



Burmistrz Miasta Sanoka

PROJEKT
BUDŻETU MIASTA
SANOKA
NA ROK 2020

SANOK – LISTOPAD 2019

Uzasadnienia do projektu budżetu miasta Sanoka na rok 2020

Budżet jest podstawowym instrumentem zarządzania finansami gminy. Pozwala gminie zaplanować jak rozdysponować dostępne środki finansowe. Budżet jako plan finansowy obejmuje dochody, wydatki oraz przychody i rozchody.

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 2020 zostały uwzględnione założenia wynikające z:

- ✓ ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018r. poz. 1530),
- ✓ uchwały Nr XIV/88/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 29 lipca 2019r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- ✓ uchwały Nr IV/26/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 17 stycznia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Sanoka na lata 2019-2033 ze zmianami.

Planowanie projektowanych kwot dochodów oraz wydatków na 2020 rok nastąpiło w oparciu o:

- a) założenia do projektu budżetu państwa na rok 2020 w zakresie:
 - realnego tempa wzrostu PKB – 3,7%,
 - średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,5%
- b) przewidywane wykonanie dochodów na rok 2019r.,
- 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 2020

Zaplanowane dochody budżetowe na rok 2020 wynoszą **177.520.166 zł.** i mają charakter prognozy. Dochody budżetowe zostały zestawione w szczególności wynikającej z art. 235 ustawy o finansach publicznych.

Główne źródła dochodów:

1. W zakresie podatków i opłat

Plan podatków i opłat lokalnych wynosi **37.064.621 zł., co stanowi 20,88% dochodów budżetowych**, w tym:

a) podatek od nieruchomości 22.353.685 zł., co stanowi 12,60 % dochodów budżetowych

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

b) podatek od środków transportowych – 980.000 zł., co stanowi 0,55 % 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) podatek rolny – 188.601 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.

d) podatek leśny - 50.817 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 - 173.840 zł., co stanowi 0,10% planowanych dochodów budżetowych

Jest pobierana 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 0,22% 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 - 1.100.000 zł., co stanowi 0,62 % 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 – 11.817.678 zł., co stanowi 6,66 % 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 – 1.490.000 zł. co stanowi 0,84 % dochodów budżetowych.

a) podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.200.000 zł. co stanowi 0,67 % 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 2019r. poz. 1519 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 – 200.000 zł., co stanowi 0,11% 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 **37.000.000 zł.**, co stanowi **20,84 %** planowanych dochodów budżetowych, w tym:

a) podatek dochodowy od osób fizycznych 34.000.000 zł. zaplanowany w oparciu o dane historyczne z lat poprzednich miasta.

Udziały miasta w podatku wynoszą 38,16% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

b) podatek dochodowy od osób prawnych - 3.000.000 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 **33.689.195 zł.**, i stanowić będzie **18,98 %** planowanych dochodów budżetowych , w tym:

- **część oświatowa subwencji ogólnej – 29.746.496 zł., tj. 16,76 %** dochodów budżetowych ogółem. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020, określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2019r.
- **część równoważąca subwencji ogólnej – 285.209 zł., tj. 0,16%** dochodów.

Subwencja równoważąca subwencji ogólnej dla gmin ustalana jest 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.

▪ **część wyrównawcza subwencji ogólnej – 3.657.490 zł., tj. 2,06% dochodów.**

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 mieszkańca w kraju.

Planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej zostały przyjęte w wysokościach określonych w decyzji Ministerstwa Rozwoju i Finansów.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa – 48.272.314 zł. tj. 27,19 % dochodów;

Dotacje celowe obejmują:

a) zadania zlecone gminie – 44.796.854 zł.:

a) administracja	370.785 zł.
b) kwalifikacje wojskowe	100 zł.
c) urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.769 zł.
d) obrona cywilna	2.588 zł.
e) pomoc społeczna, w tym:	44.415.612 zł.
- świadczenia wychowawcze (500+)	29.802.000 zł.
- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12.676.300 zł.
- wspieranie rodziny (300+)	1.175.900 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	122.900 zł.
- dodatek energetyczny	5.412 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	14.200 zł.
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	615.900 zł.
- Karta Dużej Rodziny	3.000 zł.

b) własne zadania bieżące gminy – 3.475.460 zł.

a) zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1.300.000 zł.
b) zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym:	2.175.460 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	85.000 zł.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	619.100 zł.
- zasiłki stałe	809.000 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	287.360 zł.

- realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 375.000 zł.

6. Pozostałe dotacje - 923.985 zł. tj. 0,52 % dochodów ogółem:

- dotacja z Gminy Sanok i Zagórz na świadczenie transportu zbiorowego 853.900 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, 20.085 zł.
- dotacja z Powiatu Sanockiego na prowadzenie biblioteki 50.000 zł.

7. Dochody z majątku gminy - 10.347.011 zł., tj. 5,83 % dochodów budżetowych ogółem,
w tym:

a) dochody z dzierżawy – 332.500 zł., w tym:

- dzierżawa gruntów na cele rolnicze i handlowe 330.000 zł.
- dzierżawa Rada Dzielnicy Olchowce 2.500 zł.

b) sprzedaż mienia – 3.500.000 zł., w tym:

- sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce 85.000 zł.
- sprzedaż gruntów i mieszkań 3.365.000 zł.
- odszkodowania za działki przejęte pod budowę obwodnicy 50.000 zł.

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

d) dochody z czynszów za wynajem lokali – 2.234.511 zł., w tym:

- czynsze za lokale użytkowe i dzierżawę boksów na hali targowej 2.231.711 zł.
- czynsze za wynajem lokali w budynku Urzędu Miasta 1.800 zł.
- czynsze za wynajem w Radzie Dzielnicy Olchowce 1.000 zł.

e) wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości 420.000 zł.

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

8. Pozostałe dochody własne – 7.743.440 zł., tj. 4,36 % dochodów ogółem w tym:

- wpływy z opłat: za reklamę, opłaty adiacenckie, zwroty za wycenę nieruchomości	100.000 zł.
- 50% zwrotu zaliczek od dłużników alimentacyjnych	70.000 zł.
- opłata stała w przedszkolach	153.000 zł.
- opłata stała w żłobkach	530.000 zł.
- wpływy za miejsca na cmentarzu	166.255 zł.
- odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do miejskich przedszkoli	1.000.000 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	90.200 zł.
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	43.070 zł.
- wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską	20.000 zł.
- dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	111.149 zł.
- odpłatność podopiecznych za pobyt w domach pomocy społecznej	90.000 zł.
- zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami	172.500 zł.
- wpływy za usługi opiekuńcze	350.000 zł.
- wpływy za parkowanie w strefie płatnego parkowania	178.000 zł.
- wpływy za korzystanie z przystanków na terenie miasta	42.000 zł.
- wpływy od przewoźników za wjazd na dworzec autobusowy i za wjazdy autobusów MKS	158.000 zł.
- opłata za zajęcie pasa drogowego	40.000 zł.
- zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych pomieszczeń	84.000 zł.
- wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej	2.890.000 zł.
- wpływy z dzierżawy autobusów przez SPGK Sp. z o.o.	1.145.200 zł.
- odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych lub w schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi	200.000 zł.
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebność	22.000 zł.
- pozostałe dochody, w tym m.in. wpływy z terminowego przekazywania podatku dochodowego od osób prawnych, refundacje z PUP, koszty egzekucyjne	88.066 zł.

9. Środki pomocowe i pozyskane na realizację projektów – 989.600 zł., tj. 0,55% dochodów ogółem (środki i dotacje przeznaczona na inwestycje – 935.000 zł.) w tym:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - Erasmus + (SP Nr 6) | 54.600 zł. |
| - Artystyczna Kuźnia | 935.000 zł. |

Ogółem prognoza dochodów budżetowych na 2020r. obejmuje kwotę 177.520.166 zł.,

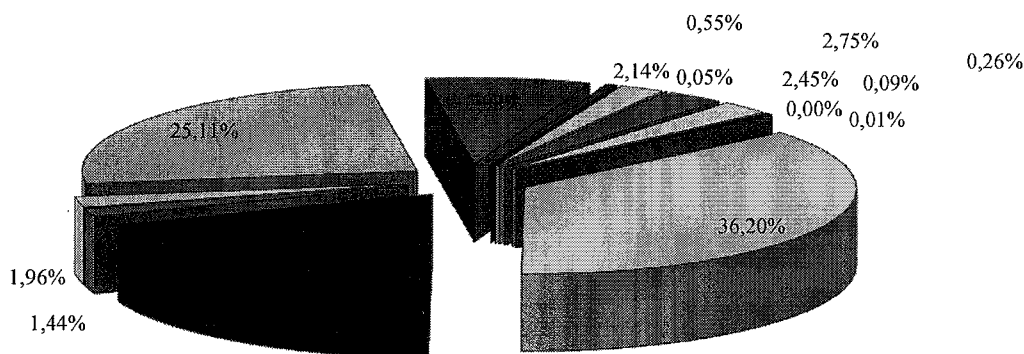
w podziale na:

- | | |
|---|--------------------------------|
| ➤ dochody bieżące | 173.025.166 zł., w tym: |
| • <i>dochody własne</i> | <i>90.085.072 zł.</i> |
| • <i>subwencja ogólna</i> | <i>33.689.195 zł.</i> |
| • <i>dotacje i środki na cele bieżące</i> | <i>49.250.899 zł.</i> |
| ➤ dochody majątkowe | 4.495.000 zł. |
| <i>w tym: dotacje na inwestycje</i> | <i>935.000 zł.</i> |

Plan dochodów budżetu miasta na 2020r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2020	% udział w dochodach ogółem
1	2	3
020 - Leśnictwo	85 000,00	0,05
600 - Transport i łączność	4 889 100,00	2,75
700 - Gospodarka mieszkaniowa	4 349 500,00	2,45
710 - Działalność usługowa	166 255,00	0,09
750 - Administracja publiczna	457 685,00	0,26
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 769,00	0,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 288,00	0,01
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	64 259 728,00	36,20
758 - Różne rozliczenia	33 710 095,00	18,99
801 - Oświata i wychowanie	2 552 750,00	1,44
852 - Pomoc społeczna	3 486 972,00	1,96
855 - Rodzina	44 567 816,00	25,11
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 174 738,00	7,98
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	985 000,00	0,55
926 - Kultura fizyczna i sport	3 804 470,00	2,14
Dochody ogółem	177 520 166,00	100,00

% udział w dochodach ogółem



- 020 - Leśnictwo
- 600 - Transport i łączność
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa
- 710 - Działalność usługowa
- 750 - Administracja publiczna
- 751 - Urzędy naczelných 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 2020

Przy planowaniu wydatków miasta na rok 2020 określono środki, którymi będzie dysponował przyszłoroczny budżet. W pierwszej kolejności zostały zabezpieczone bieżące potrzeby, tzw. wydatki sztywne (oświata, pomoc społeczna), wydatki związane z utrzymaniem i działalnością Centrum Rehabilitacji i Sportu, środki na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem budżetu Unii Europejskiej. Wydatki bieżące to również dotacje podmiotowe na działalność jednostek kultury tj. Sanockiego Domu Kultury i Miejskiej Biblioteki, utrzymanie w należyтым stanie technicznym zasobów komunalnych.

Z uwagi na wystąpienie deficytu, wydatki majątkowe a także środki na spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji sfinansowane zostaną z emisji obligacji komunalnych. Projekt budżetu na rok 2020 wymagał będzie wprowadzenia radykalnych oszczędności po stronie wydatków bieżących, ze względu na znaczne obniżenie transferów otrzymanych z budżetu państwa tj. subwencji i udziałów w podatku dochodowym, jak również dynamicznego przyrostu wydatków bieżących w ostatnich trzech latach (2017-2019) w takich obszarach jak oświata, pomoc społeczna, utrzymanie nowych obiektów inwestycyjnych oddanych do eksploatacji (Centrum Sportu i Rehabilitacji, dworzec multimodalny).

Plan wydatków budżetowych Miasta Sanoka na rok 2020 wynosi ogółem **188.486.234 zł.,**
w tym:

- **wydatki bieżące** **172.829.632,96 zł.**
tj. 92% wydatków ogółem
- **wydatki majątkowe** **15.656.601,04 zł.**
tj. 8 % wydatków ogółem

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

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 6.000 zł., tj. 0,00 % wydatków budżetowych ogółem

1.1. Rozdział 01030 – Izby rolnicze

- **wydatki bieżące** **6.000 zł.** – wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.

2. Dział 020 – Leśnictwo - 78.360 zł., tj. 0,04 % wydatków budżetowych ogółem

2.1. Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

➤ **wydatki bieżące**

78.360 zł., w tym:

- wydatki związane z gospodarką leśną prowadzoną przez Dzielnicę Olchowce – 72.800 zł. – finansowane z wpływów ze sprzedaży drzewa w Dzielnicy Olchowce,
- podatek leśny ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy – 5.560 zł.

3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 423.130 zł., tj. 0,22% wydatków budżetowych ogółem

3.1. Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

423.130 zł.

➤ **wydatki bieżące**

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**

50.000 zł. – budowa sieci wodociągowych na terenie miasta.

4. Dział 600 – Transport i łączność - 18.178.227,04 zł., tj. 9,64 % wydatków budżetowych ogółem

4.1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

5.914.940 zł.

➤ **wydatki bieżące**

5.914.940 zł., w tym:

- rekompensata do kosztów świadczenia usług w zakresie komunikacji miejskiej przez SPGK zgodnie z porozumieniem 5.860.140 zł.
- remont wiat przestankowych 39.300 zł.
- mycie wiat przystankowych 12.500 zł.
- ubezpieczenie wiat przystankowych 3.000 zł.

4.2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

3.787.113,04 zł.

- ★ **wydatki majątkowe 3.787.113,04 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 8.456.174 zł.**➤ wydatki bieżące 907.880 zł., w tym:**

- remonty bieżące dróg, oznakowanie pionowe i poziome, remonty i przebudowa przepustów i remont barier ochronnych 600.000 zł.
- prowizja za zarządzanie strefą płatnego parkowania 250.000 zł.
- należność za nadzór nad robotami drogowymi oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 12.880 zł.
- opłaty za korzystanie ze środowiska – wody opadowe z dróg miejskich, placów i parkingów 30.000 zł.
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 15.000 zł.

★ wydatki majątkowe 7.548.294 zł. - inwestycje na drogach miejskich, w tym:

- Pomorska, 1000-lecia - przebudowa 1.333.576 zł.
- Łącznik Łany i Porcelanowa 4.021.450 zł.
- Stawiska - przebudowa 601.125 zł.
- Sadowa, Krasieńskiego, Poprzeczna - przebudowa 1.172.143 zł.
- inwestycje drogowe w dzielnicach miasta (budżet obywatelski) 420.000 zł.

