



Burmistrz Miasta Sanoka

PROJEKT
BUDŻETU MIASTA SANOKA
NA ROK 2019

SANOK – LISTOPAD 2018

Uzasadnienia do projektu budżetu miasta Sanoka na rok 2019

Budżet jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów jednostki. Budżet stanowi dla organu wykonawczego upoważnienie do dokonywania wydatków oraz do zaciągania i spłacania zobowiązań w imieniu jednostki samorządu terytorialnego. Opracowując projekt budżetu na rok 2019 zostały uwzględnione założenia wynikające z:

- ✓ ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018r. poz. 1530),
- ✓ uchwały Nr LXIV/482/10 Rady Miasta Sanoka z dnia 16 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- ✓ uchwały Nr XLVII/402/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 11 stycznia 2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Sanoka na lata 2018-2033 ze zmianami.

Planowanie projektowanych kwot dochodów oraz wydatków na 2019 rok nastąpiło w oparciu o:

- a) założenia do projektu budżetu państwa na rok 2019 w zakresie:
 - realnego tempa wzrostu PKB – 3,8%,
 - średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3%
- b) przewidywane wykonanie dochodów na rok 2018r.,
- c) pisma z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych kwotach subwencji ogólnej, dotacjach, prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- d) informacji z Urzędów Skarbowych o przewidywanych dochodach realizowanych za ich pośrednictwem,
- e) możliwości maksymalnego wykorzystania szans związanych z pozyskaniem środków unijnych i krajowych,
- f) analizę przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową miasta,
- g) zachowanie zasady tempa wzrostu wydatków bieżących w stopniu nie większym niż wzrost dochodów bieżących,
- h) racjonalizację wydatków bieżących celem generowania nadwyżek operacyjnych.

I. Dochody miasta Sanoka na rok 2019

Zaplanowane dochody budżetowe na rok 2019 wynoszą **162.261.551 zł.** i mają charakter prognozy. Dochody budżetowe zostały zestawione w szczególowości wynikającej z art. 235 ustawy o finansach publicznych.

Główne źródła dochodów:

1. W zakresie podatków i opłat

Plan podatków i opłat lokalnych wynosi **31.030.756 zł., co stanowi 19,12% dochodów budżetowych**, w tym:

a) podatek od nieruchomości 21.412.945 zł., co stanowi 13,20 % dochodów budżetowych

Opodatkowaniu podlegają grunty, budynki i budowle. Stawki w granicach określonych prawem przyjmuje organ stanowiący w formie uchwały.

b) podatek od środków transportowych – 1.030.000 zł., co stanowi 0,63% dochodów budżetowych

Opodatkowywane są samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i wyżej, ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i wyższej, przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i wyższą oraz autobusy.

c) opłata od posiadania psów - 5.220 zł., co stanowi 0,01% dochodów budżetowych

d) podatek rolny – 185.360 zł., co stanowi 0,11% dochodów budżetowych.

Przedmiot opodatkowania stanowią grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

e) podatek leśny - 48.594 zł., co stanowi 0,03% dochodów budżetowych

Opodatkowaniem objęte są lasy – grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna. Stawka podatku od 1 ha to równowartość pieniężna 0,22m³ drewna obliczona wg. średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

f) wpływy z opłaty targowej - 169.600 zł., co stanowi 0,10 % planowanych dochodów budżetowych

Ta opłata pobierana jest od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej dokonującej sprzedaży na targowiskach. Zasady ustalania, poboru, terminy płatności i wysokość stawek opłaty określa Rada Miasta w drodze uchwały.

g) wpływy z opłaty skarbowej - 400.000 zł., co stanowi 0,25% dochodów budżetowych

Opłacie skarbowej podlegają sprawy z zakresu administracji publicznej tj: dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji) a również złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

h) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 930.000 zł., co stanowi 0,57 % dochodów budżetowych

Opłaty są ustalane od wartości sprzedaży alkoholu na podstawie zezwolenia. Organem wydającym koncesje na sprzedaż detaliczną jest: wójt, burmistrz lub prezydent miasta do którego przedsiębiorca składa wnioski. Organ gminny wydaje trzy typy koncesji na handel detaliczny – typ A dotyczy sprzedaży napojów o zawartości alkoholu poniżej 4,5% oraz piwa, typ B – powyżej 4,5%, ale nie więcej niż 18%, typ C – pozwala na sprzedaż napojów alkoholowych wysokoprocentowych powyżej 18%. Zezwolenia na sprzedaż alkoholu wydawane są na czas określony.

i) wpływy z opłat za odbiór odpadów – 6.849.037 zł., co stanowi 4,22 % dochodów budżetowych

Opłata za odbiór odpadów pobierana jest na podstawie deklaracji mieszkańców i właścicieli nieruchomości niezamieszkałych. Wysokość opłaty i sposób poboru określa uchwała Rady Miasta.

2. Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe – 1.740.000 zł. co stanowi 1,07 % dochodów budżetowych.

a) podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.550.000 zł. co stanowi 0,95 % dochodów budżetowych

Tym rodzajem podatku objęte są niektóre czynności występujące w obrocie gospodarczym. Podstawowym aktem prawnym regulującym podatek jest ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 626, z późn. zm.).

b) **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - 90.000 zł. co stanowi 0,05 % dochodów budżetowych**

c) **podatek od spadków i darowizn – 100.000 zł., co stanowi 0,06% planowanych dochodów budżetowych**

Podatek płacony jest od przyrostu majątku. Podstawowym aktem prawnym regulującym podatek jest ustawa z dnia 28 lipca 1983r. o podatku od spadków i darowizn.

3. Udział w podatkach Skarbu Państwa

Udziały we wpływach z podatków dochodowych zostały zaplanowane w wysokości **37.346.462 zł.**, co stanowi **23,02 %** planowanych dochodów budżetowych, w tym:

a) **podatek dochodowy od osób fizycznych - 32.846.462 zł.** zaplanowany zgodnie z decyzją Ministra Rozwoju i Finansów.

Udziały miasta w podatku wynoszą 38,08 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

b) **podatek dochodowy od osób prawnych - 4.500.000 zł.** – udziały w podatku stanowią 6,71 % wpłat od podatników mających siedzibę na obszarze gminy.

4. Subwencje z budżetu państwa

Subwencja ogólna z budżetu państwa wg informacji Ministra Rozwoju i Finansów wynosi **30.505.445 zł.**, i stanowić będzie **18,80 %** planowanych dochodów budżetowych , w tym:

- **część oświatowa subwencji ogólnej – 27.632.455 zł.**, tj. **17,03 %** dochodów budżetowych ogółem, zaplanowana zgodnie z decyzją Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej.

- **część równoważąca subwencji ogólnej – 463.356 zł.**, tj. **0,28 %** dochodów. Subwencja równoważąca jest rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy.

- **część wyrównawcza subwencji ogólnej – 2.409.634 zł.**, tj. **1,48 %** dochodów. Subwencja wyrównawcza jest ustalana dla gmin, powiatów i województw, które charakteryzuje niższy poziom dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w porównaniu do średniej krajowej. W skład części wyrównawczej subwencji ogólnej wchodzi kwota podstawowa i kwota uzupełniająca. Gminy otrzymują kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej pod warunkiem, że wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest niższy niż 92% średniej krajowej. Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej uzyskują te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz w których,

wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest niższy niż 150% średniej krajowej. Planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej zostały przyjęte w wysokościach określonych w decyzji Ministerstwa Rozwoju i Finansów.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa – 33.969.880 zł. tj. 20,93 % dochodów;

Dotacje celowe obejmują:

a) zadania zlecone gminie – 30.600.610 zł.:

a) administracja	368.873 zł.
b) kwalifikacje wojskowe	100 zł.
c) urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.841 zł.
d) pomoc społeczna, w tym:	30.223.796 zł.
- świadczenia wychowawcze (500+)	16.978.000 zł.
- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.408.900 zł.
- wspieranie rodziny (300+)	806.800 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	103.800 zł.
- dodatek energetyczny	4.896 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	2.700 zł.
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	915.700 zł.
- Karta Dużej Rodziny	3.000 zł.

b) własne zadania bieżące gminy – 3.369.270 zł.

a) zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1.276.730 zł.
b) zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym:	2.092.540 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	82.700 zł.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	666.500 zł.
- zasiłki stałe	680.000 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	288.340 zł.
- realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	375.000 zł.

6. Pozostałe dotacje - 445.812 zł. tj. 0,27 % dochodów ogółem:

- dotacja z Gminy Sanok i Zagórz na świadczenie transportu zbiorowego	323.830 zł.
---	-------------

- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako rekompensata utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych, 71.982 zł.
- dotacja z Powiatu Sanockiego na prowadzenie biblioteki 50.000 zł.

7. Dochody z majątku gminy - 9.835.325 zł., tj. 6,06 % dochodów budżetowych ogółem, w tym:

a) dochody z dzierżawy – 392.435 zł., w tym:

- dzierżawa gruntów na cele rolnicze i handlowe 390.000 zł.
- dzierżawa Rada Dzielnicy Olchowce 2.435 zł.

b) sprzedaż mienia – 3.086.150 zł., w tym:

- sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce 72.000 zł.
- sprzedaż gruntów i mieszkań 2.814.150 zł.
- odszkodowania za działki przejęte pod budowę obwodnicy 200.000 zł.

c) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 60.000 zł.

d) dochody z czynszów za wynajem lokali – 1.996.740 zł., w tym:

- czynsze za lokale użytkowe i dzierżawę boksów na hali targowej 1.994.940 zł.
- czynsze za wynajem lokali w budynku Urzędu Miasta 1.800 zł.

e) wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości 500.000 zł.

f) wpływy z usług Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji 3.800.000 zł.

8. Pozostałe dochody własne – 4.629.871 zł., tj. 2,85 % dochodów ogółem w tym:

- wpływy z opłat: za reklamę, opłaty adiacenckie, zwroty za wycenę nieruchomości 300.000 zł.
- 50% zwrotu zaliczek od dłużników alimentacyjnych 100.000 zł.
- opłata stała w przedszkolach 355.000 zł.
- opłata stała w żłobkach 516.000 zł.
- wpływy za miejsca na cmentarzu 162.200 zł.
- odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do miejskich przedszkoli 1.100.000 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	61.443 zł.
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	40.750 zł.
- wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską	20.000 zł.
- dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	108.438 zł.
- odpłatność podopiecznych za pobyt w domach pomocy społecznej	65.000 zł.
- zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami	145.500 zł.
- wpływy za usługi opiekuńcze	350.000 zł.
- wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	12.900 zł.
- opłata za korzystanie z przystanków i parkowanie w strefie płatnego parkowania	268.940 zł.
- opłata za zajęcie pasa drogowego	40.000 zł.
- zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych pomieszczeń	82.000 zł.
- zwrot refundacji z PUP w przedszkolach i żłobkach	90.000 zł.
- kara za nieterminowe wykonanie umowy w ramach projektu	800.000 zł.
- pozostałe dochody	11.700 zł.

9. Środki pomocowe i pozyskane na realizację projektów – 12.758.000 zł., tj. 7,86 % dochodów ogółem (środki i dotacje przeznaczona na inwestycje – 12.758.000 zł.) w tym:

- Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok-Lesko	9.735.000 zł.
- Artystyczna Kuźnia	935.000 zł.
- Budowa Centrum Rehabilitacji i Sportu na terenie MOSiR w Sanoku	313.000 zł.
- Przebudowa bieżni na stadionie Wierchy	500.000 zł.
- Zagospodarowanie terenów brzegów rzeki San w Sanoku	1.275.000 zł.

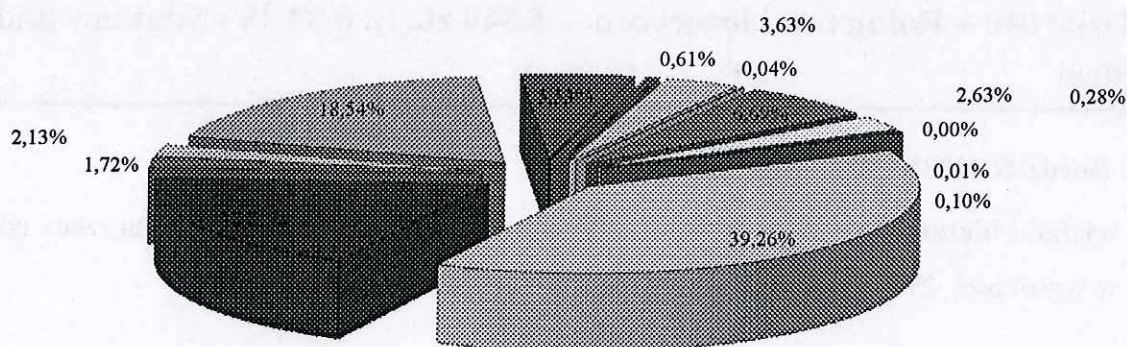
Ogółem prognoza dochodów budżetowych na 2019r obejmuje:

➤ dochody bieżące	146.357.401 zł., w tym:
• <i>dochody własne</i>	<i>81.436.264 zł.</i>
• <i>subwencja ogólna</i>	<i>30.505.445 zł.</i>
• <i>dotacje celowe</i>	<i>34.415.692 zł.</i>
➤ dochody majątkowe	15.904.150 zł.
<i>w tym: dotacje na inwestycje</i>	<i>12.758.000 zł.</i>

Plan dochodów budżetu miasta na 2019r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2019	% udział w dochodach ogółem
1	2	3
020 - Leśnictwo	72 000,00	0,04
600 - Transport i łączność	10 858 830,00	6,69
700 - Gospodarka mieszkaniowa	4 274 585,00	2,63
710 - Działalność usługowa	162 200,00	0,10
750 - Administracja publiczna	452 773,00	0,28
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 841,00	0,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 600,00	0,01
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	63 699 103,00	39,26
758 - Różne rozliczenia	30 526 345,00	18,81
801 - Oświata i wychowanie	2 795 430,00	1,72
852 - Pomoc społeczna	3 464 236,00	2,13
855 - Rodzina	30 085 250,00	18,54
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 966 858,00	5,53
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	985 000,00	0,61
926 - Kultura fizyczna i sport	5 890 500,00	3,63
Dochody ogółem	162 261 551,00	100,00

% udział w dochodach ogółem



- 020 - Leśnictwo
- 600 - Transport i łączność
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa
- 710 - Działalność usługowa
- 750 - Administracja publiczna
- 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
- 758 - Różne rozliczenia
- 801 - Oświata i wychowanie
- 852 - Pomoc społeczna
- 855 - Rodzina
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 926 - Kultura fizyczna i sport

II. Wydatki budżetowe miasta Sanoka na rok 2019

Przy planowaniu wydatków miasta na rok 2019 określono środki, którymi będzie dysponował przyszłoroczny budżet. W pierwszej kolejności zostały zabezpieczone bieżące potrzeby, tzw. wydatki sztywne (oświata, pomoc społeczna), środki na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem budżetu Unii Europejskiej, wydatki majątkowe a także zarezerwowano środki na spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

Plan wydatków budżetowych Miasta Sanoka na rok 2019 wynosi ogółem **172.235.704 zł., w tym:**

- **wydatki bieżące** **146.172.872 zł.**
tj. 85 % wydatków ogółem
- **wydatki majątkowe** **26.062.832 zł.**
tj. 15 % wydatków ogółem

Plan wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 5.840 zł., tj. 0,00 % wydatków budżetowych ogółem

1.1. Rozdział 01030 – Izby rolnicze

- **wydatki bieżące** **5.840 zł.** – wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.

2. Dział 020 – Leśnictwo - 64.395 zł., tj. 0,04 % wydatków budżetowych ogółem

2.1. Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

- **wydatki bieżące** **64.395 zł., w tym:**
 - wydatki realizowane przez Dzielnicę Olchowce związane z gospodarką leśną – 58.935 zł. – źródłem finansowania tych wydatków są wpływy ze sprzedaży drzewa w Dzielnicy Olchowce
 - podatek leśny ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy – 5.460 zł.

3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 409.130 zł., tj. 0,24% wydatków budżetowych ogółem

3.1. Rozdział 40002 – Dostarczanie wody 409.130 zł.

➤ **wydatki bieżące 373.130 zł. w tym:**

- 373.130 zł. – dotacja dla Sanockiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Sanoku stanowiąca dopłaty do cen wody dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielorodzinnych

➤ **wydatki majątkowe 36.000 zł. – budowa sieci wodociągowej przy ul. Kmicica i Jagiełły**

4. Dział 600 – Transport i łączność - 21.641.994 zł., tj. 12,57 % wydatków budżetowych ogółem
--

4.1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy 13.884.513 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.430.000 zł., w tym:**

- rekompensata do kosztów świadczenia usług w zakresie komunikacji miejskiej przez SPGK zgodnie z porozumieniem 2.400.000 zł.
- zakup wiat przystankowych 30.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe 11.454.513 zł., w tym:**

- projekt „Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok-Lesko” - zakup autobusów 11.454.513 zł.
- Finansowanie zadania:
- środki pomocowe 9.735.000 zł.
 - środki własne 1.719.513 zł.

4.2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie 3.787.001 zł.

- **wydatki majątkowe 3.787.001 zł. – pomoc finansowa dla Województwa Podkarpackiego na zadanie „Budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą m. Sanoka, a drogą krajową nr 28”**

4.3. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne 3.970.480 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.245.480 zł., w tym:**

- remonty bieżące dróg, oznakowanie pionowe i poziome, remonty i przebudowa przepustów i remont barier ochronnych 800.000 zł.

- prowizja za zarządzanie strefą płatnego parkowania 324.500 zł.
- należność za nadzór nad robotami drogowymi oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 24.730 zł.
- opłaty za korzystanie ze środowiska – wody opadowe z dróg miejskich, placów i parkingów 65.550 zł.
- opłaty parkingowe za odholowanie porzuconych pojazdów 30.700 zł.

➤ **wydatki majątkowe 2.725.000 zł., w tym:**

- a) inwestycje na drogach miejskich 2.715.000 zł.
w tym:
 - Łany – budowa łączników 2.500.000 zł.
 - Konopnickiej – budowa łączników 65.000 zł.
 - Niedzielskiego 150.000 zł.
- b) Wojewódzki Fundusz Kolejowy 10.000 zł.

5. Dział 630 – Turystyka – 40.000 zł., tj. 0,02 % wydatków budżetowych ogółem

5.1. Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 40.000 zł.,

➤ **wydatki bieżące 40.000 zł., w tym m.in.:**

- składka członkowska do organizacji: Podkarpacka Regionalna Organizacja Turystyczna i Lokalna Organizacja Turystyczna „Bieszczady” – 5.000 zł.,
- aktywne wakacje z PTTK – 6.000 zł.
- renowacja oznakowań turystycznych – 15.000 zł.
- wykonanie małej infrastruktury na szlakach turystycznych – 14.000 zł.

6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa - 2.898.095 zł., tj. 1,68 % wydatków budżetowych ogółem

6.1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 2.898.095 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.237.095 zł. obejmują:**

- remonty budynków komunalnych stanowiących własność lub współwłasność Gminy, tj.: pustostanów, bieżące naprawy, rezerwa na nieprzewidziane remonty i udział gminy w remontach budynków Wspólnot Mieszkaniowych 997.570 zł.
- koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży tj. usługi geodezyjne (wznowienia granic, podziały i scalenia) , wycena nieruchomości i koszty wprowadzenia zmian w księgach wieczystych 104.000 zł.

- opłata za użytkowanie wieczyste, 35.525 zł.
- prowizja i koszty administrowania placami targowymi 72.000 zł.
- podatek od nieruchomości, ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy, 28.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe 1.661.000 zł., w tym:**

1. inwestycje w budynkach komunalnych 600.000 zł.
2. zakupy nieruchomości, w tym: zwrot wydatków poniesionych na modernizację Sosenek 700.000 zł.
3. przebudowa Domu Strażaka w Olchowcach 235.000 zł.
4. przebudowa budynku po gimnazjum na budynek mieszkalny wielorodzinny 76.000 zł.
5. przebudowa budynku po Areszcie Śledczym 50.000 zł.

7. Dział 710 – Działalność usługowa - 532.209 zł., tj. 0,31 % wydatków budżetowych ogółem

7.1. Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 100.000 zł.

- **wydatki bieżące 100.000 zł., - opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego..**

7.2. Rozdział 71035 – Cmentarze 432.209 zł.

➤ **wydatki bieżące 382.209 zł., w tym m.in.:**

- remonty na cmentarzach 100.000 zł.
- bieżące utrzymanie cmentarzy – wynagrodzenia dla zarządcy 150.000 zł.
za administrowanie, wycinka drzew, nasadzenia,
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 113.500 zł.

