



Burmistrz Miasta Sanoka

PROJEKT

BUDŻETU MIASTA SANOKA

NA ROK 2021

Sanok – LISTOPAD 2020

Uzasadnienia do projektu budżetu miasta Sanoka na rok 2021

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 2021 zostały uwzględnione założenia wynikające z:

- ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020r. poz. 23, z późn.zm.),
- zarządzenia nr 147/08/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 31 sierpnia 2020r. w sprawie opracowania materiałów do projektu budżetu miasta na rok 2021
- uchwały Nr XIV/88/19 Rady Miasta Sanoka z dnia 29 lipca 2019r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- uchwały Nr XXIII/166/20- Rady Miasta Sanoka z dnia 16 stycznia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Sanoka na lata 2020-2038 ze zmianami.

Planowanie projektowanych kwot dochodów oraz wydatków na 2021 rok nastąpiło w oparciu o:

- a) założenia do projektu budżetu państwa na rok 2021 w zakresie:
 - realnego tempa wzrostu PKB – 4 %,
 - średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,8 %
- b) przewidywane wykonanie dochodów na rok 2020r.,
- 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, w szczególności tarcz antykryzysowych,
- g) zachowanie zasady tempa wzrostu wydatków bieżących w stopniu nie większym niż wzrost dochodów bieżących,
- h) racjonalizację wydatków bieżących celem generowania nadwyżek operacyjnych,
- i) wpływ pandemii COVID-19 na sytuację ekonomiczno-gospodarczą miasta i regionu.

I. Dochody miasta Sanoka na rok 2021

Zaplanowane dochody budżetowe na rok 2021 wynoszą **191.578.870,20 zł.** i mają charakter prognozy. Dochody budżetowe zostały zestawione w szczególowości wynikającej z art. 235 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz.869 z późn.zm.).

Główne źródła dochodów:

1. W zakresie podatków i opłat

Plan podatków i opłat lokalnych wynosi **37.163.113 zł., co stanowi 19,40% dochodów budżetowych**, w tym:

a) podatek od nieruchomości 23.185.762 zł., co stanowi 12,10 % dochodów budżetowych

Opodatkowaniu podlegają grunty, budynki i budowle. Stawki w granicach określonych prawem przyjmuje organ stanowiący w formie uchwały. Ostatnia zmiana w stawkach podatku była dokonana w uchwale nr XIX/123/10 Rady Miasta Sanoka z dnia 29.10.2019r.

b) podatek od środków transportowych – 767.047 zł., co stanowi 0,40 % 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 – 187.415 zł., co stanowi 0,10% 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 - 51.491 zł., co stanowi 0,02% 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 0,22 m³ drewna obliczona wg. średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

e) wpływy z opłaty targowej - 100.000 zł., co stanowi 0,05% 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.

f) wpływy z opłaty skarbowej - 400.000 zł., co stanowi 0,21% 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.

g) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 1.100.000 zł., co stanowi 0,57 % dochodów budżetowych

Opłaty są ustalane od wartości sprzedaży alkoholu na podstawie zezwolenia. Organem wydającym koncesje na sprzedaż detaliczną jest: wójt, burmistrz lub prezydent miasta do którego przedsiębiorca składa wniosek. 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.

h) wpływy z opłat za odbiór odpadów – 11.371.398 zł co stanowi 5,93 % 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 Sanoka nr XXII/159/19 z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty, ustalenia stawki za pojemnik lub worek o określonej pojemności oraz zwolnienia z tej opłaty.

2. Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe – 1.500.000 zł. co stanowi 0,78 % dochodów budżetowych.

a) podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.250.000 zł. co stanowi 0,65 % 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 2020 r. poz.815).

b) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - 100.000 zł. co stanowi 0,05 % dochodów budżetowych,

c) podatek od spadków i darowizn – 150.000 zł., co stanowi 0,08% 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 (Dz.U. z 2019 r. poz.1813)

3. Udział w podatkach Skarbu Państwa

Udziały we wpływach z podatków dochodowych zostały zaplanowane w wysokości **36.942.219 zł.**, co stanowi **19,28 %** planowanych dochodów budżetowych, w tym:

a) podatek dochodowy od osób fizycznych 33.542.219 zł. zaplanowany w oparciu o informację Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dn. 14 października 2020r. nr ST3.4750.30.2020.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 związku z art.89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2021 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosi 38,23 %.

b) podatek dochodowy od osób prawnych - 3.400.000 zł. – udziały w podatku stanowią 6,71 % wpłat od podatników mających siedzibę na obszarze gminy.

4. Subwencje z budżetu państwa

Planowane na 2021 r. poszczególne części subwencji ogólnej zostały ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Subwencja ogólna z budżetu państwa została zaplanowana zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dn. 14 października 2020 r. nr ST3.4750.30.2020. i wynosi **38.903.261 zł.**, co stanowi **20,30 %** planowanych dochodów budżetowych , w tym:

- **część oświatowa subwencji ogólnej – 31.609.768 zł.**, tj. **16,49 %** dochodów budżetowych ogółem. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021, określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2020r. Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r. dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.
- **część równoważąca subwencji ogólnej – 217.429 zł.**, tj. **0,11%** 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 – 7.076.064 zł.**, tj. **3,7%** 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 1 mieszkańca w kraju.

Subwencja oświatowa pokrywa tylko część kosztów funkcjonowania szkół (ok.69%), a w niektórych jednostkach nie wystarcza nawet na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników sektora oświaty. W ciągu ostatnich lat dramatycznie pogłębia się luka pomiędzy kwotą subwencji oświatowej a wydatkami bieżącymi jednostek samorządu terytorialnego w obszarze oświaty. Jest to efekt między innymi braku wystarczających środków na przeprowadzenie reform systemu oświaty, finansowania przez samorządy w ramach środków własnych podwyżek ustawowych oraz właśnie niedoszacowania kwot subwencji oświatowej. Nie uwzględniono również szczególnej organizacji pracy szkół w trybie zdalnym, na skutek epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2, ani też wydatków, które poniesiono, celem zapewnienia należytego bezpieczeństwa zarówno dzieciom jak i nauczycielom, w tym szczególnym okresie.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa – 52.207.599 zł. tj. 27,25 % dochodów;

Dotacje celowe obejmują:

➤ zadania zlecone gminie – 48.649.449 zł.:

a) administracja	402.199 zł.
b) kwalifikacje wojskowe	100 zł.
c) urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.567 zł.
d) obrona narodowa	1.500 zł.
e) obrona cywilna	2.474 zł.
f) pomoc społeczna, w tym:	48.235.609 zł.
▪ świadczenia wychowawcze (500+)	31.000.000 zł.
▪ świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15.190.400 zł.
▪ wspieranie rodziny (300+)	1.191.600 zł.
▪ składki na ubezpieczenie zdrowotne	133.100 zł.
▪ dodatek energetyczny	5.400 zł.
▪ ośrodki pomocy społecznej	14.100 zł.
▪ usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	698.009 zł.
▪ Karta Dużej Rodziny	3.000 zł.

➤ własne zadania bieżące gminy – 3.558.150 zł.

a) zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1.300.000 zł.
b) zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym:	2.258.150 zł.
▪ składki na ubezpieczenie zdrowotne	80.400 zł.
▪ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	673.400 zł.
▪ zasiłki stałe	834.900 zł.
▪ ośrodki pomocy społecznej	294.450 zł.
▪ realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	375.000 zł.

6. Pozostałe dotacje - 670.569 zł. tj. 0,35 % dochodów ogółem:

▪ dotacja z Gminy Sanok, Zagórz i Bukowsko na świadczenie transportu zbiorowego	600.000 zł.
▪ dotacja z Powiatu Sanockiego na prowadzenie biblioteki	50.000 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,	20.569 zł.