4.4. Rozdział 60095 – Pozostała działalność 20.000 zł.**➤ wydatki bieżące 20.000 zł. – opłaty parkingowe za odholowane porzucone pojazdy.****5. Dział 630 – Turystyka – 30.000 zł., tj. 0,02 % wydatków budżetowych ogółem****5.1. Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 30.000 zł.,****★ wydatki bieżące 30.000 zł., w tym m.in.:**

- składka członkowska do organizacji: Podkarpacka Regionalna Organizacja Turystyczna i Lokalna Organizacja Turystyczna „Bieszczady” – 5.000 zł.,
- zadania związane z turystyką – 25.000 zł.

6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa - 1.811.784 zł., tj. 0,96 % wydatków budżetowych ogółem**6.1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 1.811.784 zł.****➤ wydatki bieżące 1.105.784 zł. obejmują:**

- remonty budynków komunalnych stanowiących własność lub współwłasność Gminy, tj.: pustostanów, bieżące naprawy, rezerwa na nieprzewidziane remonty 863.884 zł.

i udział gminy w remontach budynków Wspólnot Mieszkaniowych

- koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży tj. usługi geodezyjne (wznowienia granic, podziały i scalenia), wycena nieruchomości i koszty wprowadzenia zmian w księgach wieczystych 104.500 zł.
- opłata za użytkowanie wieczyste, 35.600 zł.
- prowizja i koszty administrowania placami targowymi 73.800 zł.
- podatek od nieruchomości, ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy, 28.000 zł.

★ **wydatki majątkowe** 706.000 zł., w tym:

1. zakupy nieruchomości 530.000 zł.
2. przebudowa budynku po gimnazjum na budynek mieszkalny wielorodzinny 76.000 zł.
3. zakup systemu pobierania opłat parkingowych na parkingu wielopoziomowym 50.000 zł.
4. adaptacja i doposażenie budynku po Areszcie Śledczym na potrzeby biurowe 50.000 zł.

7. Dział 710 – Działalność usługowa - 715.126 zł., tj. 0,38 % wydatków budżetowych ogółem

7.1. Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 50.000 zł.

- **wydatki bieżące** 50.000 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 665.126 zł.

➤ **wydatki bieżące** 405.870 zł., w tym m.in.:

- remonty na cmentarzach 50.000 zł.
- bieżące utrzymanie cmentarzy – m.in. wynagrodzenie dla zarządcy za administrowanie, 218.910 zł.
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 116.104 zł.

★ **wydatki majątkowe** 259.256 zł., w tym: III etap budowy domu przedpogrzebowego w Olchowcach – 209.256 zł.

8. Dział 750 – Administracja publiczna – 11.120.133,61 zł., tj. 5,90% wydatków budżetowych ogółem

8.1. Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie **696.584 zł.**

Finansowanie zadania:

- dotacja 370.785 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.

8.2. Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) **423.803 zł. –**

wydatki związane z obsługą Rady Miasta, tj.: diety, podróże służbowe radnych, szkolenia, ogłoszenia w prasie oraz zakup tabletów wraz z oprogramowaniem dla Radnych - 35.700 zł.

8.3. Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) **9.495.282,61 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **9.415.282,61 zł.**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 32.000 zł.
- wynagrodzenia pracowników 6.100.000 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 423.925 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne 1.100.165 zł.
- składki na Fundusz Pracy 98.661 zł.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 50.000 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 61.000 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 198.000 zł.
- energia, gaz i woda 306.834,61 zł.
- usługi remontowe 25.000 zł.
- badania okresowe pracowników 6.500 zł.
- zakup usług pozostałych, w tym m.in.: opłaty pocztowe, przegląd samochodu, ogłoszenia w Tygodniku Sanockim, opieka autorska nad programami komputerowymi, usługi transportowe 681.397 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych tj. internet, telefony komórkowe i stacjonarne 47.500 zł.
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne 11.000 zł.
- różne opłaty i składki tj. ubezpieczenie mienia oraz samochodu osobowego, składki członkowskie 46.200 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 161.700 zł.

▪ opłata za śmieci	8.500 zł.
▪ podatek Vat	1.300 zł.
▪ pozostałe odsetki	100 zł.
▪ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego tj. opłaty sądowe, komornicze	30.000 zł.
▪ szkolenia pracowników	25.500 zł.
★ wydatki majątkowe	80.000 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 **265.000 zł.** – wydatki na promocję miasta dotyczą m.in.: wydania publikacji, wydawnictw i folderów, kalendarzy miejskich, Miejski Szlak Historyczny, reklama i informacja przydrożna, współpraca zagraniczna, reklama w mediach, odnowienie szlaków turystycznych, organizacja Mistrzostw Polski w Dogtrekkingu, wsparcie inicjatyw społecznych, banery okolicznościowe, zakup zdjęć na potrzeby miasta i produktów regionalnych, reklama w mediach, modernizacja strony www, współpraca zagraniczna, udział w targach turystycznych i eventach promocyjnych.

8.6. Rozdział 75095 – Pozostała działalność **239.364 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **239.364 zł.**

1. utrzymanie lokali Rad Dzielnicowych **51.200 zł.** – środki na zakup energii, opłaty za telefony stacjonarne, opłaty czynszowe za pomieszczenia i usługi pozostałe.

2. środki do dyspozycji Rad Dzielnicowych **8.820 zł.** – środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia potrzebnego na wykonywanie funkcji statutowych.

3. środki Rady Dzielnicy Olchowce **7.344 zł.** – środki Rady Dzielnicy Olchowce przeznaczone m.in. na: wynagrodzenie księgowego i kontynuacja budowy domu przedpogrzebowego.

4. zadania związane z rozwojem miasta **154.700 zł.** – wydatki związane z utrzymaniem trwałości projektów zrealizowanych, aktualizacja Lokalnego Programu Rewitalizacji, fundusz utrzymania projektów.

5. składka członkowska do Stowarzyszenia Euro Karpaty **17.300 zł.**

9. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 47.769 zł., tj. 0,02% wydatków budżetowych ogółem

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

- **wydatki bieżące** **7.769 zł.** – prowadzenie i aktualizacja stałego spisu wyborców. Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone.

9.2. Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

- **wydatki bieżące** **40.000 zł.** – przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad dzielnicy miasta Sanoka.

10. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1.024.390 zł. tj. 0,54 % wydatków budżetowych ogółem

10.1. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne **26.600 zł.**

- **wydatki bieżące** **26.600 zł** – koszty działalności OSP w Olchowcach to: 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 **54.000 zł.**

- **wydatki bieżące** **54.000 zł.** – zadania związane z obroną cywilną to.: opłata za energię elektryczną zużytą do ogrzewania schronu i syreny alarmowej, 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 dokończenie remontu budowli ochronnej przy ul. Wałowej.

10.3. Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska) 834.460 zł.

➤ **wydatki bieżące 834.460 zł., w tym:**

▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20.233 zł.
▪ wynagrodzenia osobowe pracowników	573.096 zł.
▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne	37.573 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	1.201 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	3.000 zł.

10.4. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe 39.330 zł. – środki na realizację zadań określonych w art. 20 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym, w tym: prowadzenie prac związanych z przepustowością kanalizacji ściekowej na terenie miasta po zimie.

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

11. Dział 757 – Obsługa długu publicznego - 2.200.000 zł., tj. 1,17 % wydatków budżetowych ogółem

11.1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 2.200.000 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,
- emisja obligacji z roku 2018

c) Bank Pocztowy S.A. na zadanie:

- deficyt budżetu miasta Sanoka

d) Bank PeKaO S.A.

- emisja obligacji z roku 2017

e) Getin Noble Bank S.A. na zadanie:

- deficyt budżetu miasta Sanoka

12. Dział 758 – Różne rozliczenia - 1.138.000 zł., tj. 0,60 % wydatków budżetowych ogółem

12.1. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe 1.138.000 zł., w tym:

- rezerwa ogólna – 200.000 zł.,
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 520.000 zł. – zaplanowana zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym rezerwa z przeznaczeniem na zadania z art. 19 i 20 ww. ustawy,
- rezerwa na zwrot dotacji z projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Miasta Sanoka” – 418.000 zł.

13. Dział 801 – Oświata i wychowanie – 54.184.525,35 zł., tj. 28,75 % wydatków budżetowych ogółem

13.1. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe 26.717.128 zł.

➤ wydatki bieżące 26.617.128 zł.

- | | |
|---|----------------|
| • wydatki niezaliczone do wynagrodzeń | 78.600 zł. |
| • wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń | 23.176.141 zł. |
| • wynagrodzenia bezosobowe | 83.600 zł. |
| • zakup materiałów i wyposażenia | 271.700 zł. |
| • zakup środków dydaktycznych i książek | 69.170 zł. |
| • energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda | 1.244.900 zł. |
| • usługi remontowe | 200.000 zł. |
| • usługi zdrowotne | 38.800 zł. |
| • usługi pozostałe | 275.670 zł. |

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 37.210 zł.
- podróże służbowe krajowe 9.130 zł.
- różne opłaty i składki 27.730 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 962.800 zł.
- opłata za śmieci 73.437 zł.
- szkolenia pracowników 13.640 zł.
- wydatki na projekt Erasmus+ realizowany przez SP Nr 6 54.600 zł.

★ **wydatki majątkowe** 100.000 zł. – opracowanie dokumentacji techniczna sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 2.

13.2. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 330.410 zł.

- **wydatki bieżące** 330.410 zł., w tym:
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 304.385 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia 6.000 zł.
 - zakup energii 7.000 zł.
 - usługi pozostałe 3.000 zł.
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 10.025 zł.

13.3. Rozdział 80104 – Przedszkola 15.086.523,35 zł.

➤ **wydatki bieżące** 15.066.523,35 zł., w tym:

Dotacja podmiotowa do przedszkoli niepublicznych w kwocie 2.663.400 zł., w tym:

- Ochronka Błogostawionego Edmunda Bojanowskiego 945.600 zł.
- Ochronka im. Dzieciątka Jezus 537.600 zł.
- Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Geniusza” 786.000 zł.
- Przedszkole Niepubliczne „Pomysłowy Przedszkolak” 394.200 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli samorządowych 12.403.123,35 zł., w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 26.200 zł.
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 10.972.973,35 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 24.300 zł.
- nagrody konkursowe 8.000 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 136.000 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 65.000 zł.
- energia 443.000 zł.

• usługi remontowe	80.000 zł.
• usługi zdrowotne	15.000 zł.
• usługi pozostałe	81.500 zł.
• odpłatność za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie innej gminy	35.000 zł.
• usługi telekomunikacyjne	16.450 zł.
• ekspertyzy, analizy i opinie	2.450 zł.
• podróże służbowe krajowe	5.600 zł.
• różne opłaty i składki	8.750 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	418.300 zł.
• opłaty na rzecz budżetu państwa	100 zł.
• opłata za śmiecie	47.300 zł.
• podatek Vat	400 zł.
• szkolenia	16.800 zł.

★ **wydatki majątkowe** **20.000 zł.** – modernizacja schodów wejściowych oraz zadaszenia w Przedszkolu Nr 2 .

13.4. Rozdział 80105 – Przedszkola specjalne **625.720 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **625.720 zł.** – dotacja do niepublicznego Przedszkola Specjalnego Strefa Smyka.

13.5. Rozdział 80113 – Dowożenia uczniów do szkół **60.000 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **60.000 zł.** – wydatki na dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i placówek oświatowych.

13.6. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **103.550 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **103.550 zł.** – dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w szkołach i gimnazjach oraz płace metodyków.

13.7. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne **4.506.422 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **3.706.422 zł.** – wydatki na prowadzenie stołówek przy szkołach podstawowych oraz przy przedszkolach.

★ **wydatki majątkowe** **800.000 zł.** – **wydatki na kuchnie i jej wyposażenie** w Przedszkolu Nr 3.

13.8. 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 1.573.100 zł.

- **wydatki bieżące 1.573.100 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz dotacja do przedszkoli niepublicznych.

13.9. Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki

i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 4.781.772 zł.

- **wydatki bieżące 4.781.772 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

13.10. Rozdział 80195 – Pozostała działalność 399.900 zł., w tym:

- **wydatki bieżące 399.900 zł., w tym:**
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w placówkach oświatowych – 326.900 zł.
 - komisje egzaminacyjne – 3.000 zł.,
 - miejskie uroczystości szkolne – 10.000 zł.
 - dowóz młodzieży szkół podstawowych na zawody sportowe, olimpiady przedmiotowe i konkursy pod opieką nauczyciela – 60.000 zł.

14. Dział 851 – Ochrona zdrowia – 1.100.000 zł., tj. 0,58 % wydatków budżetowych ogółem

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

14.1. Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii 75.500 zł.

- **wydatki bieżące 75.500 zł.,**
- w tym m.in. :
- dotacja na zadania związane z profilaktyką narkomanii 5.600 zł.
 - dyżury ekspertów, zajęcia profilaktyczne i terapeutyczne, warsztaty 24.370 zł.
 - umiejętności rodzicielskich i wychowawczych, program wczesnej

interwencji FreD, dyżury partyworkerów

- zakup informatorów, materiałów kampanijnych, narkotesty, drinktesty i gadżety 8.180 zł.
- koncerty, spektakle, programy profilaktyczne, konsultacje psychologiczne dla dzieci i młodzieży, szkolenie rad pedagogicznych w zakresie narkotyków i dopalaczy 36.200 zł.

14.2. Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

1.024.500 zł. – realizacja

zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi

➤ wydatki bieżące

1.014.300 zł., w tym:

- ekwiwalent za przybory biurowe 780 zł.
- wynagrodzenie pracowników i pochodne od wynagrodzeń 184.380 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 203.500 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym m.in.: nagrody przeznaczone dla uczestników programów profilaktycznych, poczęstunek dla dzieci w świetlicach socjoterapeutycznych, materiały kampanii profilaktycznych, odbłaski i materiały dla partyworkerów, sprzęt dla wychowawców podwórkowych 70.370 zł.
- zakup środków dydaktycznych i książek 1.060 zł.
- konserwacja monitoringu, remont bieżący PIK 21.700 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 alternatywne pozaszkolne dla dzieci i młodzieży, programy i szkolenia dla nauczycieli i rodziców, organizacja wypoczynku zimowego i letniego (kolonie), konsultacje specjalistów, warsztaty dla dzieci i rodziców, szkolenia z pierwszej pomocy, szkolenia dla MKRPA i ZI 427.760 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 2.000 zł.
- opracowanie ekspertyz, analiz i opinii 1.000 zł.

- opłaty czynszowe za pomieszczenia w PIK 8.600 zł.
- podróże służbowe krajowe pracowników PIK 300 zł.
- różne opłaty i składki – ubezpieczenie NW 1.000 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.000 zł.
- opłata za śmiecie 450 zł.
- opłaty sądowe za sprawy wnoszone przez MKRPA 26.200 zł.
- szkolenia pracowników PIK i MKRPA 2.200 zł.
- dotacje celowa dla Poradni Leczenia Uzależnień i Oddziału Dziennego na programy terapeutyczne ponadpodstawowe i doposażenie oraz Stacjonarnego Oddziału Leczenia Uzależnień od Alkoholu na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji personelu 10.000 zł.
- dotacja celowa na działania wspomagające działalność instytucji współpracujących z gminą przy rozwiązywaniu problemów alkoholowych 50.000 zł.