➤ **wydatki majątkowe 50.000 zł. – inwestycje na cmentarzach**

8. Dział 750 – Administracja publiczna - 10.876.589 zł., tj. 6,31 % wydatków budżetowych ogółem

8.1. Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie 694.672 zł.

Finansowanie zadania:

- dotacja 368.873 zł.
- środki własne 325.799 zł.

Wydatki tego rozdziału dot. zadań związanych z ewidencją ludności, dowodami osobistymi, USC, sprawami obrony cywilnej i ewidencją działalności gospodarczej oraz konserwacja ksiąg usc.

8.2. Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) 388.246 zł. –

wydatki związane z obsługą Rady Miasta, tj.: diety, podróże służbowe radnych, szkolenia i ogłoszenia w prasie.

8.3. Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) 9.145.861 zł.

➤ **wydatki bieżące 9.060.861 zł.**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 23.500 zł.
- wynagrodzenia pracowników 5.800.000 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 417.000 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne 1.044.000 zł.
- składki na Fundusz Pracy 98.661 zł.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 24.000 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 50.000 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 258.000 zł.
- energia, gaz i woda 205.000 zł.
- usługi remontowe 75.000 zł.
- badania okresowe pracowników 5.000 zł.
- zakup usług pozostałych, w tym m.in.: opłaty pocztowe, przegląd samochodu, ogłoszenia w Tygodniku Sanockim, opieka autorska nad programami komputerowymi, usługi transportowe 750.000 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych tj. internet, telefony komórkowe i stacjonarne 61.000 zł.
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne 15.000 zł.
- różne opłaty i składki tj. ubezpieczenie mienia oraz samochodu osobowego, składki członkowskie 44.000 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 146.500 zł.
- opłata za śmieci 8.500 zł.
- podatek Vat 100 zł.
- pozostałe odsetki 100 zł.
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego tj. opłaty sądowe, komornicze 15.000 zł.

- szkolenia pracowników 20.500 zł.

➤ **wydatki majątkowe 85.000 zł. w tym:**

- remont toalet i pomieszczeń socjalnych dla kierowców i pracowników gospodarczych 5.000 zł.
- remont korytarzy i klatki schodowej w budynku A parter, I i II piętro 60.000 zł.
- zakup kserokopiarki, niszczarki dokumentów i innego sprzętu biurowego 20.000 zł.

8.4. Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa 100 zł. – środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot kosztów podróży dla osób zgłaszanych do kwalifikacji wojskowych.

8.5. Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 383.000 zł. - zadania związane z promocją miasta obejmujące m.in.: wydanie publikacji, wydawnictw i folderów, kalendarzy miejskich, przewodników, promocja podczas imprez, reklamy w mediach, modernizacja stron www, udział w targach turystycznych, współpraca zagraniczna z miastami partnerskimi.

8.6. Rozdział 75095 – Pozostała działalność 264.710 zł.

➤ **wydatki bieżące 264.710 zł.**

1. utrzymanie lokali Rad Dzielnicowych 47.700 zł. – środki na zakup energii, opłaty za telefony stacjonarne, opłaty czynszowe za pomieszczenia i usługi pozostałe.

2. środki do dyspozycji Rad Dzielnicowych 8.610 zł. – środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia potrzebnego na wykonywanie funkcji statutowych.

3. środki Rady Dzielnicy Olchowce 15.400 zł. – środki Rady Dzielnicy Olchowce przeznaczone m.in. na: wynagrodzenie księgowego i kontynuacja budowy domu przedpogrzebowego.

4. zadania związane z rozwojem miasta 173.000 zł. – wydatki związane z utrzymaniem trwałości projektów zrealizowanych, aktualizacja Lokalnego Programu Rewitalizacji, fundusz utrzymania projektów.

5. składka członkowska do Stowarzyszenia Euro Karpaty 20.000 zł.

9. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 7.841 zł., tj. 0,00% wydatków budżetowych ogółem

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

- **wydatki bieżące** **7.841 zł.** – prowadzenie i aktualizacja stałego spisu wyborców. Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone.

10. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 927.061 zł. tj. 0,54 % wydatków budżetowych ogółem

10.1. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne 25.950 zł.

- **wydatki bieżące** **25.950 zł** – koszty działalności OSP w Olchowcach obejmujące: ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych członków OSP, wynagrodzenie kierowcy samochodu pożarniczego, zakup paliwa do samochodów strażackich, badania lekarskie członków OSP, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych, konserwacja i przegląd sprzętu gaśniczego oraz ubezpieczenia strażaków-ratowników i samochodów pożarniczych.

10.2 Rozdział 75414 – Obrona cywilna 41.237 zł.

- **wydatki bieżące 41.237 zł.** – realizacja zadań związanych z obroną cywilną m.in.: opłata za energię elektryczną zużytą do ogrzewania schronu i syreny alarmowej przy ul. Konarskiego 22, utrzymanie w sprawności technicznej urządzeń pracujących w systemie wczesnego ostrzegania i alarmowania, opłata za wynajem pomieszczeń na magazyn p.powodziowy, zakup materiałów szkoleniowych, prenumerata czasopism fachowych oraz remont budowli ochronnej w podpiwniczeniu budynku mieszkalnego przy ul. Wałowej.

10.3. Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska) 750.409 zł.

- **wydatki bieżące 750.409 zł., w tym:**
- | | |
|--|-------------|
| ▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 11.963 zł. |
| ▪ wynagrodzenia osobowe pracowników | 489.406 zł. |
| ▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne | 38.243 zł. |
| ▪ składki na ubezpieczenia społeczne | 90.500 zł. |
| ▪ składki na Fundusz Pracy | 12.892 zł. |
| ▪ zakup materiałów i wyposażenia | 14.770 zł. |
| ▪ zakup energii | 10.465 zł. |
| ▪ usługi remontowe | 1.569 zł. |
| ▪ zakup usług zdrowotnych | 2.264 zł. |
| ▪ zakup usług pozostałych | 44.401 zł. |
| ▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2.801 zł. |

▪ podróże służbowe krajowe	1.558 zł.
▪ różne opłaty i składki	4.176 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.762 zł.
▪ szkolenia pracowników	8.639 zł.

10.4. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe 39.465 zł. – środki na realizację zadań określonych w art. 20 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym.

10.5. Rozdział 75495 – Pozostała działalność 70.000 zł. – wydatki na rozbudowę systemu monitoringu miejskiego.

11. Dział 757 – Obsługa długu publicznego - 2.000.000 zł., tj. 1,16 % wydatków budżetowych ogółem

11.1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 2.000.000 zł.

Splata odsetek od zaciągniętych przez miasto kredytów i pożyczek i emisji obligacji w następujących bankach:

- a) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadania:
 - modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sanoka,
- b) PKO BP SA na zadania:
 - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek
 - kredyt konsolidacyjny
- c) Bank Pocztowy S.A. na zadanie:
 - deficyt budżetu miasta Sanoka
- d) Bank PeKaO S.A.
 - emisja obligacji z roku 2017 i 2018.
- e) Getin Noble Bank S.A. na zadanie:
 - deficyt budżetu miasta Sanoka

12. Dział 758 – Różne rozliczenia - 610.000 zł., tj. 0,35 % wydatków budżetowych ogółem

12.1. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe 610.000 zł., w tym:

- rezerwa ogólna – 200.000 zł.,
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 410.000 zł. – zaplanowana zgodnie z art. 26

ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym rezerwa z przeznaczeniem na zadania z art. 19 i 20 ww. ustawy (m.in. kierowanie monitorowaniem, planowaniem, reagowaniem i usuwaniem skutków zagrożeń na terenie gminy, zapobieganie, przeciwdziałanie i usuwanie skutków zdarzeń terrorystycznych),

13. Dział 801 – Oświata i wychowanie – 53.091.285 zł., tj. 30,82 % wydatków budżetowych ogółem

13.1. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe	25.351.228 zł.
---	-----------------------

➤ wydatki bieżące	25.351.228 zł.
• wydatki niezaliczone do wynagrodzeń	69.192 zł.
• wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	22.552.453 zł.
• wynagrodzenia bezosobowe	74.500 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia	203.450 zł.
• zakup środków dydaktycznych i książek	62.000 zł.
• energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda	1.063.300 zł.
• usługi remontowe	175.000 zł.
• usługi zdrowotne	28.950 zł.
• usługi pozostałe	190.300 zł.
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29.250 zł.
• podróże służbowe krajowe	8.150 zł.
• różne opłaty i składki	26.530 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	802.553 zł.
• opłata za śmieci	53.800 zł.
• szkolenia pracowników	11.800 zł.

13.2. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	362.873 zł.
---	--------------------

➤ wydatki bieżące	362.873 zł., w tym:
• wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	334.540 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia	7.500 zł.
• zakup energii	7.000 zł.
• usługi pozostałe	3.300 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.533 zł.

13.3. Rozdział 80104 – Przedszkola	12.598.517 zł.
---	-----------------------

➤ wydatki bieżące	12.303.517 zł., w tym:
-------------------	------------------------

Dotacja podmiotowa do przedszkoli niepublicznych w kwocie **1.859.052 zł.**, w tym:

- | | |
|---|-------------|
| • Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego | 647.724 zł. |
| • Ochronka im. Dzieciątka Jezus | 462.660 zł. |
| • Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Geniusza” | 538.368 zł. |
| • Przedszkole Niepubliczne „Pomysłowy Przedszkolak” | 210.300 zł. |

Wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli samorządowych **10.444.465 zł.**, w tym:

- | | |
|--|---------------|
| • wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 12.415 zł. |
| • wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń | 9.155.800 zł. |
| • wynagrodzenia bezosobowe | 28.200 zł. |
| • nagrody konkursowe | 8.000 zł. |
| • zakup materiałów i wyposażenia | 120.000 zł. |
| • zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 60.000 zł. |
| • energia | 357.000 zł. |
| • usługi remontowe | 120.000 zł. |
| • usługi zdrowotne | 14.500 zł. |
| • usługi pozostałe | 109.000 zł. |
| • odpłatność za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie innej gminy | 35.000 zł. |
| • usługi telekomunikacyjne | 12.600 zł. |
| • ekspertyzy, analizy i opinie | 3.300 zł. |
| • podróże służbowe krajowe | 5.100 zł. |
| • różne opłaty i składki | 4.950 zł. |
| • odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 350.000 zł. |
| • opłata za śmiecie | 32.900 zł. |
| • podatek Vat | 400 zł. |
| • szkolenia | 15.300 zł. |

➤ **wydatki majątkowe** **295.000 zł.** – koszty przebudowy i wyposażenia budynku po gimnazjum na potrzeby funkcjonowania oddziałów Przedszkola Nr 3.

13.4. Rozdział 80110 – Gimnazja **2.845.535 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **2.845.535 zł.**

- | | |
|---|-----------|
| • wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 6.425 zł. |
|---|-----------|

• wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	2.570.175 zł.
• wynagrodzenia bezosobowe	3.400 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia	22.800 zł.
• zakup środków dydaktycznych i książek	2.700 zł.
• energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda	105.500 zł.
• usługi remontowe	4.500 zł.
• usługi zdrowotne	5.100 zł.
• pozostałe usługi	18.700 zł.
• usługi telekomunikacyjne	4.000 zł.
• podróże służbowe krajowe	2.000 zł.
• różne opłaty i składki	2.000 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93.590 zł.
• opłata za śmieci	3.915 zł.
• szkolenia pracowników	730 zł.

13.5. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 196.928 zł.

- **wydatki bieżące 196.928 zł.** – dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w szkołach i gimnazjach oraz płace metodyków.

13.6. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne 3.523.678 zł.

- **wydatki bieżące 3.423.678 zł.** – wydatki na prowadzenie stołówek przy szkołach podstawowych oraz przy przedszkolach.
- **wydatki majątkowe 100.000 zł.** – zakupy inwestycyjne na potrzeby stołówek.

13.7. Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania pozaszkolnego 2.294.750 zł.

- **wydatki bieżące 2.294.750 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz dotacja do przedszkoli niepublicznych.

13.8. Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 4.383.993 zł.

- **wydatki bieżące 4.383.993 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych .

13.9. Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej szkoły zasadniczej zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych **372.774 zł.**

- **wydatki bieżące** **372.774 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki dla dzieci i młodzieży w gimnazjach prowadzonych w szkołach podstawowych.

13.10. Rozdział 80195 – Pozostała działalność **1.161.009 zł., w tym:**

- **wydatki bieżące** **461.009 zł.** – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w placówkach oświatowych, komisje egzaminacyjne, sfinansowanie wyjazdów uczniów na konkursy i olimpiady, dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i placówek oraz miejskie uroczystości szkolne.
- **wydatki majątkowe** **700.000 zł.** – termomodernizacja budynku oddziałów Przedszkola nr 3.

14. Dział 851 – Ochrona zdrowia – 930.000 zł., tj. 0,54 % wydatków budżetowych ogółem

Wpływy z opłaty za koncesje na sprzedaż alkoholu są źródłem finansowania zadań z zakresu zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi.

14.1. Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii **73.260 zł.**

- **wydatki bieżące** **73.260 zł.,**
w tym m.in. :
- dotacja na zadania związane z profilaktyką narkomanii **5.550 zł.**
 - dyżury ekspertów, zajęcia profilaktyczne i terapeutyczne, warsztaty **24.880 zł.**
umiejętności rodzicielskich i wychowawczych, program wczesnej interwencji FreD, dyżury partyworkerów
 - zakup informatorów, materiałów kampanijnych, narkotesty, drink testy **7.620 zł.**
oraz gadżety
 - koncerty, spektakle, programy profilaktyczne, konsultacje psychologiczne **35.210 zł.**
dla dzieci i młodzieży, szkolenie rad pedagogicznych w zakresie narkotyków i dopalaczy

14.2. Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi **856.740 zł.** – realizacja
zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi

- **wydatki bieżące** **844.220 zł., w tym:**

• ekwiwalent za przybory biurowe	324 zł.
• wynagrodzenie pracowników i pochodne od wynagrodzeń	74.637 zł.
• umowy zlecenie dla specjalistów PIK, ryczałt MKRPA, diagnozy biegłych, instruktorów 7 kroków, pedagoga ulicy, partyworkerów, instruktorów, trenerów zajęć alternatyw, wychowawców podwórkowych, szkoleniowców programów profilaktycznych i warsztatów kompetencji wychowawczych	201.091 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia, w tym m in.: zakup prasy, broszur informacyjnych, środków czystości, sprzęt i materiały do PIK, nagrody przeznaczone dla uczestników programów profilaktycznych, poczęstunek dla dzieci w świetlicach socjoterapeutycznych, materiały do programów i kampanii profilaktycznych, odbłaski i materiały dla partyworkerów, sprzęt dla wychowawców podwórkowych, stroje, nagrody, napoje	54.370 zł.
• zakup środków żywności	613 zł.
• zakup środków dydaktycznych i książek	2.354 zł.
• konserwacja monitoringu, remont bieżący PIK	20.871 zł.
• usługi zdrowotne	732 zł.
• usługi pozostałe w tym m.in.: zakup nowych programów profilaktycznych, prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, konsultacje psychologów w szkołach i przedszkolach, zajęcia alternatywne pozalekcyjne dla dzieci i młodzieży „Zima w mieście”, zajęcia alternatyw pozaszkolne dla dzieci i młodzieży, programy i warsztaty profilaktyczne w gimnazjach, organizacja wypoczynku letniego i zimowego (kolonie), wykonanie i utrzymanie strony internetowej, warsztaty dla dzieci i rodziców, wychowawców, obóz terapeutyczny dla młodzieży, szkolenia z pierwszej pomocy, szkolenia dla trzeźwych alkoholików, spektakle teatralne i koncerty, obsługa imprez plenerowych – finał lata	364.627 zł.
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.349 zł.
• opracowanie ekspertyz, analiz i opinii	2.093 zł.
• opłaty czynszowe za pomieszczenia w PIK	8.396 zł.
• podróże służbowe krajowe pracowników PIK	1.512 zł.
• różne opłaty i składki – ubezpieczenie NW	957 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.218 zł.

- opłata za śmiecie 266 zł.
- opłaty sądowe za sprawy wnoszone przez MKRPA 11.198 zł.
- szkolenia pracowników PIK i MKRPA 3.140 zł.
- dotacje celowe na programy terapeutyczne ponadpodstawowe i doposażenie Poradni Leczenia Uzależnień i Oddziału Dziennego oraz na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji personelu Stacjonarnego Oddziału Leczenia Uzależnienia od Alkoholu 17.792 zł.
- dotacja celowa na działania wspomagające działalność instytucji współpracujących z gminą przy rozwiązywaniu problemów alkoholowych 74.680 zł.

➤ **wydatki majątkowe** 12.520 zł. – monitoring i wyposażenie PIK.

15. Dział 852 – Pomoc społeczna - 10.040.689 zł., tj. 5,83 % wydatków budżetowych ogółem

15.1. Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej 1.602.000 zł. – głównie pokrycie kosztów pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

15.2. Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 15.000 zł. – realizacja zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie. Środki zostaną przeznaczone m.in. na: koszty funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego, koszty poradnictwa psychologicznego i prawnego dla ofiar przemocy oraz szkolenia członków zespołu interdyscyplinarnego.

15.3. Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 90.700 zł.

➤ **wydatki bieżące** 90.700 zł., w tym:

- **87.700 zł.** - wydatki na opłacanie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe z pomocy społecznej, świadczenia pielęgnacyjne ze świadczeń rodzinnych i dodatki do zasiłku rodzinnego z tytułu utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych.
Zadanie finansowane z dotacji z budżetu państwa w kwocie 82.700 zł. oraz ze środków własnych w wysokości – 5.000 zł..
- **3.000 zł.** - zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych ośrodka.

15.4. Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 778.000 zł.

➤ **wydatki bieżące obejmują:**

- zasiłki jednorazowe i zasiłki okresowe, w tym: 766.500 zł.
 - dotacja z budżetu państwa 666.500 zł.,
 - środki własne 100.000 zł.
- pogrzeby (środki własne) 10.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych dodatków przez podopiecznych (środki własne pochodzące ze zwróconych zasiłków) 1.500 zł.

15.5. Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

1.157.896 zł.

➤ **wydatki bieżące w tym:**

- dodatki mieszkaniowe dla osób uprawnionych 1.150.000 zł.
- dodatki energetyczne (dotacja) 4.896 zł.
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych 3.000 zł.

15.6. Rozdział 85216 – Zasiłki stale

696.000 zł.

➤ **wydatki bieżące obejmują:**

- wypłata zasiłków stałych (dotacja) 680.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych 16.000 zł.

15.7. Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

2.450.393 zł.

➤ **wydatki bieżące**

2.450.393 zł., w tym:

1. utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 2.432.693 zł.

Wydatki na utrzymanie ośrodka w kwocie 288.340 zł. są finansowane dotacją z budżetu państwa.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 17.000 zł.
- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi 2.135.673 zł.
- wpłaty na PFRON 26.400 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 15.000 zł.
- zakupy materiałów i wyposażenia 35.000 zł.
- zakup energii 38.000 zł.
- usługi remontowe 3.000 zł.
- usługi zdrowotne 4.000 zł.
- usługi pozostałe 60.000 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 8.000 zł.
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 17.000 zł.
- podróże służbowe 4.000 zł.

- różne opłaty i składki 1.500 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 48.000 zł.
- podatek od nieruchomości 2.520 zł.
- opłata za śmiecie 3.600 zł.
- pozostałe odsetki 2.000 zł.
- szkolenia pracowników 12.000 zł.

2. wynagrodzenia dla kuratorów osób częściowo ubezwłasnowolnionych – 17.700 zł. – zadanie częściowo sfinansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 2.700 zł.

15.8. Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 2.215.700 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.215.700 zł.**

Źródła finansowania usług opiekuńczych i specjalistycznych:

- dotacja na zadania zlecone 915.700 zł.
- środki własne 1.300.000 zł

15.9. Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania 525.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 525.000 zł.,** - wydatki związane z realizacją zadań pomocy w zakresie dożywiania, w tym na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zadanie w kwocie 375.000 zł. sfinansowane dotacją z budżetu państwa.