7. Dochody z majątku gminy - 11.072.700 zł., tj. 5,78 % dochodów budżetowych ogółem, w tym:

a) dochody z dzierżawy gruntów – 326.500 zł., w tym:

▪ dzierżawa gruntów na cele rolnicze i handlowe	325.000 zł.
▪ dzierżawa Rada Dzielnicy Olchowce	1.500 zł.

b) sprzedaż mienia – 3.246.000zł., w tym:

▪ sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce	96.000 zł.
▪ sprzedaż gruntów i mieszkań	3.150.000 zł.

c) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 100.000 zł.

d) dochody z czynszów za wynajem lokali i pomieszczeń i innych środków trwałych - 3.300.200 zł., w tym:

▪ czynsze za lokale użytkowe; Hala Targowa, Zielony Rynek, szalety, parking wielopoziomowy, Klub Górnika	2.150.000 zł.
▪ dzierżawa autobusów przez SPGK Sp. z o.o.	1.145.200 zł.
▪ czynsze za wynajem lokali w budynku Urzędu Miasta	3.000 zł.

- czynsze za wynajem lokali w Radzie Dzielnicy Olchowce 2.000 zł.

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

f) wpływy z usług Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji 3.600.000 zł.

8. Pozostałe dochody własne 7.925.430,00 zł., tj. 4,14 % dochodów ogółem w tym:

- wpływy z opłat: za reklamę, opłaty adiacenckie, zwroty kosztów za wycenę nieruchomości, 32.000 zł.
- opłata stała w przedszkolach 130.000 zł.
- opłata stała w żłobkach 400.000 zł.
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia na stołówkach szkolnych 1.000.000 zł.
- wpływy za miejsca na cmentarzu 169.250 zł.
- odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do miejskich przedszkoli 1.300.000 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 75.200 zł.
- wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 15.000 zł.
- dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 113.150 zł.
- odpłatność podopiecznych za pobyt w domach pomocy społecznej 120.000 zł.
- wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych wraz z odsetkami, 50% zwrotu zaliczek od dłużników alimentacyjnych, zwrot nienależnie pobranych świadczeń, refundacje PUP 316.400 zł.
- wpływy za usługi opiekuńcze 610.000 zł.
- wpływy za parkowanie w strefie płatnego parkowania 178.000 zł.
- wpływy za korzystanie z przystanków na terenie miasta 89.584 zł.
- opłata za zajęcie pasa drogowego 40.000 zł.
- zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych pomieszczeń 80.000 zł.
- wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej 2.929.960 zł.
- odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych lub w schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi 112.000 zł.
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebność 30.000 zł.
- pozostałe dochody, w tym m.in. wpływy z terminowego przekazywania podatku dochodowego od osób prawnych, koszty egzekucyjne, 91.886 zł.
- część procentowa dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, 93.000 zł.

○

9. Dotacje i środki pomocowe i pozyskane na realizację projektów, ze źródeł krajowych i zagranicznych – 5.193.979,20 zł., tj. 2,7 % dochodów ogółem:

- | | |
|---|---------------|
| ▪ „Artystyczna Kuźnia-renowacja zabytkowych kamienic z przeznaczeniem na Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Sanoku” (Fundusze Norweskie) | 2.775.536 zł. |
| ▪ Modernizacja Hali ARENA SANOK (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej) | 2.250.000 zł. |
| ▪ ERASMUS (Unia Europejska) | 157.293 zł. |
| ▪ „Aktywni na Szlaku Ikon z Sanoka do Humennego” (Program Współpracy Transgranicznej INTERREG) | 11.150,20 zł. |

W tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **2.943.979,20 zł:**

- | | |
|--|---------------|
| ▪ „Artystyczna Kuźnia-renowacja zabytkowych kamienic z przeznaczeniem na Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Sanoku” | 2.775.536 zł. |
| ▪ ERASMUS | 157.293 zł. |
| ▪ „Aktywni na Szlaku Ikon z Sanoka do Humennego” | 11.150,20 zł. |