★ **wydatki majątkowe** 10.200 zł. – wymiana wyposażenia i sprzętu komputerowego w PIK.

15. Dział 852 – Pomoc społeczna - 10.734.772 zł., tj. 5,70 % wydatków budżetowych ogółem

15.1. Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej 1.702.000 zł. – pokrycie kosztów pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

15.2. Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 20.000 zł. – realizacja zadań na podstawie Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie, m.in. na : koszty funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego, poradnictwa psychologicznego i prawnego dla ofiar przemocy i szkolenia dla 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 90.000 zł.

➤ **wydatki bieżące** 90.000 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.

Źródła finansowania zadania to: dotacja z budżetu państwa - 85.000 zł. oraz środki własne - 5.000 zł..

15.4. Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 750.600 zł.

➤ wydatki bieżące obejmują:

- zasiłki jednorazowe i zasiłki okresowe, w tym: 739.100 zł.
 - dotacja - 619.100 zł.,
 - środki własne - 120.000 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 988.412 zł.

➤ wydatki bieżące w tym:

- dodatki mieszkaniowe dla osób uprawnionych 980.000 zł.
- dodatki energetyczne (dotacja) 5.412 zł.
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych 3.000 zł.

15.6. Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 829.000 zł.

➤ wydatki bieżące obejmują:

- wypłata zasiłków stałych (dotacja) 809.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych 20.000 zł.

15.7. Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 2.739.220 zł.

➤ wydatki bieżące 2.739.220 zł., w tym:

1. utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 2.700.020 zł., w tym sfinansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 287.360 zł.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 25.000 zł.
- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi 2.338.000 zł.
- wpłaty na PFRON 26.400 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 18.000 zł.
- zakupy materiałów i wyposażenia 35.000 zł.
- zakup energii 40.000 zł.

• usługi remontowe	30.000 zł.
• usługi zdrowotne	4.000 zł.
• usługi pozostałe	60.000 zł.
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10.000 zł.
• opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	30.000 zł.
• podróże służbowe	4.000 zł.
• różne opłaty i składki	1.500 zł.
• odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60.000 zł.
• podatek od nieruchomości	2.520 zł.
• opłata za śmiecie	3.600 zł.
• pozostałe odsetki	2.000 zł.
• szkolenia pracowników	10.000 zł.

2. wynagrodzenia dla kuratorów osób częściowo ubezwłasnowolnionych – 39.200 zł. – zadanie częściowo sfinansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 14.200 zł.

15.8. Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze **2.463.900 zł.**

- **wydatki bieżące** **2.463.900 zł.** – wydatki na zakup usług opiekuńczych i specjalistycznych są finansowane ze źródeł:
- dotacja na zadania zlecone 615.900 zł.
 - środki własne 1.848.000 zł

15.9. Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania **545.000 zł.**

- **wydatki bieżące** **545.000 zł.,** - wydatki na realizację dożywiania dzieci, młodzieży i osób dorosłych. Zadanie w kwocie 375.000 zł. zostanie sfinansowane dotacją z budżetu państwa w ramach realizacji programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”

15.10. Rozdział 85295 – Pozostała działalność **606.640 zł.**

- **wydatki bieżące** **606.640 zł.,** w tym:
- dotacje na realizację działań określonych w ustawie o pożytku publicznym i wolontariacie z zakresu pomocy społecznej, 80.000 zł.
 - dotacja na zadanie związane z udzieleniem gorącego posiłku osobom bezdomnym i łąźnię, 160.000 zł.
 - prace społecznie-użyteczne, 20.000 zł.
 - zasiłki jednorazowe z tytułu urodzenia dziecka 20.000 zł.

(tzw. „becikowe”) Przyznawane na podstawie uchwały Rady Miasta.

- | | |
|---|-------------|
| e) opłata za pobyt w schroniskach osób bezdomnych | 26.640 zł. |
| f) odpłatność za udzielenie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania | 300.000 zł. |

16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 3.110.056 zł., tj. 1,65 % wydatków budżetowych ogółem

16.1. Rozdział 85401 – Świetlice szkolne 2.997.556 zł.

- **wydatki bieżące 2.997.556 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.

16.2. Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów 60.000 zł. - wkład własny do stypendiów (zasilków) szkolnych.

16.3. Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 50.000 zł. – stypendia dla uczniów osiągających najwyższe wyniki w nauce.

16.4. Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 2.500 zł. - wydatki na doskonalenie zawodowe nauczycieli w świetlicach szkolnych zgodnie z przepisami ustawy Karta Nauczyciela.

17. Dział 855 – Rodzina - 47.087.266 zł., tj. 24,98 % wydatków budżetowych ogółem

17.1. Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze 29.851.000 zł.

- **wydatki bieżące 29.851.000 zł., w tym:**
- **29.802.000 zł.** – 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 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 12.924.350 zł.

- **wydatki bieżące 12.924.350 zł., w tym:**
- **12.676.300 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.

- **151.050 zł.** – środki własne na realizację zadań z funduszu alimentacyjnego tj. wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi funduszu alimentacyjnego.
- **97.000 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 1.300.115 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 – **124.215 zł.**
- program „Dobry start” (300+) – **1.175.900 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 2.605.901 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.605.901 zł. w tym:**

- | | |
|---|---------------|
| • wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 30.000 zł. |
| • wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń | 2.046.000 zł. |
| • wynagrodzenia bezosobowe | 28.500 zł. |
| • materiały i wyposażenie | 47.201 zł. |
| • środki żywności | 165.400 zł. |
| • zakup środków dydaktycznych i książek | 14.900 zł. |
| • centralne ogrzewanie, energia elektryczna, gaz, woda | 119.800 zł. |
| • usługi remontowe | 50.000 zł. |
| • usługi zdrowotne | 3.500 zł. |
| • usługi pozostałe | 20.500 zł. |
| • opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3.600 zł. |
| • zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 1.000 zł. |

- różne opłaty i składki 2.900 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 63.500 zł.
- opłata za śmiecie 7.700 zł.
- szkolenie pracowników 1.400 zł.

17.6. Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze 280.000 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 122.900 zł. – sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych świadczeniobiorcą pobierającym świadczenia opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna.

18. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 18.547.630 zł., tj. 9,84 % wydatków budżetowych ogółem

18.1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód 903.000 zł.

- **wydatki bieżące** 603.000 zł. - dotacja dla SPGK do cen odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych.
- **wydatki majątkowe** 300.000 zł. – budowa kanalizacji sanitarnych.

18.2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami 11.817.678 zł.

- **wydatki bieżące** 11.817.678 zł., - wydatki związane z gospodarką odpadami tj: odbiór i transport odpadów, zagospodarowanie odpadów, rekompensaty za GPZO, edukacja ekologiczna oraz wydatki na obsługę administracyjną systemu.

18.3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi 2.266.500 zł.

- **wydatki bieżące** 2.266.500 zł., w tym:
 - 2.242.500 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.

- 24.000 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 647.650 zł.

- **wydatki bieżące 647.650 zł.** – wydatki na utrzymanie 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 i kwiatów jednorocznych, remont nawierzchni alejki poniżej źródelka i alejki w zachodniej części parku miejskiego, montaż poręczy przy alejkach z dużym spadkiem oraz remont okładzin granitowych na rabatach przed budynkiem UM.

18.5. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 1.641.040 zł.

- **wydatki bieżące 1.296.040 zł.** – wydatki związane z oświetleniem ulicznym obejmują: konserwację i jego utrzymanie, wymianę słupów, modernizację oświetlenia iluminacyjnego, dzierżawę słupów (Sowa), dostęp do systemu monitorowania i zarządzania oświetleniem, dzierżawę dekoracji świątecznych, dystrybucję energii elektrycznej i koszty jej zużycia.

★ wydatki majątkowe 345.000 zł., w tym:

- inwestycje związane z oświetleniem ulic 100.000 zł.
- kompensacja mocy biernej w jednostkach budżetowych 45.000 zł.
- modernizacja oświetlenia iluminacyjnego Rynku 200.000 zł.

18.6. Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 111.149 zł.

- **wydatki bieżące 111.149 zł.,** - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

18.7. Rozdział 90095 – Pozostała działalność 1.160.613 zł.

- **wydatki bieżące 1.160.613 zł., w tym:**

- ➔ **utrzymanie szaleatów publicznych – 97.970 zł.** – koszty energii i wody, należność za administrowanie i remonty bieżące.
- ➔ **utrzymanie zdroi, studni, fontann i cieków wodnych – 174.410 zł.** - opłaty za wodę w zdrojach i fontannach, badanie wody, czyszczenie studni miejskich, zakup drobnych urządzeń, należność za prowadzenie szaleatów itp.
- ➔ **opracowania dokumentacji technicznych – 104.100 zł.**
- ➔ **koszty eksploatacji hali targowej – 67.671 zł.** – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, konserwację urządzeń energetycznych, ubezpieczenia hali.
- ➔ **koszty eksploatacji lokali użytkowych – 625.717 zł.** – wydatki na administrację lokali użytkowych, w tym: zużycie energii elektrycznej oraz usługi.
- ➔ **koszty eksploatacji Zielonego Rynku – 30.745 zł.** – wydatki na administrację Zielonego Rynku – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, ubezpieczenie, wywóz nieczystości.
- ➔ **dotacja celowa dla rodzinnych ogrodów działkowych – 50.000 zł.** – na podstawie Uchwały
Nr XXXIX/344/17 Rady Miasta Sanoka z dnia 20 lipca 2017r.
- ➔ **naruszenie stanu wody na gruncie – 10.000 zł.** – opracowanie opinii dotyczącej naruszenia stanu wody na gruncie.

19. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4.962.945 zł., tj. 2,63 % wydatków budżetowych ogółem

19.1. Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 320.000 zł.

- **wydatki bieżące 320.000 zł., w tym:**
 - ➔ Świąta państwowe – wydatki związane z obchodami rocznicy uchwalenia konstytucji 3 Maja i 11 listopada 6.000 zł.
 - ➔ Składki członkowskie w TPSiZS 4.000 zł.
 - ➔ Nagrody Rady Miasta Sanoka 25.000 zł.
 - ➔ Imprezy kulturalne 285.000 zł.

19.2. Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 1.400.000 zł.

- **wydatki bieżące 1.400.000 zł.** - dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności domu kultury,

19.3. Rozdział 92116 – Biblioteki

2.092.865 zł.,

➤ **wydatki bieżące**

2.092.865 zł., w tym:

- dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.842.865 zł.,
- dotacja na prowadzenie biblioteki powiatowej – 50.000 zł. (Powiat Sanocki),
- dotacja na prowadzenie gazety „Tygodnik Sanocki” – 200.000 zł.

19.5. Rozdział 92195 – Pozostała działalność

1.150.080 zł.

➤ **wydatki bieżące**

50.080 zł. – wydatki związane z remontem pomnika

ku czci Polaków pomordowanych – ofiar okupanta niemieckiego przy ul. Przemyskiej, konserwacja postumentu przy pomniku Kościuszki, usunięcie tablicy z pomnika 6 Pomorskiej Dywizji Piechoty przy ul. Jana Pawła II (decyzja IPN).

★ **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– 11.986.120 zł., tj. 6,36 % wydatków budżetowych ogółem

20.1. Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

604.100 zł.

➤ **wydatki bieżące**

134.100 zł., są to wydatki bieżące

związane z utrzymaniem boisk i placów zabaw na terenie miasta tj. zakup urządzeń zabawowych, bramek, ogrodzenia, remont ramp na skate parku, konserwacja nawierzchni na boiskach przy ul. Łaziennej

★ **wydatki majątkowe**

470.000 zł., w tym:

- 280.000 zł. – budowa nowej przepompowni ścieków na Centrum Rehabilitacji i Sportu,
- 150.000 zł. – pamptrak w Parku Miejskim,
- 20.000 zł. – budowa masztów flagowych na stadionie Wierchy,
- 20.000 zł. – zakup zestawów zabawowych na place zabaw.

20.2. Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

10.826.020 zł.

➤ **wydatki bieżące**

10.826.020 zł. – wydatki związane z utrzymaniem Miejskiego

Ośrodka Sportu i Rekreacji w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 22.550 zł.
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 4.069.200 zł.
- honoraria 8.100 zł.

• wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1.000 zł.
• wynagrodzenia bezosobowe	170.000 zł.
• nagrody konkursowe	2.500 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia	706.400 zł.
• energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda	3.600.000 zł.
w tym: bieżące remonty i konserwacja obiektów i maszyn	
• zakup usług remontowych	200.000 zł.
• usługi zdrowotne	5.520 zł.
• usługi pozostałe	1.100.000 zł.
• zakup usług telekomunikacyjnych	13.800 zł.
• zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000 zł.
• ekspertyzy, analizy i opinie	39.520 zł.
• podróże służbowe krajowe i zagraniczne	14.900 zł.
• różne opłaty i składki: ubezpieczenie obiektów	88.600 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104.300 zł.
• podatek od nieruchomości	536.000 zł.
• pozostałe podatki	200 zł.
• opłaty na rzecz budżetu państwa	500 zł.
• opłata za śmiecie	80.000 zł.
• podatek od towarów i usług (VAT)	33.700 zł.
• pozostałe odsetki	1.870 zł.
• kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i jednostek organizacyjnych	500 zł.
• koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6.660 zł.
• szkolenia pracowników	19.200 zł.