15.10. Rozdział 85295 – Pozostała działalność 510.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 510.000 zł.,** w tym:

- a) dotacje na realizację działań określonych w ustawie o pożytku publicznym i wolontariacie z zakresu pomocy społecznej 80.000 zł.
- b) dotacja na zadanie związane z udzieleniem gorącego posiłku osobom bezdomnym, schronienia i ubrania, łazienka i Dom Inwalidy Bezdomnego 360.000 zł.
- c) prace społecznie-użyteczne 20.000 zł.
- d) zasiłki jednorazowe z tytułu urodzenia dziecka 25.000 zł.
(tzw. „becikowe”) Przyznawane na podstawie uchwały Rady Miasta.
- e) opłata za pobyt w schroniskach osób bezdomnych 25.000 zł.

16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 2.538.808 zł., tj. 1,47 % wydatków budżetowych ogółem

16.1. Rozdział 85401 – Świetlice szkolne 2.466.327 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.466.327 zł.** – prowadzenie świetlic przy szkołach podstawowych, w których są stołówki w tym m.in.: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

60.000 zł. - wkład własny

do stypendiów (zasiłków) szkolnych.

12.481 zł. - wydatki

na doskonalenie zawodowe nauczycieli w świetlicach szkolnych zgodnie z przepisami ustawy Karta Nauczyciela.

17. Dział 855 – Rodzina - 32.350.178 zł., tj. 18,78 % wydatków budżetowych ogółem

17.027.000 zł.

➤ **wydatki bieżące**

17.027.000 zł., w tym:

- **16.978.000 zł.** – koszty realizacji ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci obejmujące: świadczenia wychowawcze i koszty obsługi. Zadanie jest finansowane z budżetu państwa i realizowane jako zadanie zlecone gminom.
- **49.000 zł.** - zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami przez podopiecznych.

17.2. Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.552.900 zł.
---	-----------------------

➤ **wydatki bieżące**

11.552.900 zł., w tym:

- **11.408.900 zł.** – świadczenia rodzinne, świadczenia pielęgnacyjne, wydatki związane z obsługą funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. System świadczeń jest finansowany z budżetu państwa i realizowany jako zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej.
- **104.000 zł.** – środki własne na realizację zadań z funduszu alimentacyjnego tj. wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi funduszu alimentacyjnego.
- **40.000 zł.** - zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami przez podopiecznych ośrodka.

17.3. Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny 3.000 zł. – realizacja programu Karta Dużej Rodziny na podstawie ustawy z dnia 22 grudnia 2014r. o Karcie Dużej Rodziny. Program adresowany do rodzin wielodzietnych, w których jest na utrzymaniu co najmniej troje dzieci.

17.4. Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny 865.638 zł., w tym:

- zadania z ustawy z dnia 9 czerwca 2011r.. o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej tj. zatrudnianie asystentów rodziny, pokrywanie wynagrodzeń dla rodzin

wspierających i prowadzenie placówek wsparcia dziennego – **58.838 zł.**

- program „Dobry start” (300+) – **806.800 zł.** (dotacja) – jednorazowe wsparcie w kwocie 300 zł. dla uczniów do 20 roku życia lub w przypadku osób niepełnosprawnych uczących się w szkole do ukończenia przez nie 24 roku życia bez względu na dochód rodziny. Program funkcjonuje do 1 lipca 2018r.

17.5. Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

2.444.840 zł.

➤ wydatki bieżące

2.444.840 zł. w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 2.900 zł.
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 1.921.000 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 27.000 zł.
- materiały i wyposażenie 49.000 zł.
- środki żywności 165.400 zł.
- zakup środków dydaktycznych i książek 16.900 zł.
- centralne ogrzewanie, energia elektryczna, gaz, woda 120.000 zł.
- usługi remontowe 40.000 zł.
- usługi zdrowotne 4.700 zł.
- usługi pozostałe 20.000 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 3.460 zł.
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 2.080 zł.
- różne opłaty i składki 1.630 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 61.870 zł.
- opłata za śmiecie 6.900 zł.
- szkolenie pracowników 2.000 zł.

17.6. Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

350.000 zł. – odpłatności za dzieci

umieszczone w pieczy zastępczej tj. w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka, domach dziecka i ośrodkach specjalnych.

17.7. Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

106.800 zł.

Wydatkami na składkę na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych objęci są świadczeniobiorcy pobierające świadczenia opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna.

W ramach rozdziału zaplanowano kwotę 3.000 zł. stanowiącą zwrot niesłusznie pobranych świadczeń.

**18. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 14.541.460 zł.,
tj. 8,44 % wydatków budżetowych ogółem**

18.1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód 918.250 zł.

➤ **wydatki bieżące 588.250 zł.** - dotacja dla SPGK do cen odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych.

➤ **wydatki majątkowe 330.000 zł., w tym:**

- Łany – rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej 100.000 zł.
- Jasna – budowa sieci kanalizacji sanitarnej 200.000 zł.
- Zagumna – kanalizacja sanitarna 30.000 zł.

18.2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami 7.528.390 zł.

➤ **wydatki bieżące 7.528.390 zł.,** - środki przeznaczone na gospodarkę odpadami, obejmując: odbiór i transport odpadów, zagospodarowanie odpadów, likwidacja dzikich wysypisk śmieci oraz wydatki związane z obsługą administracyjną systemu.

18.3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi 2.263.500 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.263.500 zł., w tym:**

- 2.240.000 zł. - wydatki na utrzymanie czystości i porządku w mieście tj.; oczyszczanie mechaniczne ulic, opróżnianie koszy ulicznych, oczyszczanie ulic z piasku po zimie, oczyszczanie placów i chodników, odśnieżanie ulic, oczyszczanie niezagospodarowanych działek mienia komunalnego, czyszczenie kanalizacji deszczowej i ochrona bezdomnych zwierząt, opłata za odprowadzanie wód opadowych z cieków wodnych niebędących własnością miasta oraz zakup i wymiana zniszczonych koszy.
- 23.500 zł. – wydatki związane z gospodarką ściekową tj. opróżnianie zbiorników bezodpływowych w czasie kontroli oraz odbiór i utylizacja odpadów medycznych od mieszkańców.

18.4. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 642.432 zł.

➤ **wydatki bieżące 642.432 zł.** – środki związane z utrzymaniem zieleni miejskiej tj. park miejski i skarpa staromiejska, 26 zorganizowanych zieleńców, zieleń przyuliczna, 3-krotne koszenie pasów drogowych, rondo Beksińskiego, rabaty przy pomniku

Kościuszki, tereny rekreacyjno-sportowe, wycinka drzew, nasadzenia rekompensacyjne oraz kwiatów jednorocznych

18.5. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 1.580.700 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.230.700 zł. w tym:**

- zakup wyposażenia szaf oświetleniowych i sprzętu pomiarowego,
- zużycie energii elektrycznej i usług dystrybucji,
- konserwacja oświetlenia ulicznego dot. projektu SOWA, stanowiącego własność miasta i PGE, iluminacyjnego i świąteczno-dekoracyjnego, wymiana i konserwacja słupów oświetleniowych, badania i pomiary ochronne oświetlenia,
- dzierżawa słupów oświetleniowych i dekoracji iluminacyjnych oraz dostęp do systemu monitorowania oświetleniem,
- opracowanie ekspertyzy projektu SOWA

➤ **wydatki majątkowe 350.000 zł., w tym:**

- inwestycje związane z oświetleniem ulic 300.000 zł.
- modernizacja opraw parkowych i ulicznych zamiana na ledowe, montaż opraw solarnych 50.000 zł.

18.6. Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 108.438 zł.

➤ **wydatki bieżące 108.438 zł., - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w tym:**

- zakup nagród dla uczestników Ekologicznej Akcji „Florek” – 1.500 zł.,
- zabiegi pielęgnacyjne na drzewach objętych formami ochrony przyrody – 13.000 zł.
- konserwacja cieków wodnych przy ul. Gajowej (I etap) – 50.000 zł.,
- usuwanie wyrobów zawierających azbest – 15.000 zł.,
- likwidacja barszczu Sosnowskiego – 12.000 zł.,
- nasadzenia zastępcze drzew i krzewów – 11.938 zł.,
- abonament czujników monitorujących stężenie pyłów (niska emisja) – 5.000 zł.

18.7. Rozdział 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych 350.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe 350.000 zł., - opracowanie projektu zabezpieczenia osuwiska – ul. Rybickiego, Zamkowa, Franciszkanie i Park.**

18.8. Rozdział 90095 – Pozostała działalność**1.149.750 zł.****➤ wydatki bieżące****999.750 zł., w tym:**

- ➔ **utrzymanie szaleatów publicznych – 100.910 zł.** – koszty energii i wody, należność za administrowanie i remonty bieżące.
- ➔ **utrzymanie zdroj, studni, fontann i cieków wodnych – 198.728 zł.,** - opłaty za wodę w zdrojach i fontannach, badanie wody, czyszczenie studni miejskich, zakup drobnych urządzeń, należność za prowadzenie szaleatów itp.
- ➔ **opracowania dokumentacji technicznych – 92.000 zł.**
- ➔ **koszty eksploatacji hali targowej – 66.020 zł.** – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, konserwację urządzeń energetycznych, ubezpieczenia hali.
- ➔ **koszty eksploatacji lokali użytkowych – 495.970 zł.** – wydatki na administrację lokali użytkowych, w tym: zużycie energii elektrycznej oraz usługi.
- ➔ **koszty eksploatacji Zielonego Rynku – 21.122 zł.** – wydatki na administrację Zielonego Rynku – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, ubezpieczenie, wywóz nieczystości.
- ➔ **dotacja celowa dla rodzinnych ogrodów działkowych – 25.000 zł.** – na podstawie Uchwały Nr XXXIX/344/17 Rady Miasta Sanoka z dnia 20 lipca 2017r.

➔ wydatki majątkowe**150.000 zł. – opracowanie dokumentacji technicznych****19. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4.883.080 zł., tj. 2,84 % wydatków budżetowych ogółem****19.1. Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury****512.000 zł.****➤ wydatki bieżące****512.000 zł., w tym:**

- ➔ **Święta państwowe – wydatki związane z obchodami rocznicy uchwalenia konstytucji 3 Maja i 11 listopada** 5.000 zł.
- ➔ **Składki członkowskie w TPSiZS** 4.000 zł.
- ➔ **Nagrody Rady Miasta Sanoka** 18.000 zł.
- ➔ **Imprezy kulturalne** 485.000 zł.

19.2. Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**1.350.000 zł.****➤ wydatki bieżące****1.350.000 zł. - dotacja podmiotowa do kosztów**

bieżącej działalności domu kultury,

19.3. Rozdział 92116 – Biblioteki**1.850.000 zł.,**

- **wydatki bieżące** **1.850.000 zł.** - dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej, w tym 50.000 zł. z Powiatu Sanockiego na prowadzenie biblioteki powiatowej.

19.4. Rozdział 92118 – Muzea**50.000 zł.**

- **wydatki bieżące** **50.000 zł.** – pomoc finansowa dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na gromadzenie, przechowywanie i udostępnianie zbiorów przez Muzeum Historyczne w Sanoku

19.5. Rozdział 92195 – Pozostała działalność**1.121.080 zł.**

- **wydatki bieżące** **21.080 zł.** – wykonanie renowacji pomników na terenie miasta.
- **wydatki majątkowe – 1.100.000 zł.** – środki na projekt „Artystyczna Kuźnia – renowacja przestrzeni twórczej dla sztuk wizualnych w Sanoku i Huemnnem”

20. Dział 926 – Kultura fizyczna– 13.847.050 zł., tj. 8,04 % wydatków budżetowych ogółem**20.1. Rozdział 92601 – Obiekty sportowe****2.477.500 zł.**

- **wydatki bieżące** **112.500 zł.,** są to wydatki bieżące związane z utrzymaniem boisk i placów zabaw tj. zakup huśtawek sprężynowych, huśtawek dla małych dzieci, huśtawek wagowych, bramek na tereny rekreacyjno-sportowe, remont ogrodzenia przy placu zabaw przy ul. Łaziennej i ul. Langiewicza, koszenie powierzchni trawiastych, konserwacja nawierzchni na boiskach przy ul. Łaziennej – czyszczenie sztucznej trawy.
- **wydatki majątkowe** **2.365.000 zł., w tym:**
- 1.700.000 zł. - projekt „Zagospodarowanie terenów brzegów rzeki San w Sanoku” w wysokości 1.275.000 zł. dofinansowany z POiŚ,
 - 602.000 zł. – docieplenie i remont budynku zaplecza magazynowo szatniowego stadionu piłkarsko-lekkoatletycznego w Sanoku
 - 33.000 zł. – projekt placu sportu i zabaw przy ul. Białogórskiej,
 - 30.000 zł. – zakup zestawów zabawowych na place zabaw.

20.2. Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej**10.923.550 zł.**

- **wydatki bieżące** **10.506.550 zł.** – wydatki związane z utrzymaniem Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w tym:

• wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13.550 zł.
• wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	4.017.300 zł.
• wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	73.000 zł.
• wynagrodzenia bezosobowe	100.000 zł.
• nagrody konkursowe	1.000 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia	800.000 zł.
• energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda	4.000.000 zł.
w tym: bieżące remonty i konserwacja obiektów i maszyn	
• zakup usług remontowych	100.000 zł.
• usługi zdrowotne	5.500 zł.
• usługi pozostałe	500.700 zł.
• zakup usług telekomunikacyjnych	32.300 zł.
• zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000 zł.
• ekspertyzy, analizy i opinie	30.000 zł.
• podróże służbowe krajowe i zagraniczne	18.100 zł.
• różne opłaty i składki: ubezpieczenie obiektów	60.000 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	103.100 zł.
• podatek od nieruchomości	559.000 zł.
• opłata za śmiecie	75.000 zł.
• koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000 zł.
• szkolenia pracowników	15.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe** **417.000 zł.** – inwestycje i zakupy inwestycyjne na obiektach MOSiR-u, w tym: modernizacja zaplecza kuchennego stołówki i zakup wyposażenia kuchni.

20.3. Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu **446.000 zł.**

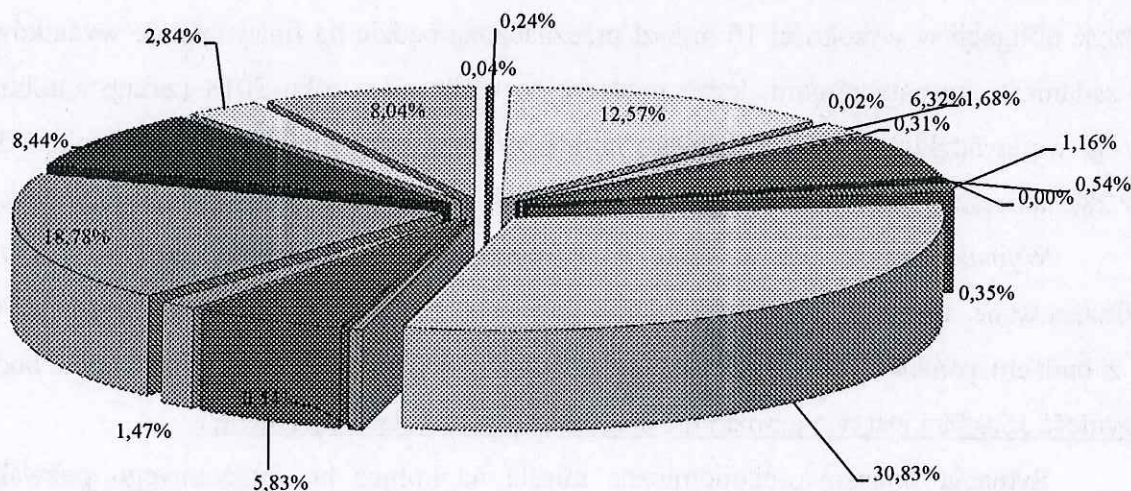
➤ **wydatki bieżące** **446.000 zł., w tym:**

- 1. Nagrody Burmistrza Miasta** **30.000 zł.**
- 2. Imprezy sportowe współorganizowane przez Urząd Miasta** **70.000 zł.**
- 3. dotacja dla klubów sportowych na zadania z zakresu sportu określonych w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r. – 300.000 zł.**
- 4. stypendia sportowe – 46.000 zł.** dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe w krajowym i międzynarodowym współzawodnictwie sportowym, którzy są członkami Stowarzyszenia lub Klubu sportowego, którego siedzibą jest miasto Sanok. Stypendia przyznawane są na podstawie Uchwały Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r.

Plan wydatków budżetu miasta na 2019r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2019	% udział w wydatkach ogółem
1	2	3
010 - Rolnictwo i łowiectwo	5 840,00	0,00
020 - Leśnictwo	64 395,00	0,04
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	409 130,00	0,24
600 - Transport i łączność	21 641 994,00	12,57
630 - Turystyka	40 000,00	0,02
700 - Gospodarka mieszkaniowa	2 898 095,00	1,68
710 - Działalność usługowa	532 209,00	0,31
750 - Administracja publiczna	10 876 589,00	6,31
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 841,00	0,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	927 061,00	0,54
757 - Obsługa długu publicznego	2 000 000,00	1,16
758 - Różne rozliczenia	610 000,00	0,35
801 - Oświata i wychowanie	53 091 285,00	30,82
851 - Ochrona zdrowia	930 000,00	0,54
852 - Pomoc społeczna	10 040 689,00	5,83
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	2 538 808,00	1,47
855 - Rodzina	32 350 178,00	18,78
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 541 460,00	8,44
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 883 080,00	2,84
926 - Kultura fizyczna	13 847 050,00	8,04
Wydatki ogółem	172 235 704,00	100,00

% udział w wydatkach ogółem



- 020 - Leśnictwo
- 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- 600 - Transport i łączność
- 630 - Turystyka
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa
- 710 - Działalność usługowa
- 750 - Administracja publiczna
- 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 757 - Obsługa długu publicznego
- 758 - Różne rozliczenia
- 801 - Oświata i wychowanie
- 851 - Ochrona zdrowia
- 852 - Pomoc społeczna
- 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza
- 855 - Rodzina
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 926 - Kultura fizyczna

III. Polityka finansowa miasta, założenia na rok 2019

W projekcie uchwały budżetowej na rok 2019 zostały przyjęte założenia takie same jak do projektu budżetu państwa, tj. wzrost PKB na poziomie 3,8%, inflację na poziomie 2,3%. Projekt zakłada dochody na poziomie **162.261.551 zł.** i wydatki w wysokości **172.235.704 zł.** Zakładany deficyt budżetu to **9.974.153 zł.** Wynik na działalności operacyjnej dotyczący dochodów bieżących i wydatków bieżących jest nadwyżką w wysokości **184.529 zł,** co spełnia kryteria określone w art 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt budżetu Gminy Miasta Sanoka sfinansowany zostanie przychodami z emisji obligacji w wysokości **15.728.085 zł,** w tym **7,5 mln zł** z obligacji, których emisja nie była uruchomiona w 2018r., i o wartość których na koniec w/w roku będzie mniejsze zadłużenie. Przychody z obligacji uwzględniają również spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych w wysokości **3.461.932 zł** oraz wykup obligacji na kwotę **2.292.000 zł.**

Planowane zadłużenie miasta na koniec roku 2019 ma wynieść **77.419.117,07 zł** tj. **47,7%** planowanych dochodów przy spłacie rocznej **5,7 mln zł** kredytów i obligacji oraz nowym zaciągniętym zobowiązaniu w postaci wyemitowanych serii obligacji w wysokości **15,7 mln zł,** w tym nowych, z serii roku 2019 na kwotę **8.171.000 zł.**

Część obligacji w wysokości 10 mln zł przeznaczona będzie na finansowanie wydatków związanych z zadaniami inwestycyjnymi, które przeszły do realizacji z roku 2018 (zakup autobusów, budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą m. Sanoka i drogą krajową nr 28), a część 5,7 mln zł na spłatę przewidzianych w roku 2019 zobowiązań kredytowych.

Wydatki majątkowe w roku 2019 mają wynieść **26.062.832 zł,** w tym **12.758.000 zł** sfinansowane ma być dotacjami z unii europejskiej, tj Regionalnego Programu Operacyjnego i z budżetu państwa. Wskaźnik udziału inwestycji w wydatkach ogółem w roku budżetowym ma wynieść **15,0 %** i jest on na poziomie średniej z dwóch ostatnich kadencji.

Sytuacja finansowo-ekonomiczna miasta na koniec br. budżetowego pozwalać będzie na bieżące w roku 2019 i przyszłe regulowanie zobowiązań. Gmina Miasta Sanoka posiada dobrą tzw. zdolność kredytową, czyli zdolność do spłacania zaciągniętych zobowiązań. Uwzględniając możliwość kredytowego finansowania wkładów własnych do projektów aplikowanych w 2019 roku, należy wskazać na dopuszczalne kształtowanie się wskaźnika łącznej kwoty zobowiązań wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych w relacji do wskaźnika spłaty zobowiązań do dochodów w danym roku.