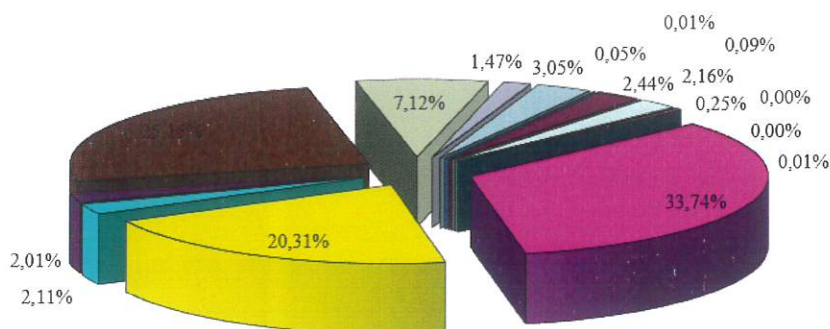
Ogółem prognoza dochodów budżetowych na 2021r. obejmuje kwotę 191.578.870,20 zł., w podziale na:

- | | |
|--|----------------------------|
| ➤ dochody bieżące | 183.207.334,20 zł., |
| w tym: | |
| ▪ dochody własne | 91.257.462,00 zł. |
| ▪ subwencja ogólna | 38.903.261,00 zł. |
| ▪ dotacje i środki na cele bieżące | 53.046.611,20 zł. |
| ➤ dochody majątkowe | 8.371.536,00 zł. |
| w tym: | |
| ▪ dotacje i środki przeznaczone na inwestycje | 5.025.536,00 zł. |
| ▪ dochody ze sprzedaży majątku | 3.246.000,00 zł. |
| ▪ dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 100.000,00 zł. |

Plan dochodów budżetu miasta na 2021r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2021	% udział w dochodach ogółem
1	2	3
020 - Leśnictwo	96 000,00	0,05
600 - Transport i łączność	4 680 160,00	2,44
630- Turystyka	11 150,20	0,01
700 - Gospodarka mieszkaniowa	4 140 000,00	2,16
710 - Działalność usługowa	169 250,00	0,09
750 - Administracja publiczna	487 299,00	0,25
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 567,00	0,00
752- Obrona narodowa	1 500,00	0,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 274,00	0,01
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	64 632 787,00	33,74
758 - Różne rozliczenia	38 919 161,00	20,31
801 - Oświata i wychowanie	4 042 443,00	2,11
852 - Pomoc społeczna	3 854 959,00	2,01
855 - Rodzina	48 191 416,00	25,15
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 648 748,00	7,12
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 825 536,00	1,47
926 - Kultura fizyczna i sport	5 852 620,00	3,05
Dochody ogółem	191 578 870,20	100,00

% udział w dochodach ogółem



- 020 - Leśnictwo
- 600 - Transport i łączność
- 630- Turystyka
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa
- 710 - Działalność usługowa
- 750 - Administracja publiczna
- 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 752- Obrona narodowa
- 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 2021

Przy planowaniu wydatków miasta na rok 2021 wzięto pod uwagę środki, którymi będzie dysponował przyszłoroczny budżet, jednakże z uwzględnieniem i zabezpieczeniem wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców miasta Sanoka. 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 oraz w ograniczonym zakresie na utrzymanie w należytym stanie technicznym zasobów komunalnych.

Wydatki bieżące to również dotacje podmiotowe na działalność jednostek kultury tj. Sanockiego Domu Kultury i Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Z uwagi na wystąpienie deficytu, wydatki majątkowe sfinansowane zostaną z emisji obligacji komunalnych, natomiast źródłem pokrycia planowanych spłat rat kredytów i pożyczek w wysokości **5.178.258,93 zł** będą przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6.