20.3. Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 556.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 556.000 zł., w tym:**

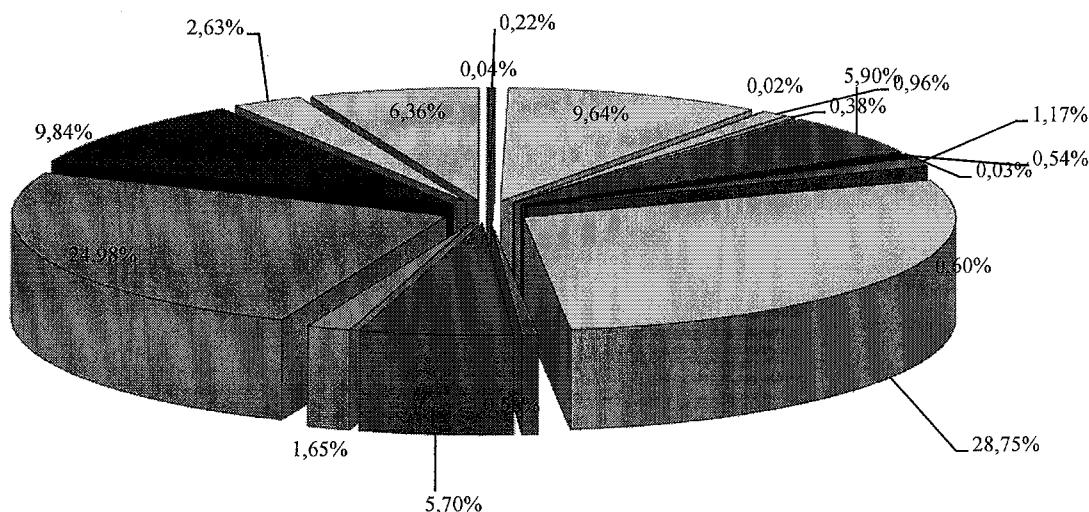
- 1. nagrody Burmistrza Miasta 15.000 zł.**
- 2. imprezy sportowe współorganizowane przez Urząd Miasta 71.000 zł.**
- 3. dotacja dla klubów sportowych na zadania z zakresu sportu określonych w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r. – 410.000 zł.**
- 4. stypendia sportowe – 60.000 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 2020r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2020	% udział w wydatkach ogółem
1	2	3
010 - Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	0,00
020 - Leśnictwo	78 360,00	0,04
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	423 130,00	0,22
600 - Transport i łączność	18 178 227,04	9,64
630 - Turystyka	30 000,00	0,02
700 - Gospodarka mieszkaniowa	1 811 784,00	0,96
710 - Działalność usługowa	715 126,00	0,38
750 - Administracja publiczna	11 120 133,61	5,90
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 769,00	0,03
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 024 390,00	0,54
757 - Obsługa długu publicznego	2 200 000,00	1,17
758 - Różne rozliczenia	1 138 000,00	0,60
801 - Oświata i wychowanie	54 184 525,35	28,75
851 - Ochrona zdrowia	1 100 000,00	0,58
852 - Pomoc społeczna	10 734 772,00	5,70
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	3 110 056,00	1,65
855 - Rodzina	47 087 266,00	24,98
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 547 630,00	9,84
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 962 945,00	2,63
926 - Kultura fizyczna	11 986 120,00	6,36
Wydatki ogółem	188 486 234,00	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 naczelných 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 2020

W projekcie uchwały budżetowej na rok 2020 zostały przyjęte założenia takie same jak do projektu budżetu państwa, tj. wzrost PKB na poziomie 3,7%, inflację na poziomie 2,5%. Projekt zakłada dochody na poziomie **177.520.166 zł.** i wydatki w wysokości **188.486.234 zł.** Zakładany deficyt budżetu to **10.966.068 zł.** Wynik na działalności operacyjnej dotyczący dochodów bieżących i wydatków bieżących jest nadwyżką w wysokości **195.533,04 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 **16.720.000 zł,** w tym również na 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 2020 ma wynieść **89.548.014,28 zł** tj. **50,4%** planowanych dochodów, przy spłacie rocznej **5,7 mln zł** kredytów i wykupu obligacji oraz nowym zaciągniętym zobowiązaniu w postaci wyemitowanych serii obligacji w wysokości **16,7 mln zł.** Część obligacji w wysokości 10,9 mln zł przeznaczona będzie m. innymi na finansowanie wydatków związanych z zadaniami inwestycyjnymi, które przeszły do realizacji z roku 2019 (budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą m. Sanoka i drogą krajową nr 28 tzw. łącznik Beksińskiego, budowa łącznika do ul. Łany).

Wydatki majątkowe w roku 2020 mają wynieść **15.656.601 zł,** w tym w **100%** finansowane mają być środkami własnymi. Zaplanowane w projekcie budżetu wydatki inwestycyjne dotyczące modernizacji ul. Stawiska, Sadowa, Krasińskiego, Poprzeczna przy udziale własnym w wysokości 1.773.268 zł będą realizowane w przypadku dofinansowania w wysokości 50% z Funduszu Dróg Samorządowych. Wskaźnik udziału inwestycji w wydatkach ogółem w roku budżetowym ma wynieść 8,2 %, co w porównaniu do ostatnich 3 lat jest znacznym „wyhamowaniem” inwestycji.

Główną tego przyczyną jest z jednej strony zmniejszenie się w latach 2017-2020 tzw. nadwyżki operacyjnej (dochody bieżące – wydatki bieżące) z ponad 8 mln zł do tzw. „zera plus” (195 tys. zł w 2020r.), która może być w części przeznaczana na wydatki inwestycyjne i z drugiej strony przyczyną są ograniczenia, które wynikają z kształtowania się wskaźników zadłużenia za ostatnie 3 lata i w planowanym roku budżetowym 2020. Ograniczają one w sposób jednoznaczny możliwości zaciągania (przy planowanym deficycie budżetu) nowych zobowiązań, gdyż obciążenia z samych nowych potencjalnych odsetek zwiększyłyby poziom wysokości spłacanych zobowiązań, które w latach 2021-2022 przewyższałyby wskaźnik maksymalnego zadłużenia.

Sytuacja finansowo-ekonomiczna miasta na koniec br. budżetowego pozwalać powinna na bieżące w roku 2020 regulowanie zobowiązań. Gmina Miasta Sanoka posiada tzw. zdolność kredytową, czyli zdolność do spłacania zaciągniętych zobowiązań. Uwzględniając finansowanie w roku 2020 inwestycji nowym zaciągniętym długiem, wysokie kształtowanie się wydatków bieżących, przy jednoczesnej małej dynamice wzrostu dochodów bieżących, należy wskazać na dopuszczalne kształtowanie się w roku 2020 jak i w latach 2021-2038 wskaźnika łącznej kwoty maksymalnego zadłużenia, wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych - w relacji do wskaźnika spłaty zobowiązań do dochodów bieżących w danym roku.

W latach 2018-2033 wskaźniki zadłużenia kształtować się będą następująco:

Rok	Wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów bieżących w danym roku w % (lewa strona równania) – art.243	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań w % (prawa strona równania) - art.243
2018	4,04	8,72
2019	4,78	7,39
2020	6,43	8,09
2021	4,50	4,61
2022	4,23	4,76
2023	5,61	6,13
2024	6,34	7,19
2025	5,50	6,38
2026	5,24	5,69
2027	5,62	6,20
2028	5,34	6,89
2029	5,09	6,75
2030	4,84	6,85
2031	4,75	6,97
2032	4,39	7,04
2033	4,47	7,01

Sprawdziła się prognoza dotycząca zagrożeń możliwości zwiększenia zaciągania nowych zobowiązań wyrażona w projekcie budżetu na rok 2019. Analiza wskaźników zadłużenia pokazuje, że po roku buma inwestycyjnego w latach 2017-2019, z uwzględnieniem skutków nowego zaciągnięcia zobowiązań w roku 2020 (odsetki od obligacji), że poziom zadłużenia, wynikający z finansowania inwestycji osiągnął pułap ograniczający w sposób jednoznaczny w latach 2020-2022 możliwość zaciągania nowych zobowiązań pod realizację inwestycji, na które mogą pojawić się dofinansowania ze środków unijnych czy budżetu państwa.

Działania inwestycyjne muszą zostać zdecydowanie wyhamowane, a uwaga musi zostać przekierowana na działania oszczędnościowe i restrukturyzacyjne w zakresie ograniczenia nie tylko wzrostu, ale wręcz zmniejszenia wydatków bieżących, począwszy od roku 2021 i w perspektywie następnych lat budżetowych.

Chodzi o odtworzenie w tych latach nadwyżki operacyjnej na wyniku dotyczącym dochodów i wydatków bieżących, która pozwoliłaby zmniejszać zadłużenie poprzez spłatę kredytów i wykup obligacji. Jest to warunek konieczny, aby w roku 2023 pojawiła się możliwość zaciągnięcia ponownie nowych zobowiązań na finansowanie inwestycji, z wydłużonym terminem rozpoczęcia spłaty tych zobowiązań od roku 2027 i na lata następne.

Założenia polityki finansowej Miasta Sanoka w roku 2020 i latach 2021-2038 Wieloletniej Prognozy Finansowej opierają się na następujących głównych założeniach:

1. Utrzymanie w latach 2020-2022r. zaplanowanego wskaźnika wynikającego z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych i wzrost jego w latach następnych.
2. Zwiększenie jako warunek bezwzględny i konieczny od roku 2021 nadwyżki operacyjnej pozwalającej na spłatę zaciągniętych już zobowiązań, bez zaciągania nowych.
3. Przeprowadzenie restrukturyzacji wydatków w takich obszarach jak utrzymanie szkół, żłobków i przedszkoli, Centrum Rehabilitacji i Sportu, w których to miejscach, w ostatnich trzech latach nastąpiła największa dynamika przyrostu wydatków bieżących.
4. Przygotowanie analizy i opinii realizowania polityki zatrudnienia i płacowej w Urzędzie miasta, w celu przeprowadzenia ewentualnych działań restrukturyzacyjnych.
5. Zwiększanie co 2 lata stawek opłat i podatków lokalnych w celu zapewnienia przyrostu dochodów własnych..
6. Optymalizacji kosztów utrzymania placówek instytucji kultury.
7. Zabezpieczeniu w pełni potrzeb w obszarze ogólnie rozumianej pomocy społecznej, w tym przede wszystkim usług opiekuńczych i DPS.
8. Wyhamowanie w latach 2021-2022 z uwagi na ograniczenia wskaźników zadłużenia wydatków inwestycyjnych.
9. Utrzymanie okresu 10-15 letniego wykupu wyemitowanych obligacji i kształtowanie okresu ich wykupu w taki sposób, aby zapewnić jak najwyższe realizowanie się rocznych wskaźników zadłużenia.

Ponadto polityka organu wykonawczego będzie zmierzać do zwiększenia potencjału rozwojowego miasta Sanoka i zwiększenia dochodów ze sprzedaży majątku, która polegać będzie głównie na:

- a) stworzeniu warunków dla inwestorów poprzez przygotowanie do sprzedaży nieruchomości, uwzględniając przede wszystkim tereny na linii przebiegu obwodnicy sanockiej,
- b) zwiększenia sprzedaży mieszkań komunalnych w tych wspólnotach, gdzie udział Urzędu Miasta jest mały, a wydatki związane z utrzymaniem zasobów znaczące i wysokie,
- c) znalezienie jak najlepszego sposobu finansowania budowy mieszkań komunalnych, bez obciążenia w trakcie realizacji inwestycji budżetu miasta,
- d) realizacji działań mających na celu uskutecznienie aktywizacji mieszkańców (Rada Seniorów i Rada Młodzieżowa), poprzez ich włączenie w proces współdecydowania o rozwoju miasta z wykorzystaniem budżetu obywatelskiego, inicjatywy lokalne oraz konsultacje społeczne,
- e) 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 2020

Spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykupu o obligacji w roku 2020 wynosi **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 1.01.2020r. wyniesie ogółem **78.597.117,07 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 – 1.138.460 zł.
- kredyt konsolidacyjny – 9.090.826,62 zł.
- emisja obligacji komunalnych w roku 2018 – 38.378.000 zł.,
- emisja obligacji komunalnych w roku 2018 – 18.099.000 zł.,

b) Bank Pocztowy S.A. na zadania:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 3.204.433,12 zł.

c) Bank PeKaO S.A.

- emisja obligacji komunalnych w roku 2017 – 4.038.000 zł.,

d) Bank Ochrony Środowiska S.A.

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 2.004.394,93 zł.

e) Getin Noble Bank S.A. w Warszawie

- deficyt budżetu miasta Sanoka – 2.000.000 zł.

f) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sanoka – 624.909 zł.

g) RCI Leasing Polska Spółka z o.o.

- zakup samochodu dla Straży Miejskiej – 19.093,40 zł.

VI. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2020

Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowana kwota wydatku (zł)
40002	Budowa sieci wodociągowej na terenie miasta	50.000
60013	Budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą m. Sanoka a drogą krajową nr 28	3.787.113,04
60016	Inwestycje na drogach miejskich (ulice):	
	- Pomorska, 1000-lecia – przebudowa - łącznik Łany i Porcelanova - Stawiska – przebudowa - Sadowa, Krasińskiego, Poprzeczna – przebudowa - inwestycje drogowe w dzielnicach miasta	1.333.576 4.021.450 601.125 1.172.143 420.000
70005	- Zakupy nieruchomości - przebudowa budynku przy ul. Lipińskiego 63 na budynek mieszkalny wielorodzinny - zakup systemu pobierania opłat parkingowych na parkingu wielopoziomowym - adaptacja i dostosowanie budynku po Areszcie Śledczym na potrzeby biurowe	530.000 76.000 50.000 50.000
71035	- Inwestycje na cmentarzach komunalnych - Dom przedpogrzebowy na Olchowcach (III etap)	50.000 209.256
75023	Zakupy inwestycyjne w UM	80.000
75421	Inwestycje związane z zarządzaniem kryzysowym	10.738
75495	Rozbudowa monitoringu miejskiego	70.000
80101	Dokumentacja Sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej Nr 2	
80104	Modernizacja schodów wejściowych oraz zadaszenia w Przedszkolu Nr 2	20.000
80148	Adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na kuchnie i jej wyposażenie	800.000
85154	Zakup wyposażenia i wymiana sprzętu komputerowego w PIK	10.200
90001	Budowa kanalizacji sanitarnych	300.000

90015	• Inwestycje związane z modernizacją oświetlenia ulic miejskich	100.000
	• kompensacja mocy biernej w jednostkach budżetowych	45.000
	• modernizacja oświetlenia iluminacyjnego Rynku	200.000
92195	• Renowacja przestrzeni twórczej dla sztuk wizualnych w Sanoku i Humennem – projekt „Artystyczna Kuźnia”	1.100.000
92601	• budowa nowej przepompowni ścieków na Centrum Rehabilitacji i Sportu,	280.000
	• pamptrak w Parku Miejskim,	150.000
	• budowa masztów flagowych na stadionie Wierchy,	20.000
	• zakup zestawów zabawowych na place zabaw.	20.000
	RAZEM	15.656.601,04

BURMISTRZ
 Miasta Sanoka

 Tomasz Matuszewski

Uchwała Nr**Rady Miasta Sanoka****z dnia****uchwała budżetowa Miasta Sanoka na rok 2020**

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 2019r. poz. 506 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 2019r. poz. 869 z późn. zm.).

Rada Miasta Sanoka**uchwała, co następuje:****§ 1**

Ustala się dochody budżetu Miasta Sanoka na rok 2020 w łącznej kwocie 177.520.166 zł., w tym:

a) dochody bieżące 173.025.166 zł.

b) dochody majątkowe 4.495.000 zł.

jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się wydatki budżetu Miasta Sanoka na rok 2020 w łącznej kwocie 188.486.234 zł., w tym:

a) wydatki bieżące 172.829.632,96 zł.

b) wydatki majątkowe 15.656.601,04 zł.

jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu miasta w kwocie 10.966.068 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 3.299.200 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 16.720.000 zł. i rozchody budżetu w kwocie 5.753.932 zł.

jak poniżej:

I. Przychody		
Par.	Źródło przychodu	Plan 2020
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w tym:	16.720.000
	1. Emisja obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek	16.720.000

jak poniżej:

I. Rozchody		
Par.	Nazwa zadania	Plan 2019
982	Wykup innych papierów wartościowych	2.292.000,00
992	Splaty 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 rezerwy w kwocie 1.138.000 zł., w tym:

- rezerwa ogólną - 200.000 zł.,
- rezerwa celowa na zabezpieczenie spłaty projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie miasta Sanoka” – 418.000 zł.
- rezerwa celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 520.000 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 44.796.854 zł.