W latach 2018-2026 wskaźniki zadłużenia kształtować się będą następująco:

Rok	Wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów w danym roku w % (lewa strona równania) – art.243	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań w % (prawa strona równania) - art.243
2018	4,04	9,15
2019	4,78	7,39
2020	4,99	5,02
2021	3,33	3,54
2022	3,03	3,74
2023	4,17	4,94
2024	4,75	5,33
2025	4,12	5,74
2026	4,45	5,83

Analiza wskaźników zadłużenia pokazuje, że po roku bumu inwestycyjnego w roku 2018, w częściowym przełożeniu się jeszcze na rok 2019 poziom zadłużenia, wynikający z finansowania inwestycji zaciągniętymi obligacjami – od roku 2020 działania inwestycyjne muszą zostać zdecydowanie wyhamowane, aby bezwzględnie Gmina mogła od roku 2020 wypracowywać nadwyżkę budżetową, niezbędną do spłaty zadłużenia. Stworzy to możliwości w latach 2022-2023 zaciągnięcia ponownie nowych zobowiązań do finansowania inwestycji, których spłata rozłożona byłaby już po okresie spłaty zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek.

Główne założenia polityki finansowej Miasta Sanoka w roku 2019 i latach następnych opierają się na następujących założeniach:

1. Utrzymanie w 2019r. i w latach następnych dwóch wskaźników wynikających z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w zakresie:
 - indywidualnego limitu obsługi zadłużenia,
 - dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi.
2. Kontynuowanie działań oszczędnościowych, pozwalających na utrzymanie dyscypliny w zakresie wydatków bieżących.
3. Utrzymaniu w roku 2019 bez zmian stawek opłat i podatków lokalnych w celu aktywizacji środowisk gospodarczych miasta Sanoka.
4. Optymalizacji kosztów utrzymania placówek oświatowych oraz instytucji kultury.
5. Zabezpieczeniu w pełni potrzeb w obszarze ogólnie rozumianej pomocy społecznej, w tym przede wszystkim usług opiekuńczych i DPS.
6. Wyhamowaniu w latach 2020-2021 wydatków inwestycyjnych, w celu zabezpieczenia wypracowywania nadwyżki budżetowej, niezbędnej do spłaty zaciągniętych

zobowiązań i zmniejszania długu.

7. Utrzymanie okresie 15 letniego wykupu wyemitowanych obligacji, w taki sposób aby spłaty co rocznych zobowiązań nie przekraczały progu 6 mln zł i były one finansowane z nadwyżek budżetowych.

Ponadto polityka organu wykonawczego będzie zmierzać do zwiększenia potencjału rozwojowego miasta Sanoka polegającego głównie na:

- a) stworzeniu warunków dla inwestorów poprzez przygotowanie do sprzedaży nieruchomości, uwzględniając przede wszystkim tereny na linii przebiegu obwodnicy sanockiej,
- b) absorpcji środków z budżetu państwa skierowanych na budownictwo mieszkaniowe w ramach rządowego Programu Mieszkanie + ,
- c) realizacji działań mających na celu uskutecznienie aktywizacji mieszkańców, poprzez ich włączenie w proces współdecydowania o rozwoju miasta z wykorzystaniem budżetu obywatelskiego, inicjatywy lokalne oraz konsultacje społeczne,
- d) podjęciu działań poprzez rozmowy z Gminą Wiejską Sanok oraz konsultacje z mieszkańcami tej Gminy, zmierzające do rozszerzenia granic miasta Sanoka o przylegające sołectwa w celu pozyskania atrakcyjnych terenów pod inwestycje

IV. Przychody, spłaty kredytów i pożyczek oraz polityka kredytowa w roku 2019

W roku 2019 dokonana zostanie spłata następujących rat kredytów i pożyczek na ogólną sumę **5.753.932 zł.**, której źródłem finansowania będą przychody z emisji obligacji komunalnych.

- 1) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w Banku Pocztowym S.A. w Bydgoszczy w wysokości 860.000 zł.
- 2) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w Banku Ochrony Środowiska w wysokości 744.000 zł.
- 3) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu miasta Sanoka w Getin Noble Bank S.A. w Warszawie w wysokości 400.000 zł.
- 4) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w NORDEA Bank Polska S.A. w wysokości 283.200 zł.
- 5) spłata czterech rat kredytu konsolidacyjnego w PKO BP S.A. w wysokości 1.012.000 zł.
- 6) wykup obligacji emitowanych w 2017r. w Banku PeKaO S.A. w wysokości 920.000 zł.
- 7) wykup obligacji emitowanych w 2018r. w Banku PKO BP S.A. w wysokości 1.372.000 zł.
- 8) spłata czterech rat pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 162.732 zł.

V. Wykaz zaciągniętych kredytów

Zadłużenie miasta z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 1.01.2019r. wyniesie ogółem **67.425.870,67 zł**, i składa się z zobowiązań w następujących instytucjach kredytujących:

a) PKO BP S.A. na zadanie:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 1.421.660 zł.
- kredyt konsolidacyjny – 10.102.826,62 zł.
- emisja obligacji komunalnych w roku 2018 – 40.942.915 zł.

b) Bank Pocztowy S.A. na zadania:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 4.064.433,12 zł.

c) Bank PeKaO S.A.

- emisja obligacji komunalnych w roku 2017 – 4.958.000 zł.

d) Bank Ochrony Środowiska S.A.

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 2.748.394,93 zł.

e) Getin Noble Bank S.A. w Warszawie

- deficyt budżetu miasta Sanoka – 2.400.000 zł.

f) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sanoka – 787.641 zł.

VI. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2019

L.p.	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowana kwota wydatku (zł)
1	40002	Budowa sieci wodociągowej przy ul. Kmicica i Jagiełły	36.000
	60004	Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach MOF Sanok-Lesko (zakup autobusów i budowa dworca multimodalnego)	11.454.513
	60013	Budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą m. Sanoka a drogą krajową nr 28	3.787.001
	60016	Inwestycje na drogach miejskich (ulice):	
		- Budowa łączników od ul. Łany - Budowa łączników od ul. Konopnickiej - Niedzielskiego - Wojewódzki Fundusz Kolejowy	2.500.000 65.000 150.000 10.000
	70005	- Inwestycje w budynkach komunalnych - Zakupy nieruchomości - Przebudowa Domu Strażaka - Przebudowa obiektu przy ul. Lipińskiego 63 na budynek mieszkalny wielorodzinny - Przebudowa budynku po Areszcie Śledczym w Śródmieściu – Sanok	600.000 700.000 235.000 76.000 50.000
	71035	Inwestycje na cmentarzach komunalnych	50.000
	75023	- Remont toalet i pomieszczeń socjalnych kierowców i pracowników gospodarczych - Remont korytarzy i klatki schodowej w budynku A parter I i II piętro - Zakup kserokopiarki, niszczarki i innego sprzętu biurowego	5.000 60.000 20.000

	75421	• Inwestycje związane z zarządzaniem kryzysowym	24.798
	75495	• Rozbudowa monitoringu miejskiego	70.000
	80104	• Inwestycje w przedszkolach	295.000
	80148	• Zakupy inwestycyjne w stołówkach szkolnych i przedszkolnych	100.000
	80195	• Termomodernizacja budynku Gimnazjum Nr 2	700.000
	85154	• Zakup wyposażenia dla PIK i monitoring	12.520
	90001	• Łany – rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej • Jasna – budowa sieci kanalizacji sanitarnej • Zagumna – kanalizacja sanitarna	100.000 200.000 30.000
	90015	• Inwestycje związane z modernizacją oświetlenia ulic miejskich • Modernizacja opraw parkowych i ulicznych zamiana na ledowe, montaż opraw solarnych	300.000 50.000
	90078	• Opracowanie projektu zabezpieczenia osuwiska	350.000
	90095	• Opracowanie dokumentacji technicznej	150.000
	92195	• Renowacja przestrzeni twórczej dla sztuk wizualnych w Sanoku i Humennem – projekt „Artystyczna Kuźnia”	1.100.000

	92601	• Zagospodarowanie terenów brzegów rzeki San w Sanoku	1.700.000
		• Docieplenie i remont budynku zaplecza magazynowo-sztaniowego stadionu piłkarsko-lekkoatletycznego w Sanoku	602.000
		• Projekt placu sportu i zabaw przy ul. Białogórskiej	33.000
		• Zakup urządzeń zabawowych na place zabaw	30.000
	92604	• Inwestycje na MOSIR	417.000
		RAZEM	26.062.832


 Z up. Burmistrza
 Edward Oleko
 Z-CABURMISTRZA

Uchwała Nr**Rady Miasta Sanoka****z dnia****uchwała budżetowa Miasta Sanoka na rok 2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c. d. i. lit. i. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 239, art. 264 ust. 3 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.).

Rada Miasta Sanoka
uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu Miasta Sanoka na rok 2019 w łącznej kwocie 162.261.551 zł., w tym:

- a) dochody bieżące 146.357.401 zł.
b) dochody majątkowe 15.904.150 zł.

jak poniżej:

020			Leśnictwo	72.000,00
	02001		Gospodarka leśna	72.000,00
			dochody majątkowe, w tym:	72.000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce	72.000,00
600			Transport i łączność	10.858.830,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10.858.830,00
			dochody bieżące, w tym:	1.123.830,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kara za nieterminowe wykonanie umowy w ramach projektu	800.000,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	323.830,00
			dochody majątkowe, w tym:	9.735.000,00
			- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	9.735.000,00

		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – środki z RPO na projekt „Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok – Lesko”	9.735.000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4.274.585,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4.274.585,00
			dochody bieżące, w tym:	1.200.435,00
		0470	Wpływ z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	4.000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	500.000,00
		0690	Wpływ z różnych opłat – opłaty za reklamę, opłaty adiacenckie, za wycenę	300.000,00
		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 – dzierżawa gruntów na cele rolnicze i handlowe	392.435,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4.000,00
			dochody majątkowe, w tym:	3.074.150,00
			- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	3.074.150,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności	60.000,00
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – sprzedaż gruntów i mieszkań	2.814.150,00
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – odszkodowanie za działki przejęte pod budowę obwodnicy	200.000,00
710			Działalność usługowa	162.200,00
	71035		Cmentarze	162.200,00
			dochody bieżące, w tym:	162.200,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy za miejsca na cmentarzu	162.200,00
750			Administracja publiczna	452.773,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	368.873,00
			dochody bieżące, w tym:	368.873,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnym) ustawami	368.873,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	83.800,00
			dochody bieżące, w tym:	83.800,00
		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 – wynajem lokali Urzędu Miasta	1.800,00
		0830	Wpływy z usług – zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych pomieszczeń gminy	82.000,00

	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			dochody bieżące, w tym:	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.841,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.841,00
			dochody bieżące, w tym:	7.841,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnym) ustawami	7.841,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.600,00
	75416		Straż gminna (miejska)	20.600,00
			dochody bieżące, w tym:	20.600,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską	20.000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – zwrot kosztów upomnień	600,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	63.699.103,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	90.000,00
			dochody bieżące, w tym:	90.000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	90.000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	17.757.275,00
			dochody bieżące, w tym:	17.757.275,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	16.712.945,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	5.360,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	46.988,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	750.000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150.000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20.000,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	71.982,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6.866.426,00
			dochody bieżące, w tym:	6.866.426,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4.700.000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	180.000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1.606,00

		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	280.000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	100.000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	5.220,00
		0430	Wpływ z opłaty targowej	169.600,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1.400.000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30.000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1.638.940,00
			dochody bieżące, w tym:	1.638.940,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	400.000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	930.000,00
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata za licencję na wykonywanie krajowego transportu drogowego taksówkami i wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	40.000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – opłaty za parkowanie pojazdów na drogach publicznych w strefie płatnego parkowania, przystanki	268.940,00
	75621		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	37.346.462,00
			dochody bieżące, w tym:	37.346.462,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32.846.462,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	4.500.000,00
758			Różne rozliczenia	30.526.345,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	27.632.455,00
			dochody bieżące, w tym:	27.632.455,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	27.632.455,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.409.634,00
			dochody bieżące, w tym:	2.409.634,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2.409.634,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	20.900,00
			dochody bieżące, w tym:	20.900,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20.900,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	463.356,00
			dochody bieżące, w tym:	463.356,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	463.356,00
801			Oświata i wychowanie	2.795.430,00
	80101		Szkoły podstawowe	14.350,00
			dochody bieżące, w tym:	14.350,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów – wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	8.350,00
	80104		Przedszkola	2.781.080,00
			dochody bieżące, w tym:	2.781.080,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - opłata za uczęszczanie dzieci do przedszkoli	355.000,00
		0830	Wpływy z usług – odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli miejskich	1.100.000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3.350,00

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – refundacje z PUP	43.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	3.000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1.276.730,00
852			Pomoc społeczna	3.464.236,00
	85202		Domy pomocy społecznej	67.100,00
			dochody bieżące, w tym:	67.100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – zwrot kosztów upomnień	100,00
		0830	Wpływy z usług – wpływy z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej	65.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot odpłatności za DPS	2.000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	85.700,00
			dochody bieżące, w tym:	85.700,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	3.000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82.700,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	668.000,00
			dochody bieżące, w tym:	668.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	1.500,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	666.500,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	7.896,00
			dochody bieżące, w tym:	7.896,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	3.000,00
		2010	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	4.896,00
	85216		Zasiłki stałe	696.000,00
			dochody bieżące, w tym:	696.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	16.000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	680.000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	298.840,00
			dochody bieżące, w tym:	298.840,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	800,00

		2010	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	2.700,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	288.340,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1.265.700,00
			dochody bieżące, w tym:	1.265.700,00
		0830	Wpływ z usług – wpływy za usługi opiekuńcze	350.000,00
		2010	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	915.700,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	375.000,00
			dochody bieżące, w tym:	375.000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	375.000,00
855			Rodzina	30.085.250,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	17.027.100,00
			dochody bieżące, w tym:	17.027.100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	45.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	100,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	16.978.000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.577.000,00
			dochody bieżące, w tym:	11.577.000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z tytułu pomocy społecznej	18.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	50.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	100,00
		2010	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	11.408.900,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100.000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	3.000,00
			dochody bieżące, w tym:	3.000,00

		2010	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	3.000,00
	85504		Wspieranie rodziny	806.800,00
			dochody bieżące, w tym:	806.800,00
		2010	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	806.800,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	564.550,00
			dochody bieżące, w tym:	564.550,00
		0830	Wpływy z usług – opłat za uczęszczanie dzieci do żłobków	516.000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – refundacje z PUP	47.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	550,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	106.800,00
			dochody bieżące, w tym:	106.800,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	3.000,00
		2010	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	103.800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.966.858,00
	90002		Gospodarka odpadami	6.863.480,00
			dochody bieżące, w tym:	6.863.480,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z opłat za odbiór odpadów	6.849.037,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – zwrot kosztów upomnień	7.000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7.443,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystne ze środowiska	108.438,00
			dochody bieżące, w tym:	108.438,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	108.438,00
	90095		Pozostała działalność	1.994.940,00
			dochody bieżące, w tym:	1.994.940,00
		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 – czynsze za lokale użytkowe i dzierżawę boksów na hali targowej	1.994.940,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	985.000,00
	92116		Biblioteki	50.000,00
			dochody bieżące, w tym;	50.000,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – dotacja z Powiatu Sanockiego dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	50.000,00
	92195		Pozostała działalność	935.000,00
			dochody majątkowe, w tym:	935.000,00
			- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	935.000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – środki z RPO na projekt „Artystyczna Kuźnia”	935.000,00
926			Kultura fizyczna	5.890.500,00
	92601		Obiekty sportowe	2.088.000,00
			dochody majątkowe, w tym:	2.088.000,00
			- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	2.088.000,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie pn. „Przebudowa bieżni na stadionie Wierchy”	500.000,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na projekt pn. „Budowa Centrum Rehabilitacji i Sportu na terenie MOSiR w Sanoku”	313.000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – środki z POIiŚ na projekt pn. „Zagospodarowanie terenów brzegów rzeki San w Sanoku”	1.275.000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3.802.500,00
			dochody bieżące, w tym:	3.802.500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – dochody MOSiR-u z tytułu odpłatności za świadczone usługi	3.800.000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2.500,00

§ 2.

Ustala się wydatki budżetu Miasta Sanoka na rok 2019 w łącznej kwocie 172.235.704 zł.,

a) wydatki bieżące 146.172.872 zł.

b) wydatki majątkowe 26.062.832 zł.

jak poniżej:

010			Rolnictwo i łowiectwo	5.840,00
	01030		Izby rolnicze	5.840,00

			a/ wydatki bieżące, tym:	5.840,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5.840,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5.840,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	5.840,00
020			Leśnictwo	64.395,00
	02001		Gospodarka leśna	64.395,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	64.395,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	64.395,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.310,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	110,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	57.085,00
		4300	Zakup usług pozostałych	51.625,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5.460,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	409.130,00
	40002		Dostarczanie wody	409.130,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	373.130,00
			1. dotacje na zadania bieżące	373.130,00
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	373.130,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	36.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	36.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36.000,00
600			Transport i łączność	21.641.994,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	13.884.513,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	2.430.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.430.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.430.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.400.000,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	11.454.513,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	11.454.513,00
			- na programy z art. 236 ust. 4 pkt. 1	11.454.513,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9.735.000,00
		6069	Wydatki na inwestycyjne jednostek budżetowych	1.719.513,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	3.787.001,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	3.787.001,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3.787.001,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3.787.001,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3.970.480,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.245.480,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.245.480,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.730,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.020,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	710,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.220.750,00
		4270	Zakup usług remontowych	800.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	324.500,00
		4430	Różne opłaty i składki	65.550,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30.700,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	2.725.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.725.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.725.000,00
630			Turystyka	40.000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	40.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	40.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	40.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35.000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5.000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2.898.095,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2.898.095,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.237.095,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.237.095,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.237.095,00
		4260	Zakup energii	12.570,00
		4270	Zakup usług remontowych	800.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	345.000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	12.000,00
		4430	Różne opłaty i składki	35.525,00
		4480	Podatek od nieruchomości	28.000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4.000,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	1.661.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.661.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	961.000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	700.000,00
710			Działalność usługowa	532.209,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	100.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	100.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100.000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30.000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	70.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70.000,00
	71035		Cmentarze	432.209,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	382.209,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	382.209,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	382.209,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.020,00
		4260	Zakup energii	15.700,00
		4270	Zakup usług remontowych	100.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150.000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	318,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.650,00
		4430	Różne opłaty i składki	21,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	113.500,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	50.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	50.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00
750			Administracja publiczna	10.876.589,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	694.672,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	694.672,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	694.672,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	694.672,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	538.621,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98.219,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9.332,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	388.246,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	388.246,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	23.960,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	23.960,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.498,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10.016,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.003,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	651,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	494,00
		4430	Różne opłaty i składki	110,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.188,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	364.286,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	364.286,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9.145.861,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	9.060.861,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.037.361,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.409.661,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.800.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	417.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.044.000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	98.661,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.627.700,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	258.000,00
		4260	Zakup energii	205.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	75.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5.000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	750.000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	61.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10.000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	44.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	146.500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8.500,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00
	4580	Pozostałe odsetki	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	23.500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	23.500,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	85.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	85.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65.000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	100,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	383.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	383.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	383.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	331.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	265.000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	5.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.000,00
75095		Pozostała działalność	264.710,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	264.710,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	264.710,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	258.910,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23.410,00
	4260	Zakup energii	18.600,00
	4270	Zakup usług remontowych	12.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	103.000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15.100,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	35.000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	22.500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00

		4430	Różne opłaty i składki	24.700,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.841,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.841,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	7.841,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.841,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7.841,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.006,00
		4270	Zakup usług remontowych	59,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.776,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	927.061,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	25.950,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	25.950,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	22.880,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.640,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.640,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	15.240,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.220,00
		4270	Zakup usług remontowych	1.930,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.050,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.570,00
		4430	Różne opłaty i składki	5.470,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.070,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.070,00
	75414		Obrona cywilna	41.237,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	41.237,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	41.237,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	41.237,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.593,00
		4260	Zakup energii	3.239,00
		4270	Zakup usług remontowych	26.285,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8.790,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.330,00
	75416		Straż gminna (miejska)	750.409,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	750.409,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	738.446,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	631.041,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	489.406,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38.243,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90.500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12.892,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	107.405,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.770,00
		4260	Zakup energii	10.465,00
		4270	Zakup usług remontowych	1.569,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.264,00

