</u>
Rozdz. 75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
	- <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 1 200,00
Rozdz.75224	Kwalifikacja wojskowa	250,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250,00 250,00 250,00
<u>Dz.754</u>	<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	<u>297 300,00</u>
Rozdz.75412	Ochotnicze straże pożarne	282 300,00
	- 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 34 200,00 30 000,00 30 000,00 30 000,00
Rozdz.75421	Zarządzanie kryzysowe	15 000,00
	- 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
<u>Dz.757</u>	<u>Obsługa długu publicznego</u>	<u>350 000,00</u>
Rozdz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	350 000,00
	- 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
<u>Dz.758</u>	<u>Różne rozliczenia</u>	<u>92 000,00</u>
Rozdz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	92 000,00
	- wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym	92 000,00 92 000,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	92 000,00
Dz.801	Oświata i wychowanie	13 705 516,76
Rozdz.80101	Szkoły podstawowe	10 259 736,02
	- <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 - <u>wydatki majątkowe:</u> w tym: - inwestycje i zakupy inwestycyjne - 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	6 199 535,52 4 882 500,00 4 278 000,00 604 500,00 1 137 035,52 180 000,00 4 060 200,50 724 032,96 3 336 167,54
Rozdz.80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	953 884,32
	- <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	953 884,32 679 680,00 580 580,00 99 100,00 242 204,32 32 000,00
Rozdz.80104	Przedszkola	30 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00 30 000,00 30 000,00
Rozdz.80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	50 467,12
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - dotacje na zadania bieżące	50 467,12 50 467,12
Rozdz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	670 800,00
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych	670 800,00 670 600,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	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
Rozdz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 040,00
	- <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
Rozdz.80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	238 520,00
	- <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
Rozdz.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
	- <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
Rozdz.80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 171 568,83
	- <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
Rozdz.80195	Pozostała działalność	74 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym:	74 000,00

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

Klasyfikacja	Treść	Plan
	w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	41 000,00
Rozdz.85215	Dodatki mieszkaniowe	40 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 000,00 40 000,00
Rozdz.85216	Zasilki stałe	114 400,00
	- <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
Rozdz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	508 650,00
	- <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
Rozdz.85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39 000,00
	- <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
Rozdz.85230	Pomoc w zakresie dożywiania	30 000,00
	- <u>wydatki bieżące:</u> w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 000,00 30 000,00
Rozdz.85295	Pozostała działalność	7 412,00
	- <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
Dział.854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00
Rozdz.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00
	- <u>wydatki bieżące:</u>	6 000,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00
Dział 855	Rodzina	2 419 725,00
Rozdz.85501	Świadczenia wychowawcze	2 150,00
	- <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
Rozdz.85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 286 365,00
	- <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
Rozdz.85503	Karta Dużej Rodziny	110,00
	- wydatki bieżące: w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	110,00 110,00 110,00
Rozdz.85504	Wspieranie rodziny	68 000,00
	- <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
Rozdz.85508	Rodziny zastępcze	20 000,00
	- <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
Rozdz.85510	Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych	3 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u> w tym: - wydatki jednostek budżetowych w tym:	3 000,00 3 000,00

Klasyfikacja	Treść	Plan
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00
Rozdz.85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 100,00
	- 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
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 596 287,56
Rozdz.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	223 000,00
	- 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
Rozdz.90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	820 000,00
	- 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
Rozdz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	31 000,00
	- 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
Rozdz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	151 500,00
	- 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>
Rozdz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	283 883,56
	- wydatki bieżące	223 883,56
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	223 883,56

Klasyfikacja	Treść	Plan
	w tym: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	223 883,56
	<u>wydatki majątkowe:</u>	60 000,00
	w tym:	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	60 000,00
	z tego:	
	<u>Fundusz Sołecki</u>	<u>23 605,92</u>
Rozdz.90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u>	8 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	8 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 000,00
	- <u>wydatki majątkowe</u>	22 000,00
	w tym:	
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	22 000,00
	z tego:	
	- dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	20 000,00
	- dotacje na zakup kompostowników	2 000,00
Rozdz.90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	19 904,00
	- <u>wydatki bieżące</u>	19 904,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	19 904,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 904,00
Rozdz.90095	Pozostała działalność	37 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u>	37 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	37 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	37 000,00
Dz.921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>2 928 345,72</u>
Rozdz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	7 000,00
	- <u>wydatki bieżące:</u>	7 000,00
	w tym:	
	- wydatki jednostek budżetowych	7 000,00
	w tym:	
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00
Rozdz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	800 000,00
	- <u>wydatki bieżące</u>	800 000,00

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

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
	Ogółem wydatki	31 287 714,26