I. DOCHODY

750			Administracja publiczna	370.885,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	370.785,00
			dochody bieżące, w tym:	370.785,00
		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	370.785,00
	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	100,0
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.769,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.769,00
			dochody bieżące, w tym:	7.769,00
		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	7.769,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.588,00
	75414		Obrona cywilna	2.588,00
			dochody bieżące, w tym:	2.588,00
		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	2.588,00
852			Pomoc społeczna	635.512,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	5.412,00
			dochody bieżące, w tym:	5.412,00
		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	5.412,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14.200,00
			dochody bieżące, w tym:	14.200,00
		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	14.200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	615.900,00
			dochody bieżące, w tym:	615.900,00
		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	615.900,00
855			Rodzina	43.780.100,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	29.802.000,00
			dochody bieżące, w tym:	29.802.000,00
		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	29.802.000,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12.676.300,00
			dochody bieżące, w tym:	12.676.300,00
		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	12.676.300,00
	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	1.175.900,00
			dochody bieżące, w tym:	1.175.900,00
		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	1.175.900,00
	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	122.900,00
			dochody bieżące, w tym:	122.900,00
		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	122.900,00
			Razem dochody	44.796.854,00

II. WYDATKI

750			Administracja publiczna	370.885,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	370.785,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	370.785,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	370.785,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	349.277,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260.313,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39.592,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41.176,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8.196,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	21.508,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21.508,00
	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 naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.769,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.769,00

		a/ wydatki bieżące, w tym:	7.769,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.769,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7.769,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.888,00
	4270	Zakup usług remontowych	60,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1.821,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.588,00
	75414	Obrona cywilna	2.588,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.588,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.588,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.588,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.588,00
852		Pomoc społeczna	635.512,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	5.412,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	5.412,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	106,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	106,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.306,00
	3110	Świadczenia społeczne	5.306,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	14.200,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	14.200,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	600,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.600,00
	3110	Świadczenia społeczne	13.600,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	615.900,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	615.900,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	615.900,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	615.900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	615.900,00
855		Rodzina	43.780.100,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	29.802.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	29.802.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	252.317,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	171.822,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122.555,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28.601,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3.866,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	80.495,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51.918,00
	4260	Zakup energii	3.477,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12.000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
	4400	Opłaty 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	5.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	29.549.683,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	29.548.683,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12.676.300,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	12.676.300,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.035.560,0
		- 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 oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5.411,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.200,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	68.782,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.289,00
	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	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
	4400	Opłaty 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	11.610.740,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	11.639.740,00
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 oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	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	1.175.900,00

			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.175.900,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	43.000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34.400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25.500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	900,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8.600,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.132.900,00
		3110	Świadczenia społeczne	1.132.900,00
	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	122.900,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	122.900,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	122.900,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	122.900,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	122.900,00
			Razem wydatki	44.796.854,00

2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 853.900 zł.

I. DOCHODY

600			Transport i łączność	853.900,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	853.900,00
			dochody bieżące, w tym:	853.900,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	853.900,00
			Razem dochody	853.900,00

II. WYDATKI

600			Transport i łączność	853.900,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	853.900,00
			a/ wydatki bieżące, w tym;	853.900,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	853.900,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	853.900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	853.900,00
			Razem wydatki	853.900,00

§ 6.

Wydatki budżetu miasta obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2020 – jak w Załączniku Nr 3.

§ 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 4.

§ 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	111.149,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	111.149,00
			dochody bieżące, w tym:	111.149,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	111.149,00

II. WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	111.149,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	111.149,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	111.149,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	111.149,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	111.149,00
		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, renowacja trawnika przy ul. Traugutta oraz nasadzenia zastępcze drzew i krzewów	103.449,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – opłata abonamentowa za czujniki monitorujące stężenie pyłów tzw. „niskiej emisji”	6.200,00

2) ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 1.100.000 zł.

I. DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1.100.000,00
	75618		Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1.100.000,00

		dochody bieżące, w tym:	1.100.000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	1.100.000,00

II. WYDATKI

851		Ochrona zdrowia	1.100.000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	75.500,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	75.500,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	69.900,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.520,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	250,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.370,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	44.380,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.180,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36.200,00
		2. dotacje na zadania bieżące	5.600,00
	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	5.600,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1.024.500,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.014.300,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	953.520,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	387.880,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147.600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23.200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3.080,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	203.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	565.640,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70.370,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1.060,00
	4270	Zakup usług remontowych	21.700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	427.760,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8.600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	26.200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.200,00
		2. dotacje na zadania bieżące	60.000,00
	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	50.000,00
	2800	Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.000,00

		3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	780,00
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	780,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	10.200,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10.200,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10.200,00

3) ustawy z dnia 13 września 1996r.o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 11.817.678 zł.

I. DOCHODY

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.817.678,00
	90002	Gospodarka odpadami	11.817.678,00
		dochody bieżące, w tym:	11.817.678,00
	0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z tytułu opłat za odbiór odpadów	11.817.678,00

II. WYDATKI

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.817.678,00
	90002	Gospodarka odpadami	11.817.678,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	11.817.678,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.507.025,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	541.230,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413.300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33.900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69.600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9.930,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14.500,0
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10.965.795,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.090,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10.926.985,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.370,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	530,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.800,00
	4580	Pozostałe odsetki	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.250,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.670,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	308.500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	308.500,00
		2. dotacje na zadania bieżące	308.500,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	308.500,00

3) ustawy z dnia 16 grudnia 2010r.o publicznym transporcie zbiorowym w kwocie 42.000 zł.

I. DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	42.000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	42.000,00
			dochody bieżące, w tym:	42.000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – opłata za korzystanie z przystanków	42.000,00

II. WYDATKI

600			Transport i łączność	42.000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	42.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	42.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	42.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	42.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	42.000,00

§ 9.

Ustala się limity zobowiązań:

1. z tytułu nowych kredytów zaciągniętych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – do kwoty 6.000.000 zł.
2. z tytułu emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie deficytu w kwocie 10.966.068 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 6.000.000 zł.,
2. dokonywania innych zmian w budżecie w ramach działów polegających na:
 - 1) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia wynikających ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące;
 - 2) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na wydatki przeznaczone na uposażenia i wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy;
 - 3) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na majątkowe, oraz planu wydatków majątkowych na bieżące;
 - 4) przeniesieniu planu wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu oraz między rozdziałami z wyłączeniem zadań objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich

do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

3. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,
- 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 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 2020r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

**Przewodniczący
Rady Miasta**

Andrzej Romaniak

Plan dochodów budżetu miasta Sanoka na rok 2020

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2020
1	2	3	4	5
bieżące				
600			Transport i łączność	4 889 100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	4 889 100,00
		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 - wpływy z dzierżawy autobusów	1 145 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej	2 890 000,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - odpłatność gmin za bilety MKS	853 900,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	874 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	874 500,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	22 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	420 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat - opłata adiacencka, podziały, wycena	100 000,00
		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	332 500,00
710			Działalność usługowa	166 255,00
	71035		Cmentarze	166 255,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - wpływy za miejsca na cmentarzu	166 255,00
750			Administracja publiczna	457 685,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	370 785,00
		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	370 785,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	85 800,00
		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	84 000,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	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
	75095		Pozostała działalność	1 000,00
		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 - wpływy z najmu sali w Radzie Dzielnicy Olchowce	1 000,00

751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 769,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 769,00
		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	7 769,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 288,00
	75414		Obrona cywilna	2 588,00
		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	2 588,00
	75416		Straż gminna (miejska)	20 700,00
		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	700,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	64 259 728,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	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	18 363 935,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	17 348 184,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	5 749,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	49 217,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	700 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	700,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	20 085,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 887 793,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 005 501,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	182 852,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 600,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	280 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	200 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	173 840,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 918 000,00

		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	400 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 100 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych 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, korzystanie z przystanków, wpływy od przewoźników za wjazd na dworzec autobusowy i za wjazdy autobusów MKS	378 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	37 000 000,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 000 000,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 000 000,00
758			Różne rozliczenia	33 710 095,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	29 746 496,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	29 746 496,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 657 490,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 657 490,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	20 900,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 900,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	285 209,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	285 209,00
801			Oświata i wychowanie	2 552 750,00
	80101		Szkoły podstawowe	71 950,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	54 600,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wpływy z tytułu rozliczeń podatku Vat z roku poprzedniego	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów – wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	10 550,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - środki z Programu Erasmus+ na realizację projektu "Poznaj świat - poznaj siebie"	54 600,00
	80104		Przedszkola	2 480 800,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - opłata za uczęszczanie dzieci do przedszkoli	153 000,00
		0830	Wpływy z usług – odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli miejskich	1 000 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – refundacje z PUP	21 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	3 100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 300 000,00
852			Pomoc społeczna	3 486 972,00
	85202		Domy pomocy społecznej	92 100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – zwrot kosztów upomnień	100,00
		0830	Wpływy z usług – odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli miejskich	90 000,00
		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 oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	85 000,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	620 600,00
		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)	619 100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	8 412,00
		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	5 412,00
	85216		Zasiłki stałe	829 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	20 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	809 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	309 360,00
		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	14 200,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	287 360,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	967 500,00
		0830	Wpływy 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	615 900,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 600,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	375 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	375 000,00
	85295		Pozostała działalność	200 000,00
		0830	Wpływy z usług - odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych lub w schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi	200 000,00
855			Rodzina	44 567 816,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	29 851 158,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - zwrot kosztów upomnień	58,00
		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 wychowywaniu dzieci	29 802 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 843 458,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - zwrot kosztów upomnień	58,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	22 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	75 000,00
		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	12 676 300,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	70 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	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	1 175 900,00
		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	1 175 900,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	571 400,00
		0830	Wpływy z usług – opłat za uczęszczanie dzieci do żłobków	530 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	900,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – refundacje z PUP	40 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	500,00
	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 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	122 900,00
		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	122 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 174 738,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	11 817 678,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z opłat za odbiór odpadów	11 817 678,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	111 149,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	111 149,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 200,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - zwrot kosztów upomnień	4 000,00

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 200,00
	90095		Pozostała działalność	2 231 711,00
		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	2 231 711,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000,00
	92116		Biblioteki	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
926			Kultura fizyczna	3 804 470,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3 804 470,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – dochody MOSiR-u z tytułu odpłatności za świadczone usługi	3 800 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 470,00
dochody bieżące ogółem				173 025 166,00
			<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	54 600,00

majątkowe				
020			Leśnictwo	85 000,00
	02001		Gospodarka leśna	85 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce	85 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 153 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 153 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	60 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – sprzedaż gruntów i mieszkań	3 365 000
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – odszkodowanie za działki przejęte pod budowę obwodnicy	50 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	935 000,00
	92195		Pozostała działalność	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
dochody majątkowe ogółem				4 495 000
			<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	935 000,00

Dochody ogółem :				177 520 166
			<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	989 600,00