		4300	Zakup usług pozostałych	44.401,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.801,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.558,00
		4430	Różne opłaty i składki	4.176,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.762,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.639,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	11.963,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11.963,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	39.465,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	14.667,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	14.667,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	14.667,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.238,00
		4270	Zakup usług remontowych	3.144,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6.285,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	24.798,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	24.798,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14.322,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10.476,00
	75495		Pozostała działalność	70.000,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	70.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	70.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70.000,00
757			Obsługa długu publicznego	2.000.000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	2.000.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	2.000.000,00
			1. obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	2.000.000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2.000.000,00
758			Różne rozliczenia	610.000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	610.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	610.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	610.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	610.000,00
		4810	Rezerwy (rezerwa ogólna)	200.000,00
		4810	Rezerwy (rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego)	410.000,00
801			Oświata i wychowanie	53.091.285,00
	80101		Szkoły podstawowe	25.351.228,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	25.351.228,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.282.036,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22.626.953,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17.440.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.338.298,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.319.700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	454.455,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.655.083,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	203.450,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	62.000,00
	4260	Zakup energii	1.063.300,00
	4270	Zakup usług remontowych	175.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	28.950,00
	4300	Zakup usług pozostałych	190.300,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29.250,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8.150,00
	4430	Różne opłaty i składki	26.530,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	802.553,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	53.800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11.800,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	69.192,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	69.192,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	362.873,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	362.873,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	362.873,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	334.540,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	261.878,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.220,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46.140,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6.302,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	28.333,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.500,00
	4260	Zakup energii	7.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3.300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.533,00
80104		Przedszkola	12.598.517,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	12.303.517,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.432.050,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.184.000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.010.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	593.300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.378.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	174.500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28.200,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.248.050,00
	4190	Nagrody konkursowe	8.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120.000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	60.000,00
	4260	Zakup energii	357.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	120.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	14.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	109.000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	35.000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12.600,00

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3.300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5.100,00
		4430	Różne opłaty i składki	4.950,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	350.000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	32.900,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15.300,00
			2. dotacje na zadania bieżące	1.859.052,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1.859.052,00
			3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.415,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12.415,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	295.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	295.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150.000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	145.000,00
	80110		Gimnazja	2.845.535,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	2.845.535,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.839.110,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.573.575,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.841.232,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	314.090,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	362.688,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	52.165,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.400,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	265.535,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22.800,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.700,00
		4260	Zakup energii	105.500,00
		4270	Zakup usług remontowych	4.500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5.100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18.700,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2.000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93.590,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	3.915,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	730,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.425,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6.425,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	196.928,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	196.928,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	196.928,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	600,00

		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	170.528,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27.891,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	141.637,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3.523.678,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	3.423.678,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.417.228,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.016.250,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.324.200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	245.875,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	392.700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	53.475,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	400.978,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52.400,00
	4260	Zakup energii	150.300,00
	4270	Zakup usług remontowych	26.090,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4.300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	78.280,00
	4430	Różne opłaty i składki	2.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84.708,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.900,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.450,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6.450,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	100.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100.000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000,00
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	2.294.750,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.294.750,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.428.650,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.289.650,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.004.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65.700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	183.500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	36.450,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	139.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29.500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26.500,00
	4270	Zakup usług remontowych	5.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66.500,00
		2. dotacje na zadania bieżące	866.100,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	866.100,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4.383.993,00

		a/ wydatki bieżące, w tym:	4.383.993,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	4.383.993,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.155.835,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.279.751,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	198.067,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	592.951,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	85.066,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	228.158,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.760,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	199.398,00
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	372.774,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	372.774,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	372.774,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	355.812,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	245.174,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52.314,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50.947,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7.377,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	16.962,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.300,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1.970,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.692,00
	80195	Pozostała działalność	1.161.009,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	461.009,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	461.009,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	458.009,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	125.000,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	328.009,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	700.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	700.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700.000,00
851		Ochrona zdrowia	930.000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	73.260,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	73.260,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	67.710,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.880,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	890,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	220,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23.770,00

		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	42.830,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.620,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35.210,00
		2. dotacje na zadania bieżące	5.550,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5.550,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	856.740,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	844.220,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	751.424,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	275.728,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55.644,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.458,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.289,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.246,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	201.091,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	475.696,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54.370,00
	4220	Zakup środków żywności	613,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.354,00
	4270	Zakup usług remontowych	20.871,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	732,00
	4300	Zakup usług pozostałych	364.627,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.349,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.093,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8.396,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.512,00
	4430	Różne opłaty i składki	957,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.218,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	266,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11.198,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.140,00
		2. dotacje na zadania bieżące	92.472,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	74.680,00
	2800	Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17.792,00
		3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	324,00
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	324,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	12.520,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	12.520,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9.420,00
852		Pomoc społeczna	10.040.689,00
85202		Domy pomocy społecznej	1.602.000,00

		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.602.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.602.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.602.000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależenie lub w nadmiernej wysokości	2.000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1.600.000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	15.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	15.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	15.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	15.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	90.700,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	90.700,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	90.700,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	90.700,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależenie lub w nadmiernej wysokości	3.000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	87.700,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	778.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	778.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11.500,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależenie lub w nadmiernej wysokości	1.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	766.500,00
	3110	Świadczenia społeczne	766.500,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	1.157.896,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.157.896,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.096,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3.096,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależenie lub w nadmiernej wysokości	3.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.154.800,00
	3110	Świadczenia społeczne	1.154.800,00
85216		Zasiłki stałe	696.000,00

		a/ wydatki bieżące, w tym:	696.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	16.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	16.000,00
	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	16.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	680.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	680.000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2.450.393,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.450.393,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.415.875,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.150.673,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.660.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	132.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	298.800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	44.873,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	265.202,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26.400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.182,00
	4260	Zakup energii	38.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60.000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8.000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	17.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48.000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2.520,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3.600,00
	4580	Pozostałe odsetki	2.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	34.518,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	17.000,00
	3110	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17.518,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.215.700,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.215.700,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.215.700,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.215.700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.215.700,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	525.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	525.000,00
		1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	525.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	525.000,00
85295		Pozostała działalność	510.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	510.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	25.000,00

		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	25.000,00
			2. dotacje na zadania bieżące	440.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	440.000,00
			3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	45.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	45.000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2.538.808,00
	85401		Świetlice szkolne	2.466.327,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	2.466.327,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.466.327,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.247.617,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.700.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	179.333,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	306.000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	62.284,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	218.710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23.500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	600,00
		4260	Zakup energii	45.700,00
		4270	Zakup usług remontowych	12.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12.760,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110.000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	60.000,00
			1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	60.000,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	60.000,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12.481,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	12.481,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	12.481,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	12.481,00
		4300	Zakup usług pozostałych	753,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11.728,00
855			Rodzina	32.350.178,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	17.027.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	17.027.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	322.724,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	204.210,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157.800,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.143,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28.601,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.866,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	118.514,00
	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	45.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27.880,00
	4260	Zakup energii	3.477,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23.057,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1.500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.900,00
	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	4.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	16.704.276,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	16.703.276,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.552.900,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	11.552.900,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.174.271,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.070.778,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	284.663,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27.346,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	746.158,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.411,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.200,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	103.493,00
	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	30.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
	4260	Zakup energii	4.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18.693,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5.000,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.300,00
	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	10.000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.378.629,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	10.377.629,00
85503		Karta Dużej Rodziny	3.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	3.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.156,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	312,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	44,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	844,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	344,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85504		Wspieranie rodziny	865.638,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	865.638,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	103.838,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	98.838,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67.969,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.592,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.652,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2.625,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	761.800,00
	3110	Świadczenia społeczne	761.800,00
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	2.444.840,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.444.840,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.441.940,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.948.000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.500.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	119.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	493.940,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49.000,00
	4220	Zakup środków żywności	165.400,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16.900,00

		4260	Zakup energii	120.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4.700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.460,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.080,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.630,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61.870,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6.900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.900,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.900,00
	85508		Rodziny zastępcze	350.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	350.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	350.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	350.000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	350.000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	106.800,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	106.800,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	106.800,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	106.800,00
		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	3.000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	103.800,00
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14.541.460,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	918.250,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	588.250,00
			1. dotacje na zadania bieżące	588.250,00
		2630	Dotacje przedmiotowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	588.250,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	330.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	330.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330.000,00
	90002		Gospodarka odpadami	7.528.390,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	7.528.390,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.526.290,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	305.630,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235.600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19.630,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40.500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.100,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7.220.660,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.060,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7.137.990,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.540,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.240,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	26.600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	520,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.560,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.170,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.580,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.100,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	2.263.500,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.263.500,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.263.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.263.500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.223.500,00
	4430	Różne opłaty i składki	20.000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	642.432,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	642.432,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	642.432,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.022,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	720,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	102,00
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	4.200,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	637.410,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	65.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	550.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10.000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.410,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1.580.700,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.230.700,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.230.700,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.230.700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.500,00
	4260	Zakup energii	700.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	350.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	154.700,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.500,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	350.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	350.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300.000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	108.438,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	108.438,00

		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	108.438,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	108.438,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	101.938,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5.000,00
	90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	350.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	350.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	350.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350.000,00
	90095	Pozostała działalność	1.149.750,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	999.750,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	974.750,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46.387,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.589,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	972,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38.826,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	928.363,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.050,00
	4260	Zakup energii	105.531,00
	4270	Zakup usług remontowych	140.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	631.855,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	35.345,00
	4430	Różne opłaty i składki	14.102,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	380,00
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	100,00
		2. dotacje na zadania bieżące	25.000,00
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	150.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	150.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150.000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.883.080,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	512.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	512.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	494.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	152.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	342.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	302.500,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	18.000,00
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	18.000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.350.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.350.000,00
		1. dotacje na zadania bieżące	1.350.000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1.350.000,00

	92116		Biblioteki	1.850.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.850.000,00
			1. dotacje na zadania bieżące	1.850.000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1.850.000,00
	92118		Muzea	50.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	50.000,00
			1. dotacje na zadania bieżące	50.000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50.000,00
	92195		Pozostała działalność	1.121.080,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	21.080,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	21.080,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	21.080,00
		4270	Zakup usług remontowych	20.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.080,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	1.100.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.100.000,00
			- na programy z art. 236 ust. 4 pkt. 1	1.100.000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	935.000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165.000,00
	926		Kultura fizyczna	13.847.050,00
	92601		Obiekty sportowe	2.477.500,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	112.500,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	112.500,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	112.500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50.000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	2.365.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.365.000,00
			- na programy z art. 236 ust. 4 pkt. 1	1.700.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	635.000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.275.000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	425.000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30.000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10.923.550,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	10.506.550,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.493.000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.117.300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.150.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	187.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	603.100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	77.200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6.375.700,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	73.000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1.000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800.000,00
	4260	Zakup energii	4.000.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	100.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500.700,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	32.300,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	14.000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	4.100,00
	4430	Różne opłaty i składki	60.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	103.100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	559.000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	75.000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.550,00
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	13.550,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	417.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	417.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400.000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17.000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	446.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	446.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	76.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	68.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2.000,00
		2. dotacje na zadania bieżące	300.000,00
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	300.000,00
		3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	70.000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	30.000,00
	3250	Stypendia różne	40.000,00

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu miasta w kwocie 9.974.153 zł., który zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych- obligacji komunalnych.

2. Ustala się spłatę rat zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych w wysokości 5.753.932 zł., w tym:
- spłata kredytów długoterminowych 3.461.932 zł.
 - spłata pożyczek długoterminowych 162.732 zł.
 - wykup obligacji komunalnych 2.292.000 zł.
3. Źródłem pokrycia planowanych spłat w wysokości 5.753.932 zł. ustala się przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych- obligacji komunalnych.
4. Ustala się przychody budżetu w kwocie 15.728.085 zł. i rozchody budżetu w kwocie 5.753.932 zł.

jak poniżej:

I. Przychody		
Par.	Źródło przychodu	Plan 2019
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w tym:	15.728.085
	1. Emisja obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek (niewykorzystane środki z obligacji komunalnych z roku 2018)	7.557.085,00
	2. Emisja obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek (nowe obligacje komunalne z roku 2019)	8.171.000,00

jak poniżej:

I. Rozchody		
Par.	Nazwa zadania	Plan 2019
982	Wykup innych papierów wartościowych	2.292.000,00
992	Spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów	3.461.932,00
	1. Spłata pożyczki zaciągniętej na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Sanoka”	162.732,00
	2. Spłata kredytu zaciągniętego na zadanie pn. „Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek”	1.887.200,00
	3. Spłata kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu budżetu miasta	400.000,00
	4. Spłata kredytu konsolidacyjnego	1.012.000,00

§ 4.

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 200.000 zł. oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 410.000 zł.

§ 5.

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 30.600.610 zł.

I. DOCHODY

750			Administracja publiczna	368.973,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	368.873,00
			dochody bieżące, w tym:	368.873,00
		2010	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	368.873,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			dochody bieżące, w tym:	100,00
		2010	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	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.841,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.841,00
			dochody bieżące, w tym:	7.841,00
		2010	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	7.841,00
852			Pomoc społeczna	923.296,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	4.896,00
			dochody bieżące, w tym:	4.896,00
		2010	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	4.896,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2.700,00
			dochody bieżące, w tym:	2.700,00
		2010	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	2.700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	915.700,00
			dochody bieżące, w tym:	915.700,00
		2010	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	915.700,00
855			Rodzina	29.300.500,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	16.978.000,00
			dochody bieżące, w tym:	16.978.000,00

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	16.978.000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.408.900,00
			dochody bieżące, w tym:	11.408.900,00
		2010	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	11.408.900,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	3.000,00
			dochody bieżące, w tym:	3.000,00
		2010	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	3.000,00
	85504		Wspieranie rodziny	806.800,00
			dochody bieżące, w tym:	806.800,00
		2010	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	806.800,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	103.800,00
			dochody bieżące, w tym:	103.800,00
		2010	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	103.800,00
			Razem dochody	30.600.610,00

II. WYDATKI

750			Administracja publiczna	368.973,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	368.873,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	368.873,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	368.873,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	368.873,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264.433,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51.086,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.854,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	100,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.841,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.841,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	7.841,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.841,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7.841,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.006,00
	4270	Zakup usług remontowych	59,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1.776,00
852		Pomoc społeczna	923.296,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4.896,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	4.896,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	96,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	96,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.800,00
	3110	Świadczenia społeczne	4.800,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2.700,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.700,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	182,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	182,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	182,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.518,00
	3110	Świadczenia społeczne	2.518,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	915.700,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	915.700,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	915.700,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	915.700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	915.700,00
855		Rodzina	29.300.500,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	16.978.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	16.978.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	273.724,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	204.210,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157.800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.143,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28.601,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.866,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	69.514,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27.880,00
	4260	Zakup energii	3.477,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23.057,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00

		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1.500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7.000,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	16.704.276,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	16.703.276,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.408.900,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	11.408.900,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.030.271,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	966.778,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201.378,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	730.789,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.411,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.200,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	63.493,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
		4260	Zakup energii	4.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18.693,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5.000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.300,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.500,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.378.629,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	10.377.629,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	3.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	3.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.156,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	312,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	844,000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	344,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85504		Wspieranie rodziny	806.800,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	806.800,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	45.000,00

		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40.000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31.469,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.931,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.792,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	808,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	761.800,00
	3110	Świadczenia społeczne	761.800,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	103.800,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	103.800,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	103.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	103.800,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	103.800,00
		Razem wydatki	30.600.610,00

2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 323.830 zł.

I. DOCHODY

600		Transport i łączność	323.830,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	323.830,00
		dochody bieżące, w tym:	323.830,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	323.830,00
		Razem dochody	323.830,00

II. WYDATKI

600		Transport i łączność	323.830,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	323.830,00
		a/ wydatki bieżące, w tym;	323.830,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	323.830,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	323.830,00
	4300	Zakup usług pozostałych	323.830,00
		Razem wydatki	323.830,00

§ 6.

Wydatki budżetu miasta obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2019 – jak w Załączniku Nr 1.

§ 7.

Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016r. - Prawo oświatowe oraz wydatków nimi finansowanych zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 8.

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

1) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska

I. DOCHODY

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108.438,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	108.438,00
			dochody bieżące, w tym:	108.438,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	108.438,00

II. WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108.438,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	108.438,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	108.438,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	108.438,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	108.438,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zakup nagród dla uczestników Ekologicznej Akcji „Florek	1.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych – wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na drzewach objętych formami ochrony przyrody, konserwacja cieków wodnych przy ul. Gajowej, usuwanie wyrobów zawierających azbest, likwidacja barszczu Sosnowskiego oraz wykonanie nasadzeń zastępczych drzew i krzewów	101.938,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – opłata abonamentowa za czujniki monitorujące stężenie pyłów tzw. „niskiej emisji”	5.000,00

2) ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 930.000 zł.

I. DOCHODY

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	930.000,00
	75618	Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	930.000,00
		dochody bieżące, w tym:	930.000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	930.000,00

II. WYDATKI

851		Ochrona zdrowia	930.000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	73.260,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	73.260,00
		3. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	67.710,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.880,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	890,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	220,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23.770,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	42.830,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.620,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35.210,00
		4. dotacje na zadania bieżące	5.550,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5.550,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	856.740,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	844.220,00
		4. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	751.424,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	275.728,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55.644,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.458,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.289,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.246,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	201.091,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	475.696,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54.370,00
	4220	Zakup środków żywności	613,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.354,00
	4270	Zakup usług remontowych	20.871,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	732,00
	4300	Zakup usług pozostałych	364.627,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.349,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.093,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8.396,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.512,00
	4430	Różne opłaty i składki	957,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.218,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	266,00

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11.198,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.140,00
		5. dotacje na zadania bieżące	92.472,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	74.680,00
	2800	Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17.792,00
		6. świadczenia na rzecz osób fizycznych	324,00
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	324,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	12.520,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	12.520,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9.420,00

3) ustawy z dnia 13 września 1996r.o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 6.849.037 zł.

I. DOCHODY

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.849.037,00
	90002	Gospodarka odpadami	6.849.037,00
		dochody bieżące, w tym:	6.849.037,00
	0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z tytułu opłat za odbiór odpadów	6.849.037,00

II. WYDATKI

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.849.037,00
	90002	Gospodarka odpadami	6.849.037,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	6.849.037,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6.846.937,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	305.630,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235.600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19.630,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40.500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.100,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6.541.307,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.060,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6.458.637,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.540,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.240,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	26.600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	520,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.560,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.170,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.580,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.100,00

3) ustawy z dnia 16 grudnia 2010r. o publicznym transporcie zbiorowym w kwocie 40.000 zł.

I. DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40.000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	40.000,00
			dochody bieżące, w tym:	40.000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – opłata za korzystanie z przystanków	40.000,00

II. WYDATKI

600			Transport i łączność	40.000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	40.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	40.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	40.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40.000,00

§ 9.

Ustala się limity zobowiązań:

1. z tytułu nowych kredytów zaciągniętych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – do kwoty 5.000.000 zł.
2. z tytułu emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie deficytu w kwocie 9.974.153 zł. i spłatę rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5.753.932 zł.

§ 10.

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w trakcie roku deficytu budżetu do maksymalnej wysokości 5.000.000 zł.,
2. dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

§ 11.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sanoka.

§ 12.