Projekt budżetu na rok 2021 wymagał będzie wprowadzenia radykalnych oszczędności po stronie wydatków bieżących, ze względu na potencjalne ze względu na skutki COVID-19 znaczne obniżenie transferów otrzymanych z budżetu państwa tj. subwencji i udziałów w podatku dochodowym, jak również dynamicznego przyrostu wydatków bieżących tzw. sztywnych w ostatnich trzech latach (2017-2020) w takich obszarach jak oświata, pomoc społeczna, utrzymanie nowych obiektów inwestycyjnych oddanych do eksploatacji (Centrum Sportu i Rehabilitacji, dworzec multimodalny). Ponadto, duży wpływ na poziom wydatków w roku 2021 będzie miała obecna pandemia wirusa SARS COVID-19, na zapobieganie i zwalczanie której, zabezpieczono dodatkowe środki.

Plan wydatków budżetowych Miasta Sanoka na rok 2021 wynosi ogółem **210.497.728,92 zł.**,
w tym:

➤ wydatki bieżące	187.555.418,20 zł.
tj. 89,10% wydatków ogółem	
➤ wydatki majątkowe	22.942.310,72 zł.
tj. 10,90 % wydatków ogółem	

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

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 3.772 zł., tj. 0,00 % wydatków budżetowych ogółem

1.1. Rozdział 01030 – Izby rolnicze

- **wydatki bieżące** **3.772 zł.** – wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.

2. Dział 020 – Leśnictwo - 95.380 zł., tj. 0,04 % wydatków budżetowych ogółem

2.1. Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

- **wydatki bieżące** **95.380 zł., w tym:**
 - wydatki związane z gospodarką leśną prowadzoną przez Dzielnicę Olchowce – 89.800 zł. – finansowane z wpływów ze sprzedaży drzewa w Dzielnicy Olchowce,
 - podatek leśny ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy – 5.580 zł.

3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 430.000 zł., tj. 0,20% wydatków budżetowych ogółem

3.1. Rozdział 40002 – Dostarczanie wody **430.000 zł.**

- **wydatki bieżące** **380.000 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 - 20.830.838 zł., tj. 9,89 % wydatków budżetowych ogółem

4.1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy **7.916.312 zł.**

- **wydatki bieżące** **7.916.312 zł., w tym:**
 - rekompensata do kosztów świadczenia usług w zakresie komunikacji miejskiej przez SPGK zgodnie z porozumieniem 7.062.875 zł.
 - remont wiat przestankowych 89.584 zł.
 - mycie wiat przystankowych 15.000 zł.
 - zarządzanie dworcem multimodalnym 745.753 zł.

- ubezpieczenie wiat przystankowych 3.100 zł.

4.2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie 1.823.803 zł.

- **wydatki majątkowe 1.823.803 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 11.070.328 zł.

- **wydatki bieżące 857.450 zł., w tym:**
 - remonty bieżące dróg, oznakowanie pionowe i poziome, remonty i przebudowa przepustów i remont barier ochronnych 600.000 zł.
 - prowizja dla SPGM Sp. z o.o. za zarządzanie strefą płatnego parkowania 200.000 zł.
 - należność za nadzór nad robotami drogowymi oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 13.105 zł.
 - opłaty za korzystanie ze środowiska – wody opadowe z dróg miejskich, placów i parkingów 15.000 zł.
 - wykonanie ekspertyz, analiz, zakup materiałów 29.345 zł.
- **wydatki majątkowe 10.212.878 zł.** - inwestycje na drogach miejskich, w tym:
 - Łącznik Łany i Porcelanowa 4.021.450 zł.
 - Ogrodowa - przebudowa 1.278.801 zł.
 - Sadowa, Krasińskiego, Poprzeczna – przebudowa 1.122.144 zł.
 - Iwaszkiewicza, Struga, Rataja -przebudowa 2.640.133 zł.
 - inwestycje drogowe w dzielnicach miasta 892.490 zł.
 - opracowanie dokumentacji nowej przeprawy mostowej na rzece San w Sanoku 257.860 zł.