Przewodniczący Rady Miasta

Andrzej Romaniak

Plan wydatków budżetu miasta Sanoka na rok 2020

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych										
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020			Leśnictwo	78 360,00	78 360,00	78 360,00	7 800,00	70 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	78 360,00	78 360,00	78 360,00	7 800,00	70 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 700,00	58 700,00	58 700,00	0,00	58 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 560,00	5 560,00	5 560,00	0,00	5 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	423 130,00	373 130,00	0,00	0,00	0,00	373 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	423 130,00	373 130,00	0,00	0,00	0,00	373 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	373 130,00	373 130,00	0,00	0,00	0,00	373 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	18 176 227,04	6 842 820,00	6 842 820,00	12 880,00	6 829 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 335 407,04	11 335 407,04	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 914 940,00	5 914 940,00	5 914 940,00	0,00	5 914 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	39 300,00	39 300,00	39 300,00	0,00	39 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 872 640,00	5 872 640,00	5 872 640,00	0,00	5 872 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	3 787 113,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 787 113,04	3 787 113,04	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 787 113,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 787 113,04	3 787 113,04	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	8 456 174,00	907 880,00	907 880,00	12 880,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 548 294,00	7 548 294,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 520,00	3 520,00	3 520,00	3 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3		
				50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych																
		4300	Zakup usług pozostałych	218 910,00	218 910,00	218 910,00	0,00	218 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	325,00	325,00	325,00	0,00	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	621,00	621,00	621,00	0,00	621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	116 104,00	116 104,00	116 104,00	0,00	116 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	259 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 256,00	259 256,00	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	11 120 133,61	11 040 133,61	10 643 847,61	8 471 227,00	2 172 620,61	0,00	396 286,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	696 584,00	696 584,00	696 584,00	675 076,00	21 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	534 501,00	534 501,00	534 501,00	534 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 592,00	39 592,00	39 592,00	39 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 309,00	88 309,00	88 309,00	88 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 674,00	12 674,00	12 674,00	12 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	21 508,00	21 508,00	21 508,00	0,00	21 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	423 803,00	423 803,00	59 517,00	0,00	59 517,00	0,00	364 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	364 286,00	364 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 198,00	41 198,00	41 198,00	0,00	41 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	9 754,00	9 754,00	9 754,00	0,00	9 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 448,00	1 448,00	1 448,00	0,00	1 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 180,00	1 180,00	1 180,00	0,00	1 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 606,00	4 606,00	4 606,00	0,00	4 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	113,00	113,00	113,00	0,00	113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 218,00	1 218,00	1 218,00	0,00	1 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 495 282,61	9 415 282,61	9 383 282,61	7 783 751,00	1 599 531,61	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 100 000,00	6 100 000,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	423 925,00	423 925,00	423 925,00	423 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100 165,00	1 100 165,00	1 100 165,00	1 100 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:			
						Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		z tego:			
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	98 661,00	98 661,00	98 661,00	98 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 000,00	61 000,00	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	198 000,00	198 000,00	198 000,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	306 834,61	306 834,61	306 834,61	0,00	306 834,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00	6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	681 397,00	681 397,00	681 397,00	0,00	681 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	47 500,00	47 500,00	47 500,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	46 200,00	46 200,00	46 200,00	0,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	161 700,00	161 700,00	161 700,00	0,00	161 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 500,00	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	265 000,00	265 000,00	265 000,00	4 000,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	205 000,00	205 000,00	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:					
					Wydatki bieżące	z tego:					dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3												
							wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych													
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75095		Pozostała działalność	239 364,00	239 364,00	239 364,00	8 400,00	230 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 273,00	1 273,00	1 273,00	1 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7,00	7,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 120,00	7 120,00	7 120,00	7 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 120,00	14 120,00	14 120,00	0,00	14 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4260	Zakup energii	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	110 800,00	110 800,00	110 800,00	0,00	110 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 600,00	4 600,00	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	19 944,00	19 944,00	19 944,00	0,00	19 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 769,00	47 769,00	32 769,00	5 000,00	27 769,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 769,00	7 769,00	7 769,00	0,00	7 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 888,00	5 888,00	5 888,00	0,00	5 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup usług remontowych	60,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	1 821,00	1 821,00	1 821,00	0,00	1 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	40 000,00	40 000,00	25 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 024 390,00	943 652,00	920 269,00	721 891,00	198 378,00	0,00	23 383,00	0,00	0,00	0,00	80 738,00	80 738,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	26 600,00	26 600,00	23 450,00	7 830,00	15 620,00	0,00	3 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 150,00	3 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 830,00	7 830,00	7 830,00	7 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 330,00	4 330,00	4 330,00	0,00	4 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 980,00	1 980,00	1 980,00	0,00	1 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 610,00	1 610,00	1 610,00	0,00	1 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	54 000,00	54 000,00	54 000,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 633,00	1 633,00	1 633,00	0,00	1 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 987,00	1 987,00	1 987,00	0,00	1 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	34 117,00	34 117,00	34 117,00	0,00	34 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 598,00	11 598,00	11 598,00	0,00	11 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 665,00	2 665,00	2 665,00	0,00	2 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75416		Straż gminna (miejaska)	834 460,00	834 460,00	814 227,00	714 061,00	100 166,00	0,00	20 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 233,00	20 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	573 096,00	573 096,00	573 096,00	573 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 573,00	37 573,00	37 573,00	37 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 500,00	90 500,00	90 500,00	90 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 892,00	12 892,00	12 892,00	12 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 770,00	14 770,00	14 770,00	0,00	14 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	10 465,00	10 465,00	10 465,00	0,00	10 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 569,00	1 569,00	1 569,00	0,00	1 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 264,00	2 264,00	2 264,00	0,00	2 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 401,00	44 401,00	44 401,00	0,00	44 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 201,00	1 201,00	1 201,00	0,00	1 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 558,00	1 558,00	1 558,00	0,00	1 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 176,00	4 176,00	4 176,00	0,00	4 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 762,00	16 762,00	16 762,00	0,00	16 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	39 330,00	28 592,00	28 592,00	0,00	28 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 738,00	10 738,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 369,00	5 369,00	5 369,00	0,00	5 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 223,00	3 223,00	3 223,00	0,00	3 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 738,00	10 738,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	1 138 800,00	1 138 000,00	1 138 000,00	0,00	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 138 800,00	1 138 000,00	1 138 000,00	0,00	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	1 138 800,00	1 138 000,00	1 138 000,00	0,00	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	54 184 525,35	53 264 525,35	49 806 605,35	43 801 193,35	6 005 412,00	3 289 120,00	114 200,00	54 600,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	26 717 128,00	26 617 128,00	26 483 928,00	23 259 741,00	3 224 187,00	0,00	78 600,00	54 600,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	78 600,00	78 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 935 441,00	17 935 441,00	17 935 441,00	17 935 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 296 700,00	3 296 700,00	3 296 700,00	3 296 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	494 000,00	494 000,00	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	83 600,00	83 600,00	83 600,00	83 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	271 700,00	271 700,00	271 700,00	0,00	271 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:												Wydanki majątkowe	z tego:			
					Wydatki bieżące	z tego:						dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	na progiemy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego										
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 595 367,15	1 595 367,15	1 595 367,15	1 595 367,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 300,00	24 300,00	24 300,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4190	Nagrody konkursowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 000,00	136 000,00	136 000,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	443 000,00	443 000,00	443 000,00	0,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	81 500,00	81 500,00	81 500,00	0,00	81 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 450,00	16 450,00	16 450,00	0,00	16 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 450,00	2 450,00	2 450,00	0,00	2 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	8 750,00	8 750,00	8 750,00	0,00	8 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	418 300,00	418 300,00	418 300,00	0,00	418 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	47 300,00	47 300,00	47 300,00	0,00	47 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80105		Przedszkola specjalne	625 720,00	625 720,00	0,00	0,00	0,00	625 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	625 720,00	625 720,00	0,00	0,00	0,00	625 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	103 550,00	103 550,00	103 550,00	32 750,00	70 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 250,00	25 250,00	25 250,00	25 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	28 800,00	28 800,00	28 800,00	0,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	4 506 422,00	3 706 422,00	3 699 022,00	3 272 272,00	426 750,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 400,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 575 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	174 800,00	174 800,00	174 800,00	174 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	461 800,00	461 800,00	461 800,00	461 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	60 672,00	60 672,00	60 672,00	60 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 350,00	67 350,00	67 350,00	0,00	67 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	160 100,00	160 100,00	160 100,00	0,00	160 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	59 000,00	59 000,00	59 000,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 000,00	81 000,00	81 000,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 900,00	2 900,00	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na progmty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sienie wkładó w do spółe k prawa handlowego
							wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych										
	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	1 573 100,00	1 573 100,00	1 571 100,00	1 441 600,00	129 500,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 500,00	57 500,00	57 500,00	57 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 000,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	29 100,00	29 100,00	29 100,00	29 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 500,00	86 500,00	86 500,00	0,00	86 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 781 772,00	4 781 772,00	4 781 772,00	4 490 172,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 357 872,00	3 357 872,00	3 357 872,00	3 357 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	256 000,00	256 000,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	765 000,00	765 000,00	765 000,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	111 300,00	111 300,00	111 300,00	111 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 200,00	14 200,00	14 200,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 500,00	11 500,00	11 500,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 900,00	8 900,00	8 900,00	0,00	8 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	257 000,00	257 000,00	257 000,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	399 900,00	399 900,00	399 900,00	3 000,00	396 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:											Wydatki majątkowe	z tego:			
					Wydatki bieżące	z tego:							inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	na progmny finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych												
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	326 900,00	326 900,00	326 900,00	0,00	326 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
851			Ochrona zdrowia	1 100 000,00	1 089 800,00	1 023 420,00	413 400,00	610 020,00	65 600,00	780,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00		
	85153		Zwalczanie narkomanii	75 500,00	75 500,00	69 900,00	25 520,00	44 380,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		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	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 370,00	24 370,00	24 370,00	24 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 180,00	8 180,00	8 180,00	0,00	8 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	36 200,00	36 200,00	36 200,00	0,00	36 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 024 500,00	1 014 300,00	953 520,00	387 880,00	565 640,00	60 000,00	780,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00		
		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	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	780,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 600,00	147 600,00	147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 200,00	23 200,00	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 080,00	3 080,00	3 080,00	3 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:										Wydanki majątkowe	z tego:				
					Wydanki bieżące	z tego:						Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych												
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	203 500,00	203 500,00	203 500,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 370,00	70 370,00	70 370,00	0,00	70 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 060,00	1 060,00	1 060,00	0,00	1 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup usług remontowych	21 700,00	21 700,00	21 700,00	0,00	21 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	427 760,00	427 760,00	427 760,00	0,00	427 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 600,00	8 600,00	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	26 200,00	26 200,00	26 200,00	0,00	26 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
852			Pomoc społeczna	10 734 772,00	10 734 772,00	7 312 766,00	2 356 000,00	4 956 766,00	240 000,00	3 182 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85202		Domy pomocy społecznej	1 702 000,00	1 702 000,00	1 702 000,00	0,00	1 702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemyocy w rodzinie	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:				
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	w tym	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych												
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	333 000,00	333 000,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26 400,00	26 400,00	26 400,00	0,00	26 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 600,00	35 600,00	35 600,00	0,00	35 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4260	Zakup energii	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4480	Podatek od nieruchomości	2 520,00	2 520,00	2 520,00	0,00	2 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 463 900,00	2 463 900,00	2 463 900,00	0,00	2 463 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	2 463 900,00	2 463 900,00	2 463 900,00	0,00	2 463 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3110	Świadczenia społeczne	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85295		Pozostała działalność	606 640,00	606 640,00	326 640,00	0,00	326 640,00	240 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		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	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													Z tego:			
					Wydatki bieżące	z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego				
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzeń a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące						świadczenia na rzecz osób fizycznych;	w tym		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
				2 900,00	2 900,00	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4430	Różne opłaty i składki	2 900,00	2 900,00	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 500,00	63 500,00	63 500,00	0,00	63 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 700,00	7 700,00	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85508		Rodzinny zastępcze	280 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		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 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	122 900,00	122 900,00	122 900,00	0,00	122 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	122 900,00	122 900,00	122 900,00	0,00	122 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 547 630,00	17 902 630,00	16 938 977,00	550 290,00	16 388 687,00	961 500,00	2 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00			
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	903 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00			
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00			
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	11 817 678,00	11 817 678,00	11 507 025,00	541 230,00	10 965 795,00	308 500,00	2 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	308 500,00	308 500,00	0,00	0,00	0,00	308 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 153,00	2 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413 300,00	413 300,00	413 300,00	413 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 900,00	33 900,00	33 900,00	33 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 600,00	69 600,00	69 600,00	69 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													z tego:				
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym			Wnieśnienie wkładów do spółek prawa handlowego				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji			obsługa długu	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych														
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 930,00	9 930,00	9 930,00	9 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 500,00	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 090,00	1 090,00	1 090,00	0,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	10 926 985,00	10 926 985,00	10 926 985,00	0,00	10 926 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 370,00	5 370,00	5 370,00	0,00	5 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4410	Podróże służbowe krajowe	530,00	530,00	530,00	0,00	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 800,00	9 800,00	9 800,00	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 250,00	3 250,00	3 250,00	0,00	3 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 670,00	3 670,00	3 670,00	0,00	3 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 266 500,00	2 266 500,00	2 266 500,00	0,00	2 266 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 500,00	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	2 224 000,00	2 224 000,00	2 224 000,00	0,00	2 224 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4430	Różne opłaty i składki	20 500,00	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	647 650,00	647 650,00	647 650,00	5 150,00	642 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	740,00	740,00	740,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	110,00	110,00	110,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	550 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 641 040,00	1 296 040,00	1 296 040,00	0,00	1 296 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 500,00	34 500,00	34 500,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	475 740,00	475 740,00	475 740,00	0,00	475 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 500,00	15 500,00	15 500,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	111 149,00	111 149,00	111 149,00	0,00	111 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	103 449,00	103 449,00	103 449,00	0,00	103 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00	6 200,00	6 200,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	1 160 613,00	1 160 613,00	1 110 613,00	3 910,00	1 106 703,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	390,00	390,00	390,00	390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 460,00	3 460,00	3 460,00	3 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	180 701,00	180 701,00	180 701,00	0,00	180 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	83 500,00	83 500,00	83 500,00	0,00	83 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	773 385,00	773 385,00	773 385,00	0,00	773 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	27 500,00	27 500,00	27 500,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	417,00	417,00	417,00	0,00	417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 962 945,00	3 862 945,00	345 080,00	52 500,00	292 580,00	3 492 865,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00

[illegible]

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieśienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych										
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 660,00	6 660,00	6 660,00	0,00	6 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 200,00	19 200,00	19 200,00	0,00	19 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	556 000,00	556 000,00	76 000,00	7 000,00	69 000,00	410 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3250	Stypendia różne	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				188 486 234,00	172 829 632,96	115 428 136,96	66 959 152,35	48 468 984,61	8 832 215,00	46 314 681,00	54 600,00	0,00	2 200 000,00	15 656 601,04	15 656 601,04	1 100 000,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Miasta

Andrzej Romaniak

Plan dotacji udzielanych z budżetu miasta na rok 2020

L.p.	Podmiot	Określenie celu	Kwota
I	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:		7 598 478,04
	- dotacje podmiotowe		
1	Miejska Biblioteka Publiczna	działalność bieżąca instytucji kultury	1 892 865,00
2	Sanocki Dom Kultury	działalność bieżąca instytucji kultury - prowadzenie gazety „Tygodnik Sanocki”	200 000,00
		działalność bieżąca instytucji kultury	1 400 000,00
	- dotacje celowe		
1	SP ZOZ	programy terapeutyczne ponadpodstawowe i doposażenie dla Poradni Leczenia Uzależnień i Oddziału Dziennego oraz pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji personelu Stacjonarnego Oddziału Leczenia Uzależnień od Alkoholu	10 000,00
2	Województwo Podkarpackie	budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą miasta Sanoka a drogą krajową nr 28	3 787 113,04
3	Gmina Ostrów	zagospodarowanie odpadów komunalnych zmieszanych wytworzonych na terenie Gminy Miasta Sanoka tj. poddanie ich mechaniczno-biologicznemu przetworzeniu w Zakładzie Odpadów w Kozodrzy	308 500,00
II	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:		5 020 850,00
	- dotacje podmiotowe		
1	Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego	prowadzenie przedszkola niepublicznego	945 600,00
2	Ochronka im. Dzieciątka Jezus	prowadzenie przedszkola niepublicznego	537 600,00
3	Przedszkole Niepubliczne "Akademia Małego Geniusza"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	786 000,00
4	Przedszkole Niepubliczne "Pomysłowy Przedszkolak"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	394 200,00
5	Przedszkole Niepubliczne "Strefa Smyka - terapia i edukacja"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	625 720,00
	- dotacje przedmiotowe		
1	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	dopłata do wody i odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych	976 130,00
	- 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	160 000,00
		realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, działań na rzecz osób niepełnosprawnych, wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej na rzecz kombatantów i osób represjonowanych, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, wspierania organizacji pozarządowych i wolontariatu, ochrony i promocji zdrowia	80 000,00

2	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu zgodnie z ustawą o zdrowiu publicznym	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	5 600,00
		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	50 000,00
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	410 000,00
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	50 000,00

Przewodniczący Rady Miasta

Andrzej Romaniak

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	591 500	303 000	416 000	359 000	100 000	520 000	225 000	2 514 500
Wydatki	591 500	303 000	416 000	359 000	100 000	520 000	225 000	2 514 500

	Samorządowe Przedszkole Nr 1	Samorządowe Przedszkole Nr 2	Samorządowe Przedszkole Nr 3	Samorządowe Przedszkole Nr 4	Razem
Dochody	270 000	450 000	500 000	300 000	1 520 000
Wydatki	270 000	450 000	500 000	300 000	1 520 000

Przewodniczący Rady Miasta

Andrzej Romaniak

***Wieloletnia Prognoza
Finansowa Miasta Sanoka
2020-2038***

UCHWAŁA Nr /2020

Rady Miasta Sanoka

z dnia 2020 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 2019r. poz. 506 z późn. zm), art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.)

Rada Miasta Sanoka

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Sanoka na lata 2020 – 2038 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 IV/26/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 17 stycznia 2019r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanoka, zmienionej Uchwałą Nr V/29/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 24 stycznia 2019r., Uchwałą Nr VII/45/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 7 marca 2019r., Uchwałą Nr XII/79/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 27 czerwca 2019r. oraz Uchwałą Nr XV/101/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 8 sierpnia 2019r.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2020r.