Nadzór nad wykonaniem uchwały zleca się Komisji Rewizyjnej i Finansowo-Gospodarczej.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

**Przewodniczący
Rady Miasta**

Plan dotacji udzielanych z budżetu miasta na rok 2019

L.p.	Podmiot	Określenie celu	Kwota
I	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:		7 054 793
	- dotacje podmiotowe		
1	Miejska Biblioteka Publiczna	działalność bieżąca instytucji kultury	1 850 000
2	Sanocki Dom Kultury	działalność bieżąca instytucji kultury	1 350 000
	- dotacje celowe		
1	SP ZOZ	doposażenia i programy terapeutyczne ponadpodstawowe dla Poradni Leczenia Uzależnień i Oddziału Dziennego oraz pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji personelu Stacjonarnego Oddziału Leczenia	17 792
2	Województwo Podkarpackie	budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą miasta Sanoka a drogą krajową nr 28	3 787 001
3	Starostwo Powiatowe w Sanoku	gromadzenie, przechowywanie i udostępnianie zbiorów Muzeum Historycznego w Sanoku	50 000
II	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:		4 531 762
	- dotacje podmiotowe		
1	Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego	prowadzenie przedszkola niepublicznego	779 124
2	Ochronka im. Dzieciątka Jezus	prowadzenie przedszkola niepublicznego	462 660
3	Przedszkole Niepubliczne "Akademia Małego Geniusza"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	572 068
4	Przedszkole Niepubliczne "Pomysłowy Przedszkolak"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	431 300
5	Przedszkole Niepubliczne "Strefa Smyka - terapia i edukacja"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	480 000
	- dotacje przedmiotowe		
1	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	doplata do wody i odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych	961 380
	- dotacje celowe związane z realizacją zadań gminy		
1	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	zapewnienie gorącego posiłku dla osób potrzebujących (na podstawie decyzji wydawanych przez MOPS), zapewnienie higieny osobistej osobom bezdomnym - wspieranie łaźni dla bezdomnych i punktu wydawania czystej odzieży, wspieranie działań socjalno-bytowych na rzecz osób bezdomnych poprzez zapewnienie posiłku, niezbędnego ubrania i schronienia	360 000
		realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, działań na rzecz osób niepełnosprawnych, wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej na rzecz kombatanów i osób represjonowanych, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, wspierania organizacji pozarządowych i wolontariatu, ochrony i promocji zdrowia	80 000

		przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom - zajęcia klubowe dla młodzieży, wspomaganie działalności stowarzyszeń, kościołów, organizacji pozarządowych współpracujących z gminą przy rozwiązywaniu problemów uzależnień tj. zapobieganie wzrostowi zjawiska narkomanii i przyjmowania narkotyków poprzez działalność wychowawczą, edukacyjną, socjoterapeutyczną i zapobiegawczą	5 550
2	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu zgodnie z ustawą o zdrowiu publicznym	wspomaganie działalności stowarzyszeń, kościołów, organizacji pozarządowych współpracujących z gminą przy rozwiązywaniu problemów alkoholowych: prowadzenie profilaktyki alkoholowej i edukacji dla osób współuzależnionych, wspieranie ruchów trzeźwościowych na rzecz uzależnionych: bezrobotnych i bezdomnych, niepełnosprawnych, prowadzenie Klubu Abstynenta, wspieranie zajęć dla dzieci i młodzieży, wsparcie środowisk samopomocowych i pomocy wzajemnej dla osób z problemem alkoholowym, budowanie lokalnego systemu pomocy w procesie przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu	74 680
3	Dotacja dla klubów sportowych na zadania z zakresu sportu określone w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r.	realizacja celów publicznych i zadań określonych w uchwale Rady Miasta	300 000
4	Dotacja dla rodzinnych ogrodów działkowych określona w Uchwale Nr XXXIX/344/17 Rady Miasta Sanoka z dnia 20 lipca 2017r.	realizacja przedsięwzięć wpływających na poprawę warunków korzystania z rodzinnych ogrodów działkowych przez działkowców i zwiększających dostępność społeczności miasta do tego ogrodu	25 000

Przewodniczący Rady Miasta

Plan dochodów rachunku dochodów oraz wydatków jednostek budżetowych

	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Nr 4	Szkoła Podstawowa Nr 6	Szkoła Podstawowa Nr 8	Szkoła Podstawowa Nr 9	Razem
Dochody własne	581 500	273 000	315 100	356 160	100 000	520 000	40 000	2 185 760
Wydatki	581 500	273 000	315 100	356 160	100 000	520 000	40 000	2 185 760

	Samorządowe Przedszkole Nr 1	Samorządowe Przedszkole Nr 2	Samorządowe Przedszkole Nr 3	Samorządowe Przedszkole Nr 4	Razem
Dochody	200 000	400 000	300 000	230 000	1 130 000
Wydatki	200 000	400 000	300 000	230 000	1 130 000

Przewodniczący Rady Miasta

***Wieloletnia Prognoza
Finansowa Miasta Sanoka
2019-2033***

Winkler's Program

Financials & Budgets

2013-2014

UCHWAŁA Nr /2019**Rady Miasta Sanoka****z dnia 2019 r.****w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanoka**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późn. zm), art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn.zm.)

Rada Miasta Sanoka**uchwala co następuje:****§ 1**

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Sanoka na lata 2019 – 2033 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sanoka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodnokanalizacyjnej i odprowadzanie ścieków do tej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sanoka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas określony w zakresie wydatków związanych z zadaniami z zakresu kultury dotyczących umów z agencjami muzycznymi lub artystami estradowymi do kwoty 300.000 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XLVII/402/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 11 stycznia 2018r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanoka zmieniona Uchwałą Nr L/425/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 20 marca 2018r., Uchwałą Nr LII/429/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 10 kwietnia 2018r., Uchwałą Nr LVII/471/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 21 sierpnia 2018r. oraz Uchwałą Nr LIX/491/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 października 2018r.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2019r.

**Przewodniczący
Rady Miasta**

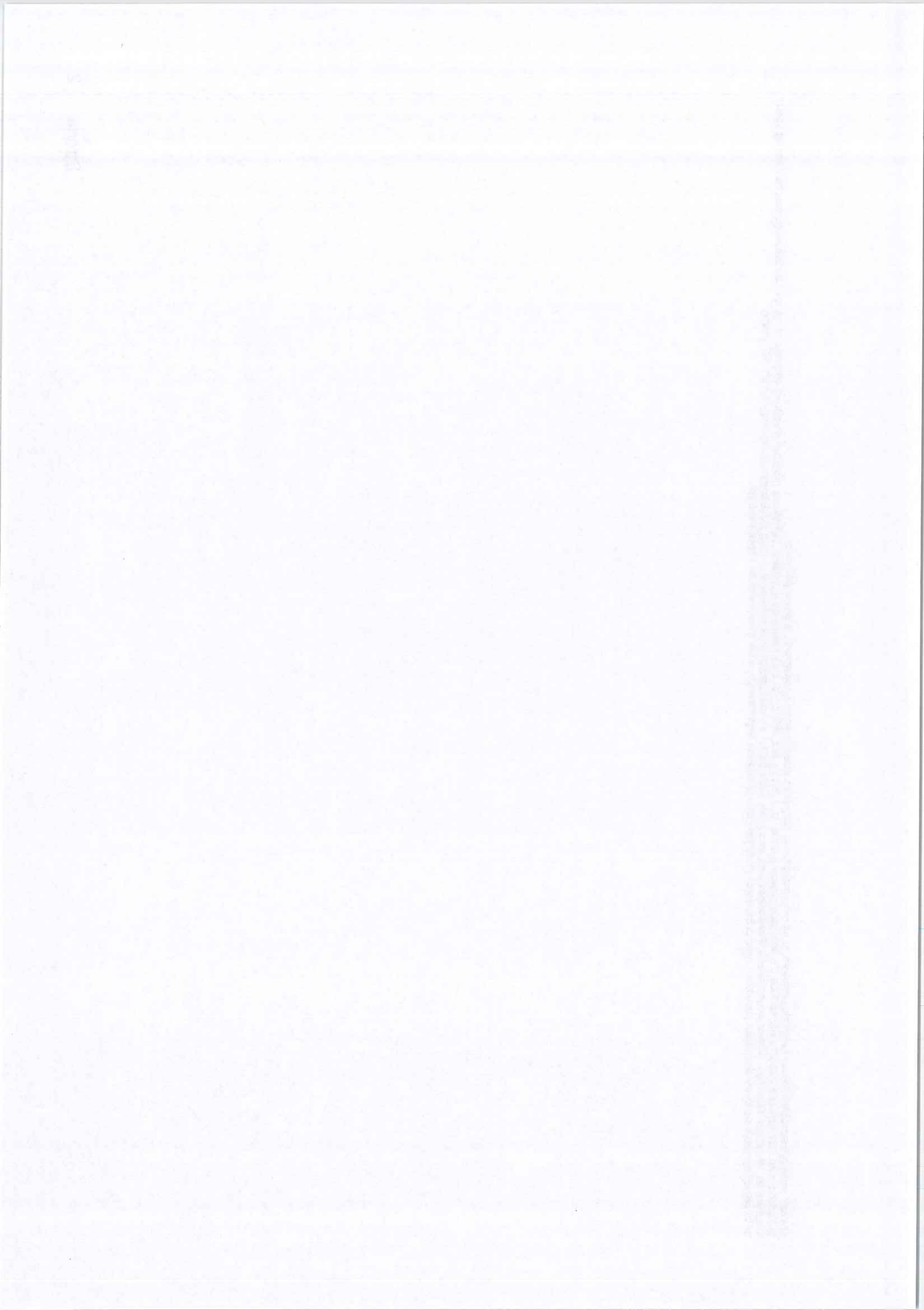
1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SANOKA NA LATA 2019-2033 ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:													
		w tym:						w tym:							
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe ^x	w tym:				
						1.1	1.1.1				1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5
Lp	1														
Formuła	[1..1]+[1.2]														
Wykonanie 2016	132 711 565,32	129 806 958,46	26 453 934,00	4 327 991,04	34 356 807,54	20 316 407,63	27 891 857,00	32 253 324,87	2 904 606,86				1 636 111,31		1 129 015,55
Wykonanie 2017	155 913 193,57	138 360 152,17	28 810 337,00	4 001 151,08	34 716 937,99	21 120 633,79	29 015 003,00	37 114 389,97	17 553 041,40				5 339 981,58		12 193 398,32
Plan 3 kw. 2018	184 085 952,00	141 646 233,00	29 939 613,00	4 500 000,00	36 471 930,00	21 600 000,00	29 049 719,00	36 908 741,00	42 439 719,00				8 642 296,00		33 787 423,00
Wykonanie 2018	169 478 290,90	142 655 292,36	30 863 613,00	4 229 926,11	33 293 929,47	21 339 199,00	29 361 369,00	37 253 617,88	26 822 998,54				7 776 853,70		19 015 245,25
2019	162 261 551,00	146 357 401,00	32 846 462,00	4 500 000,00	38 317 034,00	21 412 945,00	30 505 445,00	34 415 692,00	15 904 150,00				3 086 150,00		12 758 000,00
2020	156 834 845,00	152 772 625,00	34 061 781,00	4 666 500,00	40 734 764,00	22 205 224,00	31 634 146,00	35 689 073,00	4 062 220,00				4 000 000,00		0,00
2021	161 336 899,00	158 272 439,00	35 288 005,00	4 834 494,00	42 201 216,00	23 004 612,00	32 772 976,00	36 973 879,00	3 064 460,00				3 000 000,00		0,00
2022	166 878 690,93	163 811 974,93	36 523 085,00	5 003 701,00	43 678 258,00	23 809 773,00	33 920 030,00	38 267 965,00	3 066 716,00				3 000 000,00		0,00
2023	170 958 930,12	168 890 146,12	37 655 301,00	5 158 816,00	45 032 284,00	24 547 876,00	34 971 551,00	39 454 272,00	2 068 784,00				2 000 000,00		0,00
2024	176 027 698,00	173 956 850,00	38 784 960,00	5 313 581,00	46 383 253,00	25 284 313,00	36 020 697,00	40 637 900,00	2 070 848,00				2 000 000,00		0,00
2025	180 248 529,00	179 175 556,00	39 948 509,00	5 472 988,00	47 774 750,00	26 042 842,00	37 101 318,00	41 857 037,00	1 072 973,00				1 000 000,00		0,00
2026	185 446 736,00	184 371 647,00	41 107 016,00	5 631 705,00	49 160 218,00	26 798 085,00	38 177 256,00	43 070 891,00	1 075 089,00				1 000 000,00		0,00
2027	190 611 245,00	189 534 053,00	42 258 012,00	5 789 392,00	50 536 704,00	27 548 431,00	39 246 220,00	44 276 876,00	1 077 192,00				1 000 000,00		0,00
2028	195 920 359,62	194 841 006,62	43 441 236,00	5 951 495,00	51 951 732,00	28 319 787,00	40 345 114,00	45 516 629,00	1 079 353,00				1 000 000,00		0,00
2029	201 183 209,00	200 101 713,00	44 614 150,00	6 112 186,00	53 354 429,00	29 084 421,00	41 434 432,00	46 745 578,00	1 081 496,00				1 000 000,00		0,00
2030	206 588 156,00	205 504 460,00	45 818 732,00	6 277 215,00	54 794 998,00	29 869 701,00	42 553 162,00	48 007 708,00	1 083 696,00				1 000 000,00		0,00
2031	211 933 448,00	210 847 576,00	47 010 019,00	6 440 422,00	56 219 668,00	30 646 313,00	43 659 544,00	49 255 909,00	1 085 872,00				1 000 000,00		0,00
2032	217 206 784,00	216 118 765,00	48 185 269,00	6 601 433,00	57 625 160,00	31 412 471,00	44 751 032,00	50 487 306,00	1 088 019,00				1 000 000,00		0,00
2033	222 395 747,00	221 305 615,00	49 341 716,00	6 759 867,00	59 008 164,00	32 166 370,00	45 825 057,00	51 699 002,00	1 090 132,00				1 000 000,00		0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	z tego:											Wydutki majątkowe
	Wydutki ogółem ^x	w tym:										
		2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	w tym:		2.1.3.1	2.1.3.1.2	
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^y	wydatki na obsługę długu ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2016	129 039 558,45	119 303 357,75	0,00	0,00	0,00	980 567,20	980 567,20	0,00	0,00	9 736 200,70		
Wykonanie 2017	155 855 524,42	129 898 152,75	0,00	0,00	0,00	872 280,85	862 364,85	0,00	0,00	25 957 371,67		
Plan 3 kw. 2018	226 989 281,00	140 996 763,00	0,00	0,00	0,00	1 773 000,00	1 773 000,00	0,00	0,00	85 992 518,00		
Wykonanie 2018	206 939 459,59	143 340 055,96	0,00	0,00	0,00	1 253 000,00	1 253 000,00	0,00	0,00	63 599 403,63		
2019	172 235 704,00	146 172 872,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	26 062 832,00		
2020	151 080 913,00	149 826 169,00	0,00	0,00	0,00	2 077 500,00	2 077 500,00	0,00	0,00	1 254 744,00		
2021	157 874 967,00	153 571 823,00	0,00	0,00	0,00	1 917 200,00	1 917 200,00	0,00	0,00	4 303 144,00		
2022	163 644 364,00	157 411 119,00	0,00	0,00	0,00	1 820 500,00	1 820 500,00	0,00	0,00	6 233 245,00		
2023	165 576 924,00	161 346 397,00	0,00	0,00	0,00	1 738 600,00	1 738 600,00	0,00	0,00	4 230 527,00		
2024	169 257 698,00	165 380 057,00	0,00	0,00	0,00	1 595 600,00	1 595 600,00	0,00	0,00	3 877 641,00		
2025	174 236 529,00	169 514 558,00	0,00	0,00	0,00	1 409 100,00	1 409 100,00	0,00	0,00	4 721 971,00		
2026	178 434 736,00	173 752 422,00	0,00	0,00	0,00	1 234 700,00	1 234 700,00	0,00	0,00	4 682 314,00		
2027	183 599 245,00	178 096 233,00	0,00	0,00	0,00	1 041 400,00	1 041 400,00	0,00	0,00	5 503 012,00		
2028	188 754 533,00	182 548 638,00	0,00	0,00	0,00	848 800,00	848 800,00	0,00	0,00	6 205 895,00		
2029	196 183 209,00	187 112 354,00	0,00	0,00	0,00	683 300,00	683 300,00	0,00	0,00	9 070 855,00		
2030	201 588 156,00	191 790 163,00	0,00	0,00	0,00	549 800,00	549 800,00	0,00	0,00	9 797 993,00		
2031	206 933 448,00	196 584 917,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	10 348 531,00		
2032	212 206 784,00	201 499 540,00	0,00	0,00	0,00	283 400,00	283 400,00	0,00	0,00	10 707 244,00		
2033	216 799 747,00	206 537 029,00	0,00	0,00	0,00	149 200,00	149 200,00	0,00	0,00	10 262 718,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:			
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu ^x budżetu			4.2.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2016	3 672 006,87	3 519 934,89	0,00	0,00	3 519 934,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	57 669,15	7 663 222,53	0,00	0,00	2 705 222,53	0,00	4 958 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	-42 903 329,00	48 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	-37 461 168,69	43 073 874,68	0,00	0,00	2 130 959,68	2 130 959,68	40 942 915,00	35 330 209,01	0,00	0,00	0,00		
2019	-9 974 153,00	15 728 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 728 085,00	9 974 153,00	0,00	0,00	0,00		
2020	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 461 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 234 326,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	5 382 006,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	7 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	7 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	7 165 826,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	5 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Figure 1: A 10x10 grid of numbers, with the first row and column being the same as the first row and column of the 10x10 grid of numbers in Figure 0.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	2	4	6	8	10	12	14	16	18
3	3	6	9	12	15	18	21	24	27
4	4	8	12	16	20	24	28	32	36
5	5	10	15	20	25	30	35	40	45
6	6	12	18	24	30	36	42	48	54
7	7	14	21	28	35	42	49	56	63
8	8	16	24	32	40	48	56	64	72
9	9	18	27	36	45	54	63	72	81
10	10	20	30	40	50	60	70	80	90

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						
		5	5.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					z tego:			
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]			[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	4 486 719,23	4 486 719,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	5 589 932,00	5 589 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	5 596 671,00	5 596 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	5 596 671,00	5 596 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	5 753 932,00	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	5 753 932,00	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 461 932,00	3 461 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 234 326,93	3 234 326,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	5 382 006,12	5 382 006,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	6 012 000,00	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	7 012 000,00	7 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	7 012 000,00	7 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	7 165 826,62	7 165 826,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	5 596 000,00	5 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	32 742 635,57	0,00	10 503 600,71	14 023 535,60
Wykonanie 2017	32 098 951,72	0,00	8 461 999,42	11 167 221,95
Plan 3 kw. 2018	57 186 089,32	0,00	649 470,00	649 470,00
Wykonanie 2018	67 425 870,67	0,00	-684 763,60	1 446 196,08
2019	77 419 117,07	0,00	184 529,00	184 529,00
2020	71 650 014,28	0,00	2 946 456,00	2 946 456,00
2021	68 184 159,67	0,00	4 700 616,00	4 700 616,00
2022	64 949 832,74	0,00	6 400 855,93	6 400 855,93
2023	59 567 826,62	0,00	7 543 749,12	7 543 749,12
2024	52 797 826,62	0,00	8 576 793,00	8 576 793,00
2025	46 785 826,62	0,00	9 660 998,00	9 660 998,00
2026	39 773 826,62	0,00	10 619 225,00	10 619 225,00
2027	32 761 826,62	0,00	11 437 820,00	11 437 820,00
2028	25 596 000,00	0,00	12 292 368,62	12 292 368,62
2029	20 596 000,00	0,00	12 989 359,00	12 989 359,00
2030	15 596 000,00	0,00	13 714 297,00	13 714 297,00
2031	10 596 000,00	0,00	14 262 659,00	14 262 659,00
2032	5 596 000,00	0,00	14 619 225,00	14 619 225,00
2033	0,00	0,00	14 768 586,00	14 768 586,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań												
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku z tytułu dotychczasowych pożyczek i pożyczek udzielonych zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9.2	9.3	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	9.5	9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[5.1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[5.1]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[5.1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[5.1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[5.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	TAK	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	9,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
Wykonanie 2017	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	8,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
Plan 3 kw. 2018	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	5,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
Wykonanie 2018	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	4,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
2019	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	2,02%	7,68%	7,39%	TAK	TAK			
2020	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	4,43%	5,31%	5,02%	TAK	TAK			
2021	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	4,77%	3,83%	3,54%	TAK	TAK			
2022	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	5,63%	3,74%	3,74%	TAK	TAK			
2023	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	5,58%	4,94%	4,94%	TAK	TAK			
2024	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	6,01%	5,33%	5,33%	TAK	TAK			
2025	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	5,91%	5,74%	5,74%	TAK	TAK			
2026	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	6,27%	5,83%	5,83%	TAK	TAK			
2027	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	6,53%	6,06%	6,06%	TAK	TAK			
2028	4,09%	4,09%	0,00	4,09%	6,78%	6,24%	6,24%	TAK	TAK			
2029	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	6,95%	6,53%	6,53%	TAK	TAK			
2030	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	7,12%	6,75%	6,75%	TAK	TAK			
2031	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	7,20%	6,95%	6,95%	TAK	TAK			
2032	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	7,19%	7,09%	7,09%	TAK	TAK			
2033	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	7,09%	7,17%	7,17%	TAK	TAK			

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2016	0,00	0,00	51 297 356,85	7 786 045,90	1 716 920,52	0,00	1 716 920,52		7 732 576,63	1 671 576,63	332 568,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	55 009 249,10	8 290 473,88	11 675 977,76	0,00	11 675 977,76		5 720 885,61	19 996 647,59	239 838,47
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	57 191 700,00	9 027 079,00	62 339 063,00	0,00	62 339 063,00		74 678 670,00	9 140 179,00	2 173 669,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	61 112 048,83	8 824 691,35	43 265 751,11	0,00	43 265 751,11		55 543 491,17	7 715 044,46	340 868,00
2019	0,00	0,00	65 086 088,00	9 534 107,00	11 454 513,00	0,00	11 454 513,00		22 275 831,00	0,00	3 787 001,00
2020	5 753 932,00	0,00	66 713 240,00	9 772 460,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2021	3 461 932,00	0,00	68 381 071,00	10 016 771,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2022	3 234 326,93	0,00	70 090 598,00	10 267 190,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2023	5 382 006,12	0,00	71 842 863,00	10 523 870,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2024	6 770 000,00	0,00	73 638 935,00	10 786 967,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2025	6 012 000,00	0,00	75 479 908,00	11 056 641,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2026	7 012 000,00	0,00	77 366 906,00	11 333 057,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2027	7 012 000,00	0,00	79 301 078,00	11 616 384,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2028	7 165 826,62	0,00	81 283 605,00	11 906 793,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2029	5 000 000,00	0,00	83 315 695,00	12 204 463,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	0,00	85 398 588,00	12 509 575,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2031	5 000 000,00	0,00	87 533 552,00	12 822 314,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2032	5 000 000,00	0,00	89 721 891,00	13 142 872,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2033	5 596 000,00	0,00	91 964 938,00	13 471 444,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

The following table shows the results of the experiment. The first column shows the time taken for the reaction to occur. The second column shows the volume of gas produced. The third column shows the temperature of the reaction mixture. The fourth column shows the concentration of the reactants. The fifth column shows the rate of reaction. The sixth column shows the order of reaction. The seventh column shows the activation energy. The eighth column shows the rate constant. The ninth column shows the half-life. The tenth column shows the equilibrium constant. The eleventh column shows the equilibrium constant. The twelfth column shows the equilibrium constant.