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

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota zł.
750			Administracja publiczna	30,00
	75011		Urzędy Wojewódzkie	30,00
		0690	Wpływy z różnych dopłat	30,00
855			Rodzina	59 000,00
	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
			Razem:	59 030,00

§ 8

Podział środków funduszu soleckiego Gminy Komańcza na 2024 rok

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
Sołectwo Czystogarb			
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
Razem:			39 483,85
Sołectwo Dołżyca			
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
Razem:			25 370,11
Sołectwo Komańcza			
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
Razem:			86 587,40
Sołectwo Mików			
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
Razem:			21 993,20
Sołectwo Nowy Łupków			
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
Razem:			50 826,80
Sołectwo Radoszyce			
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 przęsła ogrodzeniowego przy placu zabaw oraz podsypianie wjazdu	70005	500,00
Razem:			34 721,55
Sołectwo Rzepedź			
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
Razem:			35 760,60
Sołectwo Rzepedź nad Osławicą			
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
Razem:			86 587,40
Sołectwo Smolnik			
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
Razem:			31 171,46
Sołectwo Szczawne			
1.	Utrzymanie zieleni w sołectwie Szczawne Kulaszne.	90004	16 000,00
2.	Utrzymanie, konserwacja, naprawa, zakup urządzeń na placu 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
Razem:			66 758,89
Sołectwo Turzańsk			
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
Razem:			44 505,92
Sołectwo Wisłok Wielki			
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
Razem:			36 193,53
Sołectwo Wola Michowa			
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
Razem:			27 188,44

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Kwota
Sołectwo Wysoczany			
1.	Wykaszenie 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
Razem:			27 101,86
Ogółem Gmin			614 251,01

§ 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
Jednostki finansów	sektora publicznych	Nazwa jednostki			
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		
		Ogółem	1 030 000,00		228 904,00
Jednostki do sektora publicznych	nie należące finansów	Nazwa jednostki			
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”			
		Ogółem	1 994 026,26		31 000,00

**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
OGÓLEM				0,00	190 500,00	0,00

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
OGÓLEM				0,00	190 500,00	0,00

Tabela Nr 3

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	40 000,00
	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
600			Transport i łączność	1 470 000,00
	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
700			Gospodarka mieszkaniowa	586 000,00
	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
710			Działalność usługowa	5 000,00
	71035		Cmentarze	5 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
750			Administracja publiczna	52 456,00
	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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 133,00
	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
752			Obrona narodowa	1 450,00
	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
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 427 738,00

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
758		Różne rozliczenia	7 275 198,00
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
801		Oświata i wychowanie	3 431 001,54
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
852		Pomoc społeczna	392 262,00
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
855		Rodzina	2 288 560,00
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
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	854 000,00
	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
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	867 345,72
	92195	Pozostała działalność	867 345,72
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	867 345,72

Razem:			31 692 144,26
---------------	--	--	---------------

Tabela Nr 4

Plan wydatków budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	246 950,00
	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
020			Leśnictwo	3 000,00
	02001		Gospodarka leśna	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
600			Transport i łączność	2 682 828,22
	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
700			Gospodarka mieszkaniowa	460 000,00
	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
710			Działalność usługowa	96 000,00
	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
750			Administracja publiczna	5 010 956,00
	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	Oplaty 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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 133,00

	75101		Urzędy naczelných 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
752			Obrona narodowa	1 450,00
	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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	297 300,00
	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
757			Obsługa długu publicznego	350 000,00
	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
758			Różne rozliczenia	92 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	92 000,00
		4810	Rezerwy	92 000,00
801			Oświata i wychowanie	13 705 516,76
	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		Dowożenie 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
851		Ochrona zdrowia	75 000,00
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
852			Pomoc społeczna	1 253 222,00
	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
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00
855			Rodzina	2 419 725,00
	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	Oplaty 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
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 596 287,56
	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
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 928 345,72
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
926		Kultura fizyczna	62 000,00

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

Razem:			31 287 714,26
---------------	--	--	---------------

Tabela Nr 5

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	36 456,00
	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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 133,00
	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
752			Obrona narodowa	1 450,00
	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
852			Pomoc społeczna	7 592,00
	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
855			Rodzina	2 266 410,00
	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
Razem:				2 313 041,00

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
750			Administracja publiczna	36 456,00
	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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 133,00
	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
752			Obrona narodowa	1 450,00
	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
852			Pomoc społeczna	7 592,00
	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
855			Rodzina	2 266 410,00
	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
			Razem:	2 313 041,00

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

Tabela Nr 7

Plan rozchodów na 2024 rok

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

Razem: 600000,0000