**Przewodniczący
Rady Miasta**

Andrzej Romaniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SANOKA NA LATA 2020-2038
ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	155 913 193,57	138 360 152,17	28 810 337,00	4 001 151,08	29 015 003,00	37 114 389,97	39 419 271,12	21 120 633,79	17 553 041,40	5 339 981,58	12 193 398,32
Wykonanie 2018	165 949 874,44	143 589 445,21	31 842 230,00	3 979 726,63	29 729 201,00	37 262 733,65	40 775 553,93	21 034 240,87	22 360 429,23	7 688 140,79	14 638 894,79
Plan 3 kw. 2019	185 319 603,81	150 205 349,81	32 846 462,00	3 820 647,00	31 258 670,00	37 065 145,81	45 214 425,00	21 412 945,00	35 114 254,00	3 086 150,00	31 908 104,00
Wykonanie 2019	186 551 063,53	153 922 674,34	33 646 462,00	1 920 743,28	31 980 764,00	44 947 783,90	41 340 319,72	21 198 261,00	32 628 389,19	1 203 682,04	31 264 707,15
2020	177 520 166,00	173 025 166,00	34 000 000,00	3 000 000,00	33 689 195,00	49 250 899,00	53 085 072,00	22 353 685,00	4 495 000,00	3 500 000,00	935 000,00
2021	186 270 022,00	182 208 022,00	35 156 000,00	3 102 000,00	34 834 628,00	50 870 830,00	58 244 564,00	23 113 710,00	4 062 000,00	4 000 000,00	0,00
2022	186 876 073,93	184 811 986,93	36 316 148,00	3 204 366,00	35 984 170,00	52 549 567,93	56 757 735,00	23 876 463,00	2 064 087,00	2 000 000,00	0,00
2023	192 607 231,12	190 541 157,12	37 441 949,00	3 303 701,00	37 099 680,00	54 178 603,12	58 517 224,00	24 616 633,00	2 066 074,00	2 000 000,00	0,00
2024	198 325 449,00	196 257 393,00	38 565 207,00	3 402 812,00	38 212 670,00	55 803 962,00	60 272 742,00	25 355 132,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2025	202 215 212,00	202 145 114,00	39 722 163,00	3 504 897,00	39 359 050,00	57 478 080,00	62 080 924,00	26 115 786,00	70 098,00	0,00	0,00
2026	208 281 669,00	208 209 468,00	40 913 828,00	3 610 044,00	40 539 822,00	59 202 422,00	63 943 352,00	26 899 260,00	72 201,00	0,00	0,00
2027	214 321 838,00	214 247 543,00	42 100 329,00	3 714 735,00	41 715 476,00	60 919 294,00	65 797 709,00	27 679 338,00	74 295,00	0,00	0,00
2028	220 322 848,62	220 246 473,62	43 279 138,00	3 818 748,00	42 883 510,00	62 625 032,62	67 640 044,00	28 454 360,00	76 375,00	0,00	0,00
2029	226 271 566,00	226 193 129,00	44 447 675,00	3 921 854,00	44 041 365,00	64 315 909,00	69 466 326,00	29 222 627,00	78 437,00	0,00	0,00
2030	232 380 898,00	232 300 343,00	45 647 762,00	4 027 744,00	45 230 481,00	66 052 439,00	71 341 917,00	30 011 638,00	80 555,00	0,00	0,00

2031	238 422 801,00	238 340 152,00	46 834 604,00	4 132 465,00	46 406 474,00	67 769 802,00	73 196 806,00	30 791 941,00	82 649,00	0,00	0,00
2032	244 383 371,00	244 298 655,00	48 005 469,00	4 235 777,00	47 566 636,00	69 464 046,00	75 026 727,00	31 561 739,00	84 716,00	0,00	0,00
2033	250 248 572,00	250 161 823,00	49 157 601,00	4 337 435,00	48 708 235,00	71 131 184,00	76 827 368,00	32 319 221,00	86 749,00	0,00	0,00
2034	256 004 289,00	255 915 545,00	50 288 225,00	4 437 196,00	49 828 524,00	72 767 202,00	78 594 398,00	33 062 563,00	88 744,00	0,00	0,00
2035	261 636 384,00	261 545 688,00	51 394 566,00	4 534 815,00	50 924 752,00	74 368 080,00	80 323 474,00	33 789 940,00	90 696,00	0,00	0,00
2036	267 392 384,00	267 299 692,00	52 525 247,00	4 634 581,00	52 045 096,00	76 004 178,00	82 090 590,00	34 533 318,00	92 692,00	0,00	0,00
2037	273 007 624,00	272 912 986,00	53 628 277,00	4 731 907,00	53 138 044,00	77 600 266,00	83 814 492,00	35 258 518,00	94 638,00	0,00	0,00
2038	278 467 777,00	278 371 246,00	54 700 842,00	4 826 545,00	54 200 804,00	79 152 271,00	85 490 783,00	35 963 688,00	96 531,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	155 855 524,42	129 898 152,75	55 009 249,10	0,00	0,00	872 280,85	0,00	0,00	25 957 371,67	25 957 371,67	239 838,47
Wykonanie 2018	198 974 865,59	142 077 221,18	61 264 060,40	0,00	0,00	1 260 034,77	0,00	0,00	56 897 644,41	56 897 644,41	249 264,49
Plan 3 kw. 2019	199 078 162,77	151 071 751,81	65 159 283,92	0,00	0,00	2 018 000,00	0,00	0,00	48 006 410,96	48 006 410,96	1 800 000,00
Wykonanie 2019	195 332 233,56	152 680 846,60	61 081 837,51	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	42 651 386,96	42 651 386,96	54 387,00
2020	188 486 234,00	172 829 632,96	66 959 152,35	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	15 656 601,04	15 656 601,04	3 787 113,04
2021	182 808 090,00	174 150 374,00	68 633 131,00	0,00	0,00	2 453 000,00	0,00	0,00	8 657 716,00	8 657 716,00	0,00
2022	183 641 747,00	178 579 133,00	70 348 959,00	0,00	0,00	2 357 000,00	0,00	0,00	5 062 614,00	5 062 614,00	0,00
2023	187 225 225,00	184 118 611,00	72 107 683,00	0,00	0,00	2 274 000,00	0,00	0,00	3 106 614,00	3 106 614,00	0,00
2024	191 555 449,00	188 771 577,00	73 910 376,00	0,00	0,00	2 141 000,00	0,00	0,00	2 783 872,00	2 783 872,00	0,00
2025	196 203 212,00	193 540 866,00	75 758 135,00	0,00	0,00	1 938 000,00	0,00	0,00	2 662 346,00	2 662 346,00	0,00
2026	202 269 669,00	200 429 388,00	77 652 088,00	0,00	0,00	1 791 000,00	0,00	0,00	1 840 281,00	1 840 281,00	0,00
2027	207 309 838,00	205 440 123,00	79 593 390,00	0,00	0,00	1 606 000,00	0,00	0,00	1 869 715,00	1 869 715,00	0,00
2028	213 328 022,00	210 576 126,00	81 583 225,00	0,00	0,00	1 418 000,00	0,00	0,00	2 751 896,00	2 751 896,00	0,00
2029	219 271 566,00	215 840 529,00	83 622 806,00	0,00	0,00	1 234 000,00	0,00	0,00	3 431 037,00	3 431 037,00	0,00
2030	225 380 898,00	221 236 542,00	85 713 376,00	0,00	0,00	1 042 000,00	0,00	0,00	4 144 356,00	4 144 356,00	0,00
2031	231 172 801,00	226 767 455,00	87 856 210,00	0,00	0,00	851 000,00	0,00	0,00	4 405 346,00	4 405 346,00	0,00
2032	237 284 371,00	232 436 642,00	90 052 616,00	0,00	0,00	583 000,00	0,00	0,00	4 847 729,00	4 847 729,00	0,00
2033	242 652 572,00	238 247 558,00	92 303 931,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	4 405 014,00	4 405 014,00	0,00
2034	254 004 289,00	244 203 747,00	94 611 529,00	0,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	9 800 542,00	9 800 542,00	0,00
2035	259 636 384,00	250 308 841,00	96 976 818,00	0,00	0,00	149 000,00	0,00	0,00	9 327 543,00	9 327 543,00	0,00

2036	265 392 384,00	256 566 562,00	99 401 238,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	8 825 822,00	8 825 822,00	0,00
2037	271 007 624,00	262 980 726,00	101 886 269,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	8 026 898,00	8 026 898,00	0,00
2038	277 747 777,00	269 555 244,00	104 433 426,00	0,00	0,00	5 200,00	0,00	0,00	8 192 533,00	8 192 533,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	57 669,15	0,00	7 663 222,53	4 958 000,00	0,00	0,00	0,00	2 705 222,53	0,00
Wykonanie 2018	-33 024 991,15	0,00	41 880 959,68	39 750 000,00	33 075 208,10	0,00	0,00	2 130 959,68	0,00
Plan 3 kw. 2019	-13 758 558,96	0,00	19 512 490,96	18 099 000,00	13 758 558,96	0,00	0,00	1 413 490,96	0,00
Wykonanie 2019	-8 781 170,03	0,00	21 358 297,23	18 099 000,00	8 781 170,03	0,00	0,00	3 259 297,23	0,00
2020	-10 966 068,00	0,00	16 720 000,00	16 720 000,00	10 966 068,00	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	0,00	0,00
2022	3 234 326,93	3 234 326,93	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2024	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	6 012 000,00	6 012 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2028	6 994 826,62	6 994 826,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 099 000,00	7 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 596 000,00	7 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 589 932,00	5 589 932,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	5 596 671,00	5 596 671,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 753 932,00	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 753 932,00	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 753 932,00	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 932,00	3 461 932,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 234 326,93	3 234 326,93	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 382 006,12	5 382 006,12	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 012 000,00	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 012 000,00	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 012 000,00	7 012 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 994 826,62	6 994 826,62	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 099 000,00	7 099 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 596 000,00	7 596 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	32 098 951,72	19 325,05	8 461 999,42	11 167 221,95
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	66 271 543,44	38 587,77	1 512 224,03	3 643 183,71
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	79 466 501,69	22 759,74	-866 402,00	547 088,96
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	78 597 117,07	19 093,40	1 241 827,74	4 501 124,97
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 548 014,28	3 922,61	195 533,04	195 533,04
2021	x	x	x	x	0,00	86 082 159,67	0,00	8 057 648,00	8 057 648,00
2022	x	x	x	x	0,00	82 847 832,74	0,00	6 232 853,93	6 232 853,93
2023	x	x	x	x	0,00	77 465 826,62	0,00	6 422 546,12	6 422 546,12
2024	x	x	x	x	0,00	70 695 826,62	0,00	7 485 816,00	7 485 816,00
2025	x	x	x	x	0,00	64 683 826,62	0,00	8 604 248,00	8 604 248,00
2026	x	x	x	x	0,00	58 671 826,62	0,00	7 780 080,00	7 780 080,00
2027	x	x	x	x	0,00	51 659 826,62	0,00	8 807 420,00	8 807 420,00
2028	x	x	x	x	0,00	44 665 000,00	0,00	9 670 347,62	9 670 347,62
2029	x	x	x	x	0,00	37 665 000,00	0,00	10 352 600,00	10 352 600,00
2030	x	x	x	x	0,00	30 665 000,00	0,00	11 063 801,00	11 063 801,00
2031	x	x	x	x	0,00	23 415 000,00	0,00	11 572 697,00	11 572 697,00
2032	x	x	x	x	0,00	16 316 000,00	0,00	11 862 013,00	11 862 013,00
2033	x	x	x	x	0,00	8 720 000,00	0,00	11 914 265,00	11 914 265,00
2034	x	x	x	x	0,00	6 720 000,00	0,00	11 711 798,00	11 711 798,00
2035	x	x	x	x	0,00	4 720 000,00	0,00	11 236 847,00	11 236 847,00

2036	x	x	x	x	0,00	2 720 000,00	0,00	10 733 130,00	10 733 130,00
2037	x	x	x	x	0,00	720 000,00	0,00	9 932 260,00	9 932 260,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 816 002,00	8 816 002,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	0,98%	1,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	2,85%	2,12%	x	x	x	x
2020	6,43%	1,94%	2,99%	8,02%	8,09%	TAK	TAK
2021	4,50%	8,00%	9,18%	4,54%	4,61%	TAK	TAK
2022	4,23%	6,49%	6,22%	4,70%	4,76%	TAK	TAK
2023	5,61%	6,38%	6,18%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2024	6,34%	6,85%	6,75%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2025	5,50%	7,29%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2026	5,24%	6,42%	x	5,42%	5,69%	TAK	TAK
2027	5,62%	6,79%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2028	5,34%	7,03%	x	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2029	5,09%	7,16%	x	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2030	4,84%	7,28%	x	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2031	4,75%	7,28%	x	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2032	4,39%	7,12%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2033	4,47%	6,88%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2034	1,20%	6,51%	x	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2035	1,15%	6,08%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK

2036	1,09%	5,66%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2037	1,04%	5,10%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2038	0,36%	4,43%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		Wydatki 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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	488 050,45	488 050,45	473 179,15	4 834 309,32	4 834 309,32	4 834 309,32	269 402,34	269 402,34	227 989,42
Wykonanie 2018	112 462,86	112 462,86	91 620,08	3 198 269,37	3 198 269,37	3 198 269,37	188 920,73	188 920,73	128 284,24
Plan 3 kw. 2019	53 395,00	53 395,00	53 395,00	18 050 906,00	18 050 906,00	18 050 906,00	8 700,00	8 700,00	7 395,00
Wykonanie 2019	132 619,58	132 619,58	132 619,58	17 407 524,90	17 407 524,90	17 407 524,90	0,00	0,00	0,00
2020	54 600,00	54 600,00	54 600,00	935 000,00	935 000,00	935 000,00	54 600,00	54 600,00	54 600,00
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	6 298 481,00	6 298 481,00	4 495 474,49	11 675 977,76	0,00	11 675 977,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	9 479 557,82	9 479 557,82	7 328 867,47	38 098 583,31	0,00	38 098 583,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	20 854 507,00	20 854 507,00	12 652 005,00	19 443 207,00	0,00	19 443 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	19 351 588,29	0,00	19 351 588,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	935 000,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранції ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	5 589 932,00	14 703,85	0,00	14 703,85	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	5 596 671,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	5 753 932,00	19 494,37	5 121,10	14 373,27	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	5 753 932,00	19 494,37	5 121,10	14 373,27	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	5 753 932,00	15 170,79	0,00	15 170,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 461 932,00	3 922,61	0,00	3 922,61	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 234 326,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	5 382 006,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	6 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	5 994 826,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	6 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	5 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka na lata 2020-2038

Wieloletnia prognoza finansowa to instrument wieloletniego planowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Sporządzenie projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmian należy do kompetencji zarządu jednostki samorządu terytorialnego. WPF prezentuje prognozę parametrów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego, takich 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 WPF 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 WPF stanowiły objaśnienia przyjętych wartości. WPF 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 z późn.zm.).

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) stanowi uzupełnienie budżetu w zakresie długookresowej polityki finansowej. Zgodnie z zapisami ustawy o finansach stabilności 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.