Time (s)	Volume of gas (cm ³)	Temperature (°C)	Concentration (mol/l)	Rate of reaction (mol/l.s)	Order of reaction	Activation energy (kJ/mol)	Rate constant (s ⁻¹)	Half-life (s)	Equilibrium constant	Equilibrium constant	Equilibrium constant
10	10	20	0.1	0.01	1	50	0.01	100	1	1	1
20	20	20	0.1	0.02	1	50	0.02	50	1	1	1
30	30	20	0.1	0.03	1	50	0.03	33.3	1	1	1
40	40	20	0.1	0.04	1	50	0.04	25	1	1	1
50	50	20	0.1	0.05	1	50	0.05	20	1	1	1
60	60	20	0.1	0.06	1	50	0.06	16.7	1	1	1
70	70	20	0.1	0.07	1	50	0.07	14.3	1	1	1
80	80	20	0.1	0.08	1	50	0.08	12.5	1	1	1
90	90	20	0.1	0.09	1	50	0.09	11.1	1	1	1
100	100	20	0.1	0.10	1	50	0.10	10	1	1	1
110	110	20	0.1	0.11	1	50	0.11	9.1	1	1	1
120	120	20	0.1	0.12	1	50	0.12	8.3	1	1	1
130	130	20	0.1	0.13	1	50	0.13	7.7	1	1	1
140	140	20	0.1	0.14	1	50	0.14	7.1	1	1	1
150	150	20	0.1	0.15	1	50	0.15	6.7	1	1	1
160	160	20	0.1	0.16	1	50	0.16	6.3	1	1	1
170	170	20	0.1	0.17	1	50	0.17	5.9	1	1	1
180	180	20	0.1	0.18	1	50	0.18	5.6	1	1	1
190	190	20	0.1	0.19	1	50	0.19	5.3	1	1	1
200	200	20	0.1	0.20	1	50	0.20	5.0	1	1	1
210	210	20	0.1	0.21	1	50	0.21	4.8	1	1	1
220	220	20	0.1	0.22	1	50	0.22	4.5	1	1	1
230	230	20	0.1	0.23	1	50	0.23	4.3	1	1	1
240	240	20	0.1	0.24	1	50	0.24	4.2	1	1	1
250	250	20	0.1	0.25	1	50	0.25	4.0	1	1	1
260	260	20	0.1	0.26	1	50	0.26	3.8	1	1	1
270	270	20	0.1	0.27	1	50	0.27	3.7	1	1	1
280	280	20	0.1	0.28	1	50	0.28	3.6	1	1	1
290	290	20	0.1	0.29	1	50	0.29	3.4	1	1	1
300	300	20	0.1	0.30	1	50	0.30	3.3	1	1	1
310	310	20	0.1	0.31	1	50	0.31	3.2	1	1	1
320	320	20	0.1	0.32	1	50	0.32	3.1	1	1	1
330	330	20	0.1	0.33	1	50	0.33	3.0	1	1	1
340	340	20	0.1	0.34	1	50	0.34	2.9	1	1	1
350	350	20	0.1	0.35	1	50	0.35	2.9	1	1	1
360	360	20	0.1	0.36	1	50	0.36	2.8	1	1	1
370	370	20	0.1	0.37	1	50	0.37	2.7	1	1	1
380	380	20	0.1	0.38	1	50	0.38	2.6	1	1	1
390	390	20	0.1	0.39	1	50	0.39	2.6	1	1	1
400	400	20	0.1	0.40	1	50	0.40	2.5	1	1	1
410	410	20	0.1	0.41	1	50	0.41	2.4	1	1	1
420	420	20	0.1	0.42	1	50	0.42	2.4	1	1	1
430	430	20	0.1	0.43	1	50	0.43	2.3	1	1	1
440	440	20	0.1	0.44	1	50	0.44	2.3	1	1	1
450	450	20	0.1	0.45	1	50	0.45	2.2	1	1	1
460	460	20	0.1	0.46	1	50	0.46	2.2	1	1	1
470	470	20	0.1	0.47	1	50	0.47	2.1	1	1	1
480	480	20	0.1	0.48	1	50	0.48	2.1	1	1	1
490	490	20	0.1	0.49	1	50	0.49	2.0	1	1	1
500	500	20	0.1	0.50	1	50	0.50	2.0	1	1	1
510	510	20	0.1	0.51	1	50	0.51	1.9	1	1	1
520	520	20	0.1	0.52	1	50	0.52	1.9	1	1	1
530	530	20	0.1	0.53	1	50	0.53	1.8	1	1	1
540	540	20	0.1	0.54	1	50	0.54	1.8	1	1	1
550	550	20	0.1	0.55	1	50	0.55	1.8	1	1	1
560	560	20	0.1	0.56	1	50	0.56	1.7	1	1	1
570	570	20	0.1	0.57	1	50	0.57	1.7	1	1	1
580	580	20	0.1	0.58	1	50	0.58	1.7	1	1	1
590	590	20	0.1	0.59	1	50	0.59	1.6	1	1	1
600	600	20	0.1	0.60	1	50	0.60	1.6	1	1	1
610	610	20	0.1	0.61	1	50	0.61	1.6	1	1	1
620	620	20	0.1	0.62	1	50	0.62	1.5	1	1	1
630	630	20	0.1	0.63	1	50	0.63	1.5	1	1	1
640	640	20	0.1	0.64	1	50	0.64	1.5	1	1	1
650	650	20	0.1	0.65	1	50	0.65	1.4	1	1	1
660	660	20	0.1	0.66	1	50	0.66	1.4	1	1	1
670	670	20	0.1	0.67	1	50	0.67	1.4	1	1	1
680	680	20	0.1	0.68	1	50	0.68	1.3	1	1	1
690	690	20	0.1	0.69	1	50	0.69	1.3	1	1	1
700	700	20	0.1	0.70	1	50	0.70	1.3	1	1	1
710	710	20	0.1	0.71	1	50	0.71	1.2	1	1	1
720	720	20	0.1	0.72	1	50	0.72	1.2	1	1	1
730	730	20	0.1	0.73	1	50	0.73	1.2	1	1	1
740	740	20	0.1	0.74	1	50	0.74	1.1	1	1	1
750	750	20	0.1	0.75	1	50	0.75	1.1	1	1	1
760	760	20	0.1	0.76	1	50	0.76	1.1	1	1	1
770	770	20	0.1	0.77	1	50	0.77	1.0	1	1	1
780	780	20	0.1	0.78	1	50	0.78	1.0	1	1	1
790	790	20	0.1	0.79	1	50	0.79	1.0	1	1	1
800	800	20	0.1	0.80	1	50	0.80	0.9	1	1	1
810	810	20	0.1	0.81	1	50	0.81	0.9	1	1	1
820	820	20	0.1	0.82	1	50	0.82	0.9	1	1	1
830	830	20	0.1	0.83	1	50	0.83	0.8	1	1	1
840	840	20	0.1	0.84	1	50	0.84	0.8	1	1	1
850	850	20	0.1	0.85	1	50	0.85	0.8	1	1	1
860	860	20	0.1	0.86	1	50	0.86	0.7	1	1	1
870	870	20	0.1	0.87	1	50	0.87	0.7	1	1	1
880	880	20	0.1	0.88	1	50	0.88	0.7	1	1	1
890	890	20	0.1	0.89	1	50	0.89	0.6	1	1	1
900	900	20	0.1	0.90	1	50	0.90	0.6	1	1	1
910	910	20	0.1	0.91	1	50	0.91	0.6	1	1	1
920	920	20	0.1	0.92	1	50	0.92	0.5	1	1	1
930	930	20	0.1	0.93	1	50	0.93	0.5	1	1	1
940	940	20	0.1	0.94	1	50	0.94	0.5	1	1	1
950	950	20	0.1	0.95	1	50	0.95	0.4	1	1	1
960	960	20	0.1	0.96	1	50	0.96	0.4	1	1	1
970	970	20	0.1	0.97	1	50	0.97	0.4	1	1	1
980	980	20	0.1	0.98	1	50	0.98	0.3	1	1	1
990	990	20	0.1	0.99	1	50	0.99	0.3	1	1	1
1000	1000	20	0.1	1.00	1	50	1.00	0.3	1	1	1

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	534 024,08	510 778,55	510 778,55	124 446,65	124 446,65	124 446,65	362 188,25	307 797,36	307 797,36
Wykonanie 2017	490 474,27	475 602,97	475 602,97	4 834 309,32	4 834 309,32	4 834 309,32	269 402,34	227 989,42	227 989,42
Plan 3 kw. 2018	196 882,00	165 997,00	165 997,00	21 213 780,00	21 213 780,00	21 213 780,00	223 649,00	164 997,00	164 997,00
Wykonanie 2018	106 318,45	106 318,45	106 318,45	7 599 463,25	7 599 463,25	7 599 463,25	203 966,11	183 653,42	183 653,42
2019	0,00	0,00	0,00	11 945 000,00	11 945 000,00	11 945 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2016	145 243,25	67 384,60	67 384,60	77 858,65	77 858,65	77 858,65	77 858,65	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	6 298 481,00	4 495 474,49	1 803 006,51	1 803 006,51	1 803 006,51	1 803 006,51	1 803 006,51	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2018	34 438 863,00	20 127 780,00	14 311 083,00	14 311 083,00	14 311 083,00	14 311 083,00	14 311 083,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	13 807 273,35	8 525 920,50	5 281 352,85	5 281 352,85	5 281 352,85	5 281 352,85	5 281 352,85	0,00	0,00				
2019	14 254 513,00	11 945 000,00	2 309 513,00	2 309 513,00	2 309 513,00	2 309 513,00	2 309 513,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 371 762,00	11 454 513,00	0,00	0,00	0,00	11 454 513,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 371 762,00	11 454 513,00	0,00	0,00	0,00	11 454 513,00
1.1.2.1	Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok-Lesko	Urząd Miasta Sanoka	2017	2019	32 371 762,00	11 454 513,00	0,00	0,00	0,00	11 454 513,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Q. No.	Subject	Topic	Chapter	Page No.	Mark	Score	Total
1	Maths	Algebra	Chapter 1	10	5	5	5
2	Science	Physics	Chapter 2	15	5	5	10
3	History	Medieval India	Chapter 3	20	5	5	15
4	Geography	Physical Features of India	Chapter 4	25	5	5	20
5	English	Reading Comprehension	Chapter 5	30	5	5	25
6	Art	Visual Arts	Chapter 6	35	5	5	30
7	Music	Music Theory	Chapter 7	40	5	5	35
8	Physical Education	Physical Education	Chapter 8	45	5	5	40
9	Environmental Studies	Environment and Development	Chapter 9	50	5	5	45
10	Maths	Geometry	Chapter 10	55	5	5	50
11	Science	Chemistry	Chapter 11	60	5	5	55
12	History	Modern India	Chapter 12	65	5	5	60
13	Geography	Human Geography	Chapter 13	70	5	5	65
14	English	Writing Skills	Chapter 14	75	5	5	70
15	Art	Art and Craft	Chapter 15	80	5	5	75
16	Music	Music and Dance	Chapter 16	85	5	5	80
17	Physical Education	Physical Education and Sports	Chapter 17	90	5	5	85
18	Environmental Studies	Environmental Studies	Chapter 18	95	5	5	90
19	Maths	Statistics	Chapter 19	100	5	5	95
20	Science	Science and Technology	Chapter 20	105	5	5	100

Page No. _____

Date _____

Signature of the Candidate

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka na lata 2019-2033

Wieloletnia prognoza finansowa to instrument wieloletniego planowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WFP i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. WFP obejmuje prognozę m.in. takich parametrów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego, jak:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- wynik budżetu wraz ze wskazaniem przeznaczenia nadwyżki albo sposobu sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego,
- wskaźniki spłaty zobowiązań,
- informację o finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych
- z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
- informację uzupełniającą o wybranych rodzajach wydatków budżetowych oraz o długu i jego spłacie.

Obligatoryjnym elementem WFP jest kwota długu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze wskazaniem sposobu sfinansowania jego spłaty, fakultatywnym zaś upoważnienie dla organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań. Ustawodawca nakazuje ponadto, aby część składową WFP stanowiły objaśnienia przyjętych wartości. WFP obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz załączników do niej określa Minister Finansów w rozporządzeniu z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r., poz. 92).

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WFP) stanowi uzupełnienie budżetu w zakresie długookresowej polityki finansowej. Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego nie należy rozpatrywać w jedynie w odniesieniu do bieżącego roku budżetowego, lecz jako zrównoważoną politykę finansową gwarantującą w długim horyzoncie czasowym terminową obsługę zadłużenia przy jednoczesnym zapewnieniu skuteczności realizacji nałożonych zadań publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2033 co wynika z okresu na jaki zostały zaplanowane do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji komunalnych.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Sanoka przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowych Miasta w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków miasta, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Przy planowaniu wielkości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Sanoka kierowano się wytycznymi zawartymi w poniższych dokumentach tj:

- projekt budżetu Państwa na rok 2019,
- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2018r.,
- Uchwała Nr XLI/358/17 Rady Miasta Sanoka z dnia 21 września 2017r. w sprawie Wieloletniego Planu Inwestycyjnego,
- Uchwała Nr LIX/493/18 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 października 2018r. w sprawie przyjęcia Zrównoważonej Strategii Rozwoju Miasta Sanoka na lata 2013-2024,
- projekt uchwały budżetowej Miasta Sanoka na rok 2019

Przy ustaniu wielkości prognozowanych dochodów na rok 2019 wykorzystane zostały dane przekazane pismami;

- Ministerstwa Finansów znak ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r. informujące o planowanych na rok 2019 kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
- Wojewody Podkarpackiego znak F-I.3110.19.2018 z dnia 23 października 2018r. o kwotach dochodów związanych z realizacją przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań,
- Krajowego Biura Wyborczego znak DKO-3113-3/18 z dnia 11 października 2018r. informującego o wysokości dotacji na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w roku 2019.

Przyjmując założenia do opracowania WPF kierowano się danymi historycznymi w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wykonanie budżetu w latach 2016-2017, plan budżetu na rok 2018 wg. stanu na dzień 30 września 2018r. i przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok.

Prognozę finansową opracowano na podstawie zasad planowania budżetu zawartych w art. 242 ustawy o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miasta podjętych na podstawie tych ustaw i kształtowaniu się sytuacji finansowej miasta w ostatnich latach i przewidywanych tendencjach rozwojowych.

Przy szacowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących przyjęte zostały przedstawione poniżej w tabeli założenia makroekonomiczne na lata 2019-2033

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB (%)	3,8	3,7	3,6	3,5	3,1	3,0	3,0	3,0	2,9	2,9	2,8
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CPI- inflacja (%)	2,3	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5

	2030	2031	2032	2033
PKB (%)	2,7	2,6	2,5	2,4
CPI- inflacja (%)	2,5	2,5	2,5	2,5

Wielkości ujęte w WPF w roku 2019 wynikają z projektu budżetu miasta Sanoka na rok 2019 i są zgodne co do wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego do czego zobowiązują przepisy zawarte w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

DOCHODY:

Dochody budżetowe dzielą się na dwie kategorie tj. bieżące i majątkowe.

DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące zaplanowano na rok 2019 zakładając ich wzrost o 2,6% w porównaniu do przewidywanego wykonania roku poprzedniego tj. 2018 . W kolejnych latach prognozy tj. 2019-2033 założono ich wzrost o wskaźnik PKB.

Główną grupą w dochodach bieżących stanowią podatki i opłaty lokalne, wielkość wpływów z tego źródła wynika ze stawek ustalonych uchwałami Rady Miasta Sanoka. W roku 2019 praktyką lat poprzednich nie przewiduje się wzrostu stawek podatkowych w mieście. W planowaniu wielkości podatkowych uwzględniony został wzrost stawek podatkowych od roku 2020 o 5%.

Największy udział w tej grupie mają dochody z podatku od nieruchomości, które stanowią ponad 56%

- ***Podatek od nieruchomości***

Podatek od nieruchomości jest głównym, największym i najbardziej stabilnym źródłem podatkowym miasta Sanoka. Pomimo braku zmian stawek podatkowych od 2014r. wpływy z tego tytułu systematycznie rosną, co jest wynikiem skutecznie zintensyfikowanej polityki ściągania zaległości, regularnej weryfikacji rejestru nieruchomości Starostwa Powiatowego z gminnym rejestrem podatkowych i wzmożonych kontroli podatkowych oraz powiększającej się bazy podatkowej.

W kolejnym okresie prognozy dochody z podatku od nieruchomości planuje się ze wzrostem o wskaźnik PKB i zakłada się coroczny przyrost podstawy opodatkowania i wzrost stawek podatkowych do poziomu maksymalnego.

- ***Podatek rolny***

Informację pozwalającą ustalić podatek rolny na 2019 r. zawiera komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019 (Monitor Polski rok 2018 poz. 1004). Zgodnie z treścią komunikatu: „na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1892 oraz z 2018 r. poz. 1588 i 1669) ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres 11

kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 wyniosła 54,36 zł za 1 dt”.

Natomiast w ubiegłym roku średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 wynosiła 52,49 zł za 1 dt. Oznacza to, że wskaźnik podwyższył się w stosunku do ubiegłorocznego, w konsekwencji podatek rolny opłacany w roku podatkowym 2019 będzie wyższy.

- ***Podatek od środków transportowych***

Stawki podatku od środków transportowych na rok 2019 zostają na poziomie z roku poprzedniego. W latach prognozy szacuje się wzrost liczby zarejestrowanych pojazdów i od roku 2020 5% wzrost stawki.

- ***Podatek od czynności cywilnoprawnych***

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowane zostały o wskaźnik PKB oraz wykonanie lat poprzednich. Założono wzrost liczby transakcji objętych tym podatkiem.

- ***Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy***

Wpływy z tego źródła dochodu stanowią czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe mienia komunalnego. Skuteczna windykacja poprawia ściągalność należności z tego tytułu.

- ***Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi***

Opłata za gospodarowanie odpadami ma charakter daniny publicznej. Obowiązek jej ponoszenia wynika z ustawy a organem uprawnionym do jej pobierania jest gmina. Stawki opłaty śmieciowej, zasady pobierania i uiszczania zostały uchwalone i określone przez radę miasta – odpady segregowane 10 zł., niesegregowane 16 zł. miesięcznie od osoby. W roku 2016 uchwała regulująca system opłaty za śmieci w mieście została zmieniona, wprowadzając 50% zwolnienie z opłaty dla rodzin posiadających status Karty Dużej Rodziny oraz zmieniono stawki za odbiór odpadów w pojemnikach stosując kryterium pojemność a nie częstotliwość odbioru.