4.4. Rozdział 60095 – Pozostała działalność 20.395 zł.

- **wydatki bieżące 20.395 zł.** – opłaty za parking, na który zostały odholowane porzucone pojazdy.

5. Dział 630 – Turystyka – 91.450,20 zł., tj. 0,04 % wydatków budżetowych ogółem

5.1. Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 91.450,20 zł.,

- **wydatki bieżące 91.450,20 zł., w tym m.in.:**
 - działania na rzecz promocji i upowszechniania turystyki poprzez relacje i artykuły w mediach społecznościowych jak i poprzez wydruk folderów, map, oznakowań atrakcji turystycznych miasta Sanoka.

- Projekt „Aktywni na szlaku Ikon z Sanoka do Humennego” – 11.150,20, dofinansowany ze środków Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG.

6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa - 1.147.316 zł., tj. 0,56 % wydatków budżetowych ogółem

6.1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 1.147.316 zł.

- **wydatki bieżące 1.097.316 zł. obejmują:**
 - remonty budynków komunalnych stanowiących własność lub współwłasność Gminy, tj.: pustostanów, bieżące naprawy, rezerwa na nieprzewidziane remonty i udział gminy w remontach budynków Wspólnot Mieszkaniowych 877.716 zł.
 - koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży tj. usługi geodezyjne (wznowienia granic, podziały i scalenia) , wycena nieruchomości i koszty wprowadzenia zmian w księgach wieczystych 70.000 zł.
 - opłata za użytkowanie wieczyste, 35.600 zł.
 - prowizja i koszty administrowania placami targowymi 75.100 zł.
 - podatek od nieruchomości, ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy, 28.900 zł.
 - Koszty postępowania sądowego 10.000 zł
- **wydatki majątkowe 50.000 zł., w tym:**
 - 1. Budowa windy w budynku adm. MOPS- dokumentacja 50.000 zł.

7. Dział 710 – Działalność usługowa - 751.249 zł., tj. 0,36 % wydatków budżetowych ogółem

7.1. Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 60.000 zł.

- **wydatki bieżące 60.000 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 691.249 zł.

- **wydatki bieżące 391.249 zł. , w tym m.in.:**
 - remonty na cmentarzach, min. 30.000 zł.
 - remont muru oporowego na cmentarzu Posada
 - udział gminy w remontach grobów zabytkowych
 - remont ogrodzenia na cmentarzu Centralnym
 - remonty alejek na cmentarzach komunalnych

- udział gminy w remontach obiektów grobownictwa wojennego
- bieżące utrzymanie cmentarzy – m.in. wynagrodzenie dla zarządcy za administrowanie, wycinka drzew na cmentarzach, zakup zniczy i kwiatów 201.249 zł.
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 160.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe** **300.000 zł., w tym:**

- Dom Przedpogrzebowy Olchowce – etap IV (budowa przyłączy, elewacji, zakończenie inwestycji)

8. Dział 750 – Administracja publiczna – 11.430.682 zł., tj. 5,43% wydatków budżetowych ogółem

8.1. Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie **801.214 zł**

Finansowanie zadania:

- dotacja 402.199 zł.
- środki własne 399.015 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) **368.189 zł. –**
wydatki związane z obsługą Rady Miasta, tj.: diety, podróże służbowe radnych, szkolenia, ogłoszenia w prasie, prenumerata prasy, zakup materiałów biurowych na potrzeby Rady

8.3. Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) **9.790.900 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **9.680.900 zł.**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 30.000 zł.
- wynagrodzenia pracowników 6.200.000 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 490.300 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne 1.116.000 zł.
- składki na Fundusz Pracy 105.400 zł.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 50.000 zł.
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 92.000 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 63.000 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 230.000 zł.
- zakup środków żywności 20.000 zł.
- energia, gaz i woda 160.000 zł.