Wieloletnie Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2038 co wynika z okresu na jaki zostały zaplanowane do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu kredytów, 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 2020,
- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2019r.,
- 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 2020

Wielkości prognozowanych dochodów na rok 2020 zostały oszacowane w oparciu o dane przekazane pismami;

- Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019r. informujące o planowanych na rok 2020 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.3110.16.2019 z dnia 24 października 2019r. 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-3113-2/19 z dnia 9 października 2019r. informującego o wysokości dotacji na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w roku 2020.

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 2017-2018, plan budżetu na rok 2019 wg. stanu na dzień 30 września 2019r. i przewidywane wykonanie budżetu za 2019 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 wskaźniki makroekonomiczne na lata 2020-2033

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB (%)	3,7	3,4	3,3	3,1	3,0	3,0	3,0	2,9	2,8	2,7	2,7	2,6	2,5
CPI- inflacja (%)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5

	2033	2034	2035	2036	2037	2038
PKB (%)	2,4	2,3	2,2	2,2	2,1	2,0
CPI- inflacja (%)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5

Wielkości ujęte w WPF w roku 2020 wynikają z projektu budżetu miasta Sanoka na rok 2020 i są zgodne co do wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z przepisami 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 2020 zakładając ich wzrost o 12 % w porównaniu do przewidywanego wykonania roku poprzedniego tj. 2019 . W kolejnych latach prognozy tj. 2020-2038 założono ich wzrost przede wszystkim 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 2020 została wprowadzona podwyższa stawek podatku lokalnych na terenie miasta Sanoka. W planowaniu dochodów podatkowych w roku 2021 uwzględniony został kolejny wzrost podatków o 5% głównie ze względu na znaczne obniżenie wpływów – transferów z budżetu państwa.

- ***Podatek od nieruchomości***

Podatek od nieruchomości jest głównym, największym i najbardziej stabilnym źródłem podatkowym miasta Sanoka.

Dzięki skutecznie zintensyfikowanej polityce ściągania zaległości, systematycznej weryfikacji rejestru nieruchomości z Powiatu Sanockiego z rejestrem gminnym i wzmocnionych kontroli podatkowych dochody z tego podatku rosną.

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 2020 r. zawiera komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 (Monitor Polski rok 2019 poz. 1017). Zgodnie z treścią komunikatu: ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020 wyniosła 58,46 zł za 1 dt”.

W porównaniu do roku ubiegłego średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 wynosiła 54,36 zł za 1 dt Oznacza to, że wskaźnik podwyższył się w stosunku do ubiegłorocznego, w konsekwencji podatek rolny opłacany w roku podatkowym będzie wyższy.

- ***Podatek od środków transportowych***

Stawki podatku od środków transportowych na rok 2020 zostają zwiększone o 5% w porównaniu do stawek obowiązujących. W latach prognozy szacuje się wzrost liczby zarejestrowanych pojazdów jak również od roku 2021 kolejny 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.

Uchwałą Nr V/27/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty, ustalenia stawki za pojemnik o określonej pojemności oraz zwolnienia z tej opłaty od dnia 1 marca 2019 r. została wprowadzona podwyżka opłat za gospodarowanie odpadami. W jej efekcie obowiązują następujące stawki: 14 zł miesięcznie od jednego mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość, jeżeli odpady komunalne są zbierane i odbierane w sposób selektywny, natomiast 28 zł miesięcznie od jednego mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość, jeżeli odpady komunalne nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Z uwagi na wejście od września br. nowych przepisów w zakresie gospodarki odpadami, w grudniu po rozstrzygnięciu przetargu na odbiór odpadów podjęta zostanie uchwała o nowych stawkach opłaty od jednego mieszkańca i dla podmiotów gospodarczych. Wpływy z tej opłaty zaplanowane w roku 2020 w wysokości 11.817.678 zł oszacowane zostały w oparciu o nowe założenia wynikające ze zmiany przepisów. 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 w 2020 r. wyniesie 38,16%, a więc będzie wyższy niż w 2019 r. o 0,08 punktu procentowego. Z uwagi jednak, że od 1

października br. została obniżona dla I skali podatkowej stawka podatku z 18% do 17% szacuje się, że w roku budżetowym 2020 wpływy z tego podatku mogą być mniejsze o ok. 2 mln zł w stosunku do wpływów przed zmianą stawki podatku.

Przekazana przez Ministerstwo informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, gdyż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowią 6,71% i realizowane są przez urzędy skarbowe. W projekcie budżetu zaplanowane zostały w kwocie 3.000.000 zł, a ich wielkość w kolejnych latach prognozy zakłada wzrost o wskaźnik PKB.

• *Subwencje*

Planowane kwoty subwencji w roku 2020 zostały przyjęte na podstawie informacji otrzymanej od Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019r. 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 2020 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 (2019), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie subwencji oświatowej planowanej na rok 2020 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- skutki przechodzące na 2020r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019r.,
- skutki zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli,
- przekazanie szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz Ministrowi Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Wg szacunków Gminy Miasta Sanoka wzrost subwencji w roku 2020 nie zrekompensuje wzrostu wydatków na wynagrodzenia w obszarze oświaty. Głównym argumentem który broni tej tezy jest znaczny przyrost dynamiki luki wydatkowej w zakresie zadań oświatowych w lata 2016-2019. W okresie tym wartość subwencji zwiększyła się z 27,9 mln zł do 31,2 mln zł, natomiast wydatki w Dziale 801 Oświata zwiększyły się z 43,7 mln zł do 56 mln zł.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części

oświatowej subwencji ogólnej na 2020r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej wg stanu na dzień 30 września 2019r.

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 2018r. (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 2018r. 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 przeznaczone na cele bieżące***

W tej grupie wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych, w szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadanie bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W przypadku miasta w tej grupie ujmowane są wpływy z tytułu dotacji na zadania własne, z zakresu administracji rządowej oraz zadania zlecone jst ustawami.

Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z rdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie obejmuje realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich, w tym konserwację ksiąg stanu cywilnego, obrony narodowej, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników.

Dominujący udział w tej grupie dochodów mają dotacje na zadania pomocy społecznej i rodziny, wynosi on 95%. Te dotacje finansują zadania związane z realizacją świadczeń tj. 500+, świadczenia rodzinne, zasiłki okresowe i stałe, dożywianie –program Posiłek w szkole i domu, usługi opiekuńcze, wspieranie rodziny, 300+, Karta Dużej Rodziny, składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Kwoty dotacji zostały przyjęte w oparciu o wytyczne ujęte w decyzji Wojewody Podkarpackiego F-I.3110.16.2019 z dnia 24 października 2019r. Oczywiście nie są to wartości stałe, ponieważ w ciągu roku ulegają korektą zgodnie z decyzjami Wojewody.

Na kolejne lata prognozy założony został wzrost dotacji na poziomie wskaźnika PKB, uwzględniając tendencję wzrostową liczby osób korzystających z pomocy społecznej, waloryzację świadczeń i zmiany kryterium dochodowego.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Sanoka 2020-2038 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..

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 31.12.2018r. wynosi 559.526,178 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 obrazuje nam zasoby majątkowe, które mogą zostać wykorzystane jako przedmiot sprzedaży, zasilający budżet i wpływający na polepszenie wskaźników finansowych do roku 2025.

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

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

Plan dochodów ze sprzedaży majątku został opracowany na podstawie prognozy sporządzonej przez Wydział Gospodarki Przestrzennej. Planowane w roku 2020 dochody ze sprzedaży majątku wyniosą **3,5 mln zł.** i obejmują:

- | | |
|--|---------------|
| • ul. Jastrzębia – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (1 działka) | 38.200 zł. |
| • ul. Ustrzycka – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (4 działki) | 400.000 zł. |
| • ul. Jagiellońska 38 (zabudowane dz. 1117, 1119/9, 1124/2) | 480.000 zł. |
| • ul. Wilcza – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (1 działka) | 14.000 zł. |
| • Olchowa, Gmina Zagórz – pod budownictwo (1 działka) | 7.800 zł. |
| • ul. Okulickiego – pod budownictwo usługowe (1 działka) | 142.000 zł. |
| • ul. Kawczyńskiego – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (2 działki) | 118.000 zł. |
| • ul. Daszyńskiego – pod budownictwo usługowo-mieszkalne (2 działki łącznie) | 65.000 zł. |
| • ul. Kawczyńskiego – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (3 działki) | 150.000 zł. |
| • ul. Leszczynowa – pod budownictwo usługowe (3 działki) | 115.000 zł. |
| • ul. Żurawia – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (1 działka) | 63.000 zł. |
| • sprzedaż działek na polepszenie zagospodarowania działki sąsiedniej | 50.000 zł. |
| • sprzedaż mieszkań komunalnych | 1.722.000 zł. |
| • odszkodowanie za działki przejęte pod budowę obwodnicy miasta | 50.000 zł. |
| • sprzedaż drzewa w Dzielnicy Olchowce | 85.000 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 2020 zaplanowało do realizacji przedsięwzięcie, dofinansowane z dotacji pod nazwą:

- Artystyczna Kuźnia – renowacja przestrzeni twórczej dla sztuk wizualnych w Sanoku i Huemennem – 935.000 zł.

Ponadto zaplanowano w projekcie budżetu wydatki inwestycyjne dotyczące modernizacji ul. Stawiska, Sadowa, Krasieńskiego, Poprzeczna przy udziale własnym w wysokości 1.773.268 zł, które będą realizowane w przypadku dofinansowania w wysokości 50% z Funduszu Dróg Samorządowych.

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 znajduje się w schyłkowej fazie realizacji, a dostępne fundusze dotyczą raczej zadań prospołecznych niż proinwestycyjnych. Kształtujący się nowy okres programowania unijnego na lata 2020-2027 nie przedstawia się dla Polski optymistycznie. Wg prognoz nasz kraj ma dostać o 19,5 mld euro mniej na politykę spójności, co potencjalnie uderzy w projekty inwestycyjne. Znacznemu pogorszeniu ma ulec wkład funduszy pomocowych w montażu finansowym – optymistyczny wariant mówi o 75% udziale środków UE, aczkolwiek z dużym prawdopodobieństwem próg ten może sięgnąć zaledwie 60 %. Dużo miejsca w finansowaniu inwestycji poświęca się także wprowadzeniu modelu pożyczkowego z możliwością częściowych umorzeń.

Biorąc pod uwagę nadchodzący rok budżetowy, a także lata następne należy rozważyć planować strategię inwestycyjną gminy, dopasowując ją nie tylko do możliwości zaciągania nowych zobowiązań finansujących inwestycje, ale również należy brać pod uwagę ważny czynnik związany z realizacją najpilniejszych potrzeb pierwszego rzędu oraz bardzo starannie planować proces inwestycyjny unikając zbędnych wydatków. Ostrożność i przewidywalność wydatkowania inwestycyjnego połączona z reżimem realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych staje się jednym z najważniejszych priorytetów w skutecznej i efektywnej polityce inwestycyjnej gmin.

- ***Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności***

Dochody z tego źródła dochodów są niewielkie i jest to mało znacząca kategoria dochodów majątkowych. 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 w roku 2019 są zdecydowanie wyższe niż w latach poprzednich, a to ze względu na fakt, że duża grupa osób uprawnionych do przekształcenia zdecydowała się na wniesienie jednorazowej opłaty przekształceniowej (za 20 lat) a zachęcającym czynnikiem było bonifikata udzielana w wysokości 60% opłaty.

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 bardzo ograniczają planowanie zbyt wysokich kwot wydatków, które powodowałyby konieczność dalszego zadłużania się.

Planowanie wydatków bieżących na zbyt wysokim poziomie przy małej dynamice przyrostu dochodów bieżących powoduje ograniczenia, 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 2020 było ich wykonanie za III kw. 2019r. i przewidywane wykonanie na koniec roku i następnie oszacowanie ich o wskaźnik średniorocznej inflacji. Planowanie wydatków bieżących w latach kolejnych odbyło się w identyczny sposób. Zaplanowane w roku 2020 wydatki bieżące z wyłączeniem wzrostu dotacji na świadczenia wychowawcze wzrastają o 4,6 % w odniesieniu do przewidywanego wykonania roku 2019.

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 2019r. 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 2020 Wydział Organizacyjny i Kadr UM dodatkowo do funduszu płac zaplanował wypłatę 18 nagród jubileuszowych, 3 odprawy emerytalne 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 8 października 2019r. – 1,72 %, WIBOR 6M na dzień 8 października 2019r. – 1,79 % i stopa redyskonta weksli – 1,75 %

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 mogą finansowane ze środków własnych tj. ze sprzedaży majątku, w części z nadwyżki operacyjnej, 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 wodociągowe i kanalizację deszczowe,
- 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.

Główne pozycje wydatków inwestycyjnych kluczowe dla rozwoju i polepszenia funkcjonalności miasta to kontynuacja inwestycji drogowych rozpoczętych w roku poprzednim z uzyskanym dofinansowaniem z Funduszu Dróg Samorządowych, i tak są to:

- Pomorska, 1000-lecia – przebudowa – 1.333.576 zł.,
- łącznik Łany i Porcelanowa – 4.021.450 zł.

Poziom wydatków inwestycyjnych w roku budżetowym 2020 został ograniczony z uwagi, że w dużej części (10 mln zł) udział własny finansowany jest zaciągnięciem nowych zobowiązań (obligacje komunalne) i wysokością dotychczasowego zadłużenia Miasta.

Poziom wydatków majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2038 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 2020 i Wieloletniej Prognozy Finansowej miasto planuje przychody z obligacji komunalnych w wysokości **16.720.000 zł.** na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta i na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów, pożyczek i wykup obligacji. Nowe zobowiązanie zaciągane w roku 2020 jest planowane z wykupem obligacji w latach od 2027r. do 2038r., aby zapewnić właściwe kształtowanie się wskaźników zadłużenia, umożliwiające w perspektywie lat 2023-2024 zaciąganie nowych zobowiązań.

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 2020 roku prognozy budżetu miasta zamykają się wygospodarowaniem nadwyżki budżetowej, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie spłaty rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji. Jest to warunek konieczny i bardzo ważny, aby nadwyżką spłacać zobowiązania i stworzyć możliwości już w latach 2022-2023 zaciągnięcia ponownie nowych zobowiązań do finansowania następnych, pojawiających się inwestycji, których spłata rozłożona byłaby już po okresie spłaty największych kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych.

W każdym roku budżetowym została zachowana relacja ustawowa 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 i spełnione są parametry dopuszczalnych wskaźników zadłużenia.

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

Kwota długu na koniec każdego roku prognozy została wyliczona z poziomu zadłużenia ustalonego na dzień 31.12.2019r., który wyniesie 78.578.023,67 zł. z uwzględnieniem zwiększeń o nowe zaciągnięte zobowiązania oraz zmniejszeń w kolejnych latach prognozy o zaplanowaną na dany rok kwotę spłaty kredytów, pożyczek wykup obligacji. Dług miasta od roku 2021 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 Finansowej spełniają kryteria transparentności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej. W praktyce wymagać to będzie bardzo dużej dyscypliny realizacji założeń zarówno po stronie dochodowej ale przede wszystkim 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.