Wpływy z tej opłaty stanowią 18% wpływów w grupie „podatki i opłaty”. W roku budżetowym zaplanowano jej wpływ na poziomie 6.849.037 zł. planując wpływy w kolejnych latach prognozy założono wzrost o wskaźnik PKB.

- ***Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych***

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej podatnych i w ich wielkościach odzwierciedlają się zmiany zachodzące w koniunkturze gospodarczej. Wielkość dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków została zaplanowana w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji gminy.

Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalony zgodnie z zasadami określonymi w art.9 ust.1 w związku z art.89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1453, z późn. zm.), w 2019 r. wyniesie 38,08%, a więc będzie wyższy niż w 2018 r. o 0,1 punktu procentowego.

Kwota udziału we wpływach została przyjęta w wysokości podanej w informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowią 6,71% i realizowane są przez urzędy skarbowe. W nadchodzącym roku bazując na wykonaniu za III kwartały roku 2018 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w kwocie 4.500.000 zł. a ich wielkość w kolejnych latach prognozy zakłada wzrost o wskaźnik PKB.

• *Subwencje*

Wysokość kwot subwencji w roku 2019 została określona i przyjęta do planu na podstawie informacji otrzymanej od Ministerstwa Finansów znak ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r. Miasto otrzymuje subwencje:

- oświatową,
- równoważącą,
- wyrównawczą.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 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 (2018), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2019 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2019r.,
- skutki przechodzące na 2019r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018r.,
- zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019r.,
- przekazanie szkół podstawowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi,
- zmiana liczebności gimnazjów dla dzieci i młodzieży w związku z całkowitym wygaśnięciem gimnazjów od 1 września 2019r. oraz liczebności uczniów szkół ponadpodstawowych i ponadgimnazjalnych dla dzieci i młodzieży w związku ze wzrostem liczby uczniów ww. szkół od 1 września 2019r. (absolwentów gimnazjów oraz pierwszych absolwentów szkół podstawowych).

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019r., określony został na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30.09.2017r. i 10.10.2017r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej,
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa 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 obliczana.

Wynikająca z powyższego kwota zostaje rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy w przeliczeniu na jednego 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 z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2017r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2018r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2017r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Wysokości kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

- ***Dotacje i środki z Unii Europejskiej przeznaczone na cele bieżące***

To grupa dochodów w Wieloletniej Prognozie Finansowej, która obejmuje wpływy z tytułu dotacji na zadania własne, zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami.

Podział dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w rdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie został dokonany w oparciu o dane dotyczące liczby spraw i czasu realizacji jednej sprawy (podane przez j.st. i zweryfikowane przez merytoryczne wydziały Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie) oraz stawki za roboczogodzinę. Stawki za roboczogodzinę zostały przyjęte wg wysokości stosowanych dla czynności podobnego rodzaju w odpowiednich wydziałach PUW.

Największy udział w tej kategorii dochodów mają dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny, które stanowią 94% zaplanowanych dotacji.

Dotacji z pomocy społecznej obejmują dotacje na takie zadania jak: świadczenia wychowawcze tzw. 500+, świadczenia rodzinne, zasiłki okresowe i stałe, dożywianie, usługi opiekuńcze, wspieranie rodziny czyli m.in. wprowadzony od roku lipca 2018 program 300+.

W planie dotacji uwzględnia się również dotację na wychowanie przedszkolne.

Dotacje na rok 2019 zostały przyjęte na podstawie decyzji Wojewody Podkarpackiego znak F-I.3110.19.2018 z dnia 23 października 2018r. W ciągu roku ich kwoty są sukcesywnie zmieniane w wyniku korekt wprowadzanych decyzjami Wojewody.

W kolejnych latach prognozy planuje się wzrost dotacji na poziomie wskaźnika PKB, biorąc pod uwagę wzrost liczby osób korzystających z pomocy społecznej, waloryzację świadczeń i zmianę kryteriów dochodowych.

Rozwój miasta jest strategicznym działaniem ukierunkowanym na polepszenie jakości życia jego mieszkańców. To działania skupiające się nie tylko na poprawie infrastruktury technicznej, ale także na działaniach społecznych i środowiskowych. Niebagatelną rolę w planowaniu budżetowym zajmują wydatki prorozwojowe mające charakter długofalowy, dlatego tak istotnym działaniem jest planowanie procesu rozwojowego w oparciu o fundusze zewnętrzne. Trzon ich stanowią środki pochodzące z Unii Europejskiej, a także programy celowe na szczeblu rządowym kierowane do samorządów za pośrednictwem poszczególnych ministerstw. Perspektywa UE 2014-2020 wchodzi w końcową fazę realizacji co oznacza, że do dyspozycji jednostek samorządu terytorialnego pozostaje ograniczona ilość funduszy unijnych, a co za tym idzie działania prorozwojowe wysokiej skali mają coraz mniejsze szanse na urzeczywistnienie. Perspektywa finansowa Unii Europejskiej po 2020 roku jawi się w nieco mniej korzystnych dla Polski warunkach. Brexit, a co za tym idzie brak składki członkowskiej z Wysp Brytyjskich na pewno odczują wszyscy członkowie Wspólnoty. Na razie nie ma podziału finansów na narodowe koperty, nie mniej jednak wiadomo, że polityka spójności stanowiąca trzon programów operacyjnych w Polsce zostanie mocno zweryfikowana. Prognozuje się, że budżet UE 2021-2027 będzie mniejszy z tego tytułu o ok. 10% do obecnego.

W związku z powyższym należy mocno skoncentrować się na wykorzystaniu ostatnich szans jakie daje obecne programowanie finansowe UE, a także wykorzystać środki finansowe Europejskiego Obszaru Gospodarczego (środki pochodzące z Islandii i Lichtensteinu) oraz fundusze norweskie. Dodatkowo ważnym wsparciem będzie pomoc finansowa kierowana ze szczebla krajowego do których należy zaliczyć Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej, a także środki NFOŚiGW.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Sanoka 2019-2033 obejmują głównie dochody ze sprzedaży majątku, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki przeznaczone na inwestycje oraz odszkodowania za działki przejęte pod budowę obwodnicy.

• Dochody ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są kształtowane przez koniunkturę w gospodarce. Ma to bezpośrednie przełożenie na ich wielkość. Szczegółowo przeanalizowano mienie komunalne będące w posiadaniu miasta pod kątem jego sprzedaży.

Informacja o stanie mienia komunalnego opracowywana zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych i art. 43 ustawy o samorządzie gminnym informuje, że wartość mienia Miasta Sanoka wg. aktualnego stanu na dzień 31.12.2017r. wynosi 499.310.321 zł., na którą składają się:

- prawa własności,
- inne niż własność prawa majątkowe, w tym: ograniczone prawa rzeczowe, użytkowanie wieczyste, wierzytelności, udziały w spółkach akcyjnych oraz posiadanie

Informacja o stanie mienia komunalnego pokazuje nam, że miasto posiada duże zasoby majątkowe, które mogą stać się przedmiotem sprzedaży.

Miasto będzie prowadzić działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

Dużą część majątku tj. nieruchomości gruntowych nie jest objęta planem zagospodarowania przestrzennego. Dlatego też organ wykonawczy będzie prowadził działania zmierzające do uregulowań prawno-urbanistycznych, w celu umożliwienia zbycia tych składników majątku.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku został opracowany na podstawie prognozy sporządzonej przez Wydział Geodezji, Architektury i Planowania Przestrzennego. W roku 2019 dochody ze sprzedaży majątku wyniosą 3.086.150 zł. i obejmują:

• ul. Krucza – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne	40.000 zł.
• ul. Poetycka (teren zabudowy usługowej na tzw. czołgowisku)	1.500.000 zł.
• ul. Jagiellońska 38 (zabudowana dz. 1117, 1119/9, 1124/2 o łącznej pow. 0,1085 ha)	500.000 zł.
• ul. Wilcza – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne	14.000 zł.
• Olchowa, Gmina Zagórz – 1 działka	7.800 zł.
• ul. Okulickiego – działka pod budownictwo usługowe	142.000 zł.
• ul. Kawczyńskiego – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (2 działki)	118.000 zł.
• ul. Daszyńskiego – 2 działki	65.000 zł.
• Ul. Kawczyńskiego – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (3 działki)	150.000 zł.
• ul. Leszczynowa – pod budownictwo usługowe	115.000 zł.
• ul. Żurawia – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne	62.350 zł.
• sprzedaż działek na polepszenie zagospodarowania działki sąsiedniej	50.000 zł.
• sprzedaż mieszkań	50.000 zł.
• odszkodowanie za działki przejęte pod budowę obwodnicy miasta	200.000 zł.
• sprzedaż drzewa w Dzielnicy Olchowce	72.000 zł.

• *Dotacje i środki otrzymane na inwestycje*

Dotacje i środki otrzymane na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich stanowią jedno z głównych źródeł dochodów majątkowych miasta. Ich wysokość została określona w oparciu o prognozę wpływu środków europejskich dla poszczególnych zadań. Poziom dochodów unijnych w latach kolejnych jest ściśle skorelowany z realizacją wydatków inwestycyjnych, dla których planowane jest współfinansowanie ze środków europejskich. Należy zaznaczyć, iż ze względu na czas niezbędny do rozliczenia wniosków o płatność może nastąpić przesunięcie czasowe pomiędzy wydatkowaniem a wpływem środków.

Dotacje i środki otrzymane na inwestycje to dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2019 zaplanowało do realizacji następujące przedsięwzięcia, dofinansowane z dotacji:

- Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach transportu w MOF Sanok-Lesko – 9.735.000 zł.
- Artystyczna Kuźnia – renowacja przestrzeni twórczej dla sztuk wizualnych w Sanoku i Huemennem – 935.000 zł.

- Budowa Centrum Rehabilitacji i Spotu na terenie MOSiR w Sanoku – 313.000 zł. (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej)
- Przebudowa bieżni na stadionie Wierchy – 500.000 zł. (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej)
- Zagospodarowanie brzegów rzeki San w Sanoku – 1.275.000 zł. (POiŚ)

Realizacja wymienionych wyżej zadań inwestycyjnych bazuje na montażu finansowym opartym o fundusze zewnętrzne. Na szczególną uwagę zasługują projekty: „Artystyczna Kuźnia” oraz „Zagospodarowanie brzegów rzeki San w Sanoku”. Pierwszy z projektów znajduje się na liście rezerwowej Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG PL-SK 2014-2020, natomiast drugi jest realizowany w oparciu o środki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Skuteczna polityka rozwoju gminy musi mieć oparcie w finansowaniu zewnętrznym. Zasada ta powinna być podstawowym elementem działań każdej jednostki samorządu terytorialnego w kontekście zarządzania finansami publicznymi. Bazując na tym twierdzeniu należy tak kreować ścieżkę inwestycyjną gminy, aby realizację potrzeb społecznych zestawiać w miarę możliwości z finansowaniem ich środkami bezzwrotnymi.

Biorąc pod uwagę zbliżający się koniec perspektywy UE 2014-2020, a także ciągle jeszcze bardzo niedoprecyzowany budżet unijny na okres po 2020 roku należy możliwie najpełniej wykorzystać pozostające w dyspozycji Polski fundusze europejskie.

• *Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności*

Jest to mało znacząca kategoria dochodów majątkowych, ale funkcjonująca w budżecie miasta. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługuje osobom fizycznym i prawnym będącym właścicielami lokali, których udział w nieruchomości obejmuje prawo użytkowania wieczystego oraz spółdzielnie mieszkaniowe będące właścicielami budynków lub garaży. Możliwość przekształcenia ograniczona jest przedmiotowo; przekształcaniu podlegają jedynie nieruchomości zabudowane na cele mieszkaniowe lub zabudowane garażami albo przeznaczone pod tego rodzaju zabudowę oraz nieruchomości rolne. Postępowanie o przekształcenie jest postępowaniem administracyjnym, kończącym się wydaniem decyzji. Obecna konstrukcja opiera się na odpłatności. Wysokość opłaty ustalona jest w decyzji na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz.U. z 2018r. poz. 1716)

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego zostały zaplanowane w oparciu o wskaźnik PKB w całym okresie prognozy.

WYDATKI

Wskaźniki art. 243 ustawy o finansach publicznych ograniczają planowanie zbyt wysokich kwot wydatków, które powodowałyby konieczność dalszego zadłużania się.

Planowanie wydatków bieżących na zbyt wysokim poziomie powoduje ograniczenie, a może nawet uniemożliwić planowanie i realizację wydatków majątkowych oraz ogranicza możliwości zaciągania nowych zobowiązań kredytowych. Aby uniknąć takiej sytuacji budżet

zaplanowany został bardzo ostrożnie i oszczędnie, a każdy wydatek oceniony pod kątem celowości i konieczności, z zachowaniem zasad zawartych w art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych tj.:

- uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów

WYDATKI BIEŻĄCE

W ramach wydatków bieżących wyodrębnione zostały takie grupy jak:

- obsługa długu,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego,
- planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie

Podstawą planowania wydatków bieżących roku 2019 było ich przewidywane wykonanie roku poprzedniego i następnie oszacowanie ich o wskaźnik średniorocznej inflacji. Planowanie wydatków bieżących w latach kolejnych odbyło się w identyczny sposób. Wydatki bieżące zaplanowane na rok 2019 wzrastają o 1,9 % w odniesieniu do przewidywanego wykonania roku 2018.

Znacząco rosną wydatki bieżące tzw. sztywne tj. na oświatę wzrost o 6,7% i pomoc społeczna – wzrost o 7,3%.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i wydatki na funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego zostały zaplanowane taką samą metodyką jak ogólne wydatki bieżące. Kwotę wynagrodzeń ustalono na podstawie obowiązujących umów o pracę i zlecenie na koniec III kwartału 2018r. biorąc pod uwagę wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych wypłat wynikających z przepisów prawa. Kwotę składek od wynagrodzeń obliczono na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

W planie roku 2019 Wydział Organizacyjny UM dodatkowo do funduszu płac zaplanował wypłatę 17 nagród jubileuszowych, 5 odpraw emerytalnych i dodatek 20% w związku z osiągnięciem wieku emerytalnego dla 2 osób.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz terminów wykupu obligacji.. Obsługa długu obejmuje spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań finansowych. Podstawą do oszacowania odsetek był zadłużenie pozostające do spłaty i ich oprocentowanie, które stanowi w przypadku kredytów stawka WIBOR 3M powiększona o marżę banku finansującego (0,7 – 1,97pkt.), przy pożyczkach jest to stopa redyskonta weksli natomiast przy obligacjach WIBOR 6M z marżą od 0,6 – 1,1. Odsetki są naliczane i spłacane kwartalnie w przypadku kredytów i pożyczek, w przypadku obligacji w okresach półrocznych. Przy ustaleniu odsetek przyjęta została jej wartość tj. stawka WIBOR 3M na dzień 10 października 2018r. – 1,72 %, WIBOR 6M na dzień 10 października 2018r. – 1,79 % i stopa redyskonta weksli – 1,75 %

Wydatki na funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego obejmują wydatki na Radę Miasta Sanoka i Urząd Miasta tj. m.in.: wypłatę diet radnych i przewodniczącego rady, wydatki na funkcjonowanie rady, funkcjonowanie Urzędu i realizację przez niego zadań statutowych.

W budżecie miasta oprócz planowania wydatków wymienionych powyżej zaplanowane zostały również m.in. wydatki na:

- udzielenie dotacji z budżetu miasta np. klubom sportowym, samorządowym instytucjom kultury, dopłaty do wody i ścieków, dotacje dla niepublicznych przedszkoli – na podstawie analizy potrzeb przy uwzględnieniu danych demograficznych,
- utworzenie rezerwy ogólnej i rezerwy na zarządzanie kryzysowe,
- udział miasta w rządowym programie pomocy państwa w zakresie dożywiania uczniów i pomoc materialna dla uczniów,
- realizację zadań własnych w zakresie pomocy społecznej,
- funkcjonowanie jednostek budżetowych.

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie umożliwiającej realizację wszystkich zadań statutowych gminy.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Poziom wydatków majątkowych zależy przed wszystkim od możliwości finansowych miasta. Wydatki inwestycyjne są finansowane ze środków własnych, dotacji ze środków publicznych, środków zwrotnych oraz środków pomocowych.

Jako priorytetowe wydatki majątkowe są traktowane:

- zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków pomocowych,
- zadania inwestycyjne kontynuowane z lat poprzednich np. modernizacja ulic miejskich, oświetlenia ulicznego, budowa obwodnicy miasta, sieci wodociągowej i kanalizację deszczową,
- zadania inwestycyjne na które miasto może otrzymać dofinansowanie z budżetu państwa
- zadania ujęte w przyjętym w dniu 21 września 2017r. uchwałą Rady Miasta Nr XLI/358/17 Wieloletnim Planie Inwestycyjnym.

W obecnym projekcie uchwały budżetowej na rok 2019r. uwzględnione zostały następujące przedsięwzięcia inwestycyjne istotne dla miasta i ich mieszkańców, wymienione w Załączniku Nr 2 do WPF, a są to:

- Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok-Lesko – zadania dofinansowane z RPO – 30.821.763 zł. w tym: 12.938.383 zł. wkład własny. W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 przygotowany został projekt do zrealizowania w partnerstwie z gminami – członkami MOF Sanok-Lesko. Każdy z partnerów realizuje swoją część projektu, a Gmina Miasta Sanoka łączy całość jako Partner Wiodący. W roku 2018 obecnie na ukończeniu pozostaje budowa dworca multimodalnego przy ul. Lipińskiego, W roku 2019 do realizacji pozostanie zakup 11 sztuk fabrycznie nowych niskoemisyjnych autobusów dla komunikacji miejskiej, a także działania promocyjne wynikające z obowiązku dotacjobiorcy.

Poziom wydatków majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2033 został wyliczony, jako różnica pomiędzy planowanymi dochodami ogółem, pomniejszonymi o planowane wydatki bieżące oraz o planowane rozchody.

PRZYCHODY

Na dzień przedłożenia projektu budżetu na rok 2019 i Wieloletniej Prognozy Finansowej miasto planuje przychody z obligacji komunalnych w wysokości 15.728.085 zł. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek, z tym że kwota:

- 7.557.085 zł. to środki niewykorzystane i przeniesione z roku 2018 z tytułu obligacji komunalnych finansujących deficyt,
- 8.171.000 zł. to nowa emisja obligacji komunalnych planowana w roku 2019r.

Nowe zobowiązanie zaciągane w roku 2019 jest planowane z wykupem obligacji w latach od 2024r. do 2028r.

ROZCHODY

Rozchody budżetu zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i obligacji komunalnych wynikające z podpisanych umów oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Dla każdego zobowiązania odrębnie określono stopę procentową, okres spłaty odsetek i kapitału.

WYNIK BUDŻETU (DEFICYT/NADWYŻKA)

W Wieloletniej Prognozie Finansowej oprócz 2019r. budżet miasta zamyka się wygospodarowaniem nadwyżki budżetowej, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie spłaty rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji. Jest to bardzo ważne, aby nadwyżką spłacać zobowiązania i stworzyć możliwość już w latach 2022-2023 zaciągnięcia ponownie nowych zobowiązań do finansowania nowych inwestycji których spłata rozłożona byłaby już po okresie spłaty największych kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych.

W każdym roku budżetowym została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych, która mówi, że Rada Miasta Sanoka nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FIANSACH PUBLICZNYCH

Kwota długu na koniec każdego roku prognozy został wyliczona z poziomu zadłużenia ustalonego na dzień 31.12.2018r., który wyniesie 67.425.870,67 zł. i odpowiednio został pomniejszony w kolejnych latach prognozy o zaplanowaną na dany rok kwotę spłaty kredytów i pożyczek. Dług miasta będzie sfinansowany w latach prognozy z nadwyżki budżetowej.

We wszystkich latach występowania zobowiązań miasto spełnia wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

UWAGI KOŃCOWE

Założenia wieloletniej prognozy finansowanej spełniają kryteria transparentności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej. Wymagać będą dyscypliny realizacji założeń zarówno po stronie dochodowej i wydatkowej budżetu.

Wielkości przyjęte w WPF mają charakter szacunkowy i będą podlegać aktualizacji w ciągu roku poprzez dostosowanie do zmieniającej się sytuacji i zachodzących zdarzeń mających wpływ na budżet.

CO-OPERATION

The first principle of co-operation is that of mutual aid. This is the basis of all human progress and is the only way in which we can overcome the selfishness and competition which have hitherto been the main factors in our social life. Co-operation is not a new idea, but it is a new application of an old principle. It is the application of the principle of mutual aid to the whole of human life, and it is the only way in which we can achieve the highest good for the greatest number.