▪ usługi remontowe	40.000 zł.
▪ badania okresowe pracowników	9.000 zł.
▪ zakup usług pozostałych, w tym m.in.: opłaty pocztowe, przegląd samochodu, ogłoszenia w Tygodniku Sanockim, opieka autorska nad programami komputerowymi, usługi transportowe	660.000 zł.
▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych tj. internet, telefony komórkowe i stacjonarne	44.000 zł.
▪ podróże służbowe krajowe i zagraniczne	20.000 zł.
▪ różne opłaty i składki tj. ubezpieczenie mienia oraz samochodu osobowego, składki członkowskie	65.000 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	220.000 zł.
▪ opłata za śmieci	10.000 zł.
▪ pozostałe odsetki	200 zł.
▪ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego tj. opłaty sądowe, komornicze	30.000 zł.
▪ szkolenia pracowników	26.000 zł.
➤ wydatki majątkowe	110.000 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 184.000 zł.

Wydatki na promocję miasta dotyczą m.in.: wydania publikacji, wydawnictw i folderów, kalendarzy miejskich, reklama i informacja przydrożna, współpraca zagraniczna, reklama w mediach, film promocyjny o Sanoku, organizacja Mistrzostw Polski w Dogtrekkingu, wsparcie inicjatyw społecznych, banery okolicznościowe, zakup zdjęć na potrzeby miasta i produktów regionalnych, reklama w mediach, udział w targach turystycznych i eventach promocyjnych.

8.6. Rozdział 75095 – Pozostała działalność 286.279 zł.

➤ wydatki bieżące 286.279 zł.

- **utrzymanie lokali Rad Dzielnicowych 55.000 zł.** – środki na zakup energii, opłaty za telefony stacjonarne, opłaty czynszowe za pomieszczenia i usługi pozostałe.
- **środki do dyspozycji Rad Dzielnicowych 8.979 zł.** – środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia potrzebnego na wykonywanie funkcji statutowych.

- **środki Rady Dzielnicy Olchowce** **10.600 zł.** – środki Rady Dzielnicy Olchowce przeznaczone m.in. na: wynagrodzenie księgowego, zakup nowych dwóch kuchni gazowych oraz nowego zmywaka do kuchni znajdującej się w Domu Strażaka
- **zadania związane z rozwojem miasta** **188.700 zł.**
wydatki związane z utrzymaniem trwałości projektów zrealizowanych, aktualizacja Lokalnego Programu Rewitalizacji, fundusz utrzymania projektów, przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej typu studia wykonalności, SUMP.
- **składka członkowska do Stowarzyszenia Euro Karpaty** **21.000 zł.**
- **Sanocka Rada Seniorów -** **2.000 zł**

9. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 7.567 zł., tj. 0,00% wydatków budżetowych ogółem

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

- **wydatki bieżące** **7.567 zł.** – prowadzenie i aktualizacja stałego spisu wyborców. Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone.

10.Dział 752 – Obrona narodowa – 1.500 zł., tj. 0,00% wydatków budżetowych ogółem

10.1. Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

- **wydatki bieżące** **1.500 zł.** –

11. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa–969.057 zł. tj. 0,46 % wydatków budżetowych ogółem

11.1. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne **20.500 zł.**

- **wydatki bieżące** **20.500 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.

11.2 Rozdział 75414 – Obrona cywilna **25.723 zł.**

- **wydatki bieżące** **25.723 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, opłacanie usługi technicznej – opieka serwisowa stacji pomiarowej w systemie monitorowania rzeki San.

11.3. Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska)

- **wydatki bieżące** **789.334 zł., w tym:**
- | | |
|---|-------------|
| ▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 10.000 zł. |
| ▪ wynagrodzenia osobowe pracowników | 520.000 zł. |
| ▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne | 46.146 zł. |
| ▪ składki na ubezpieczenia społeczne | 96.000 zł. |
| ▪ składki na Fundusz Pracy | 16.620 zł. |
| ▪ zakup materiałów i wyposażenia | 15.035 zł. |
| ▪ zakup energii | 8.000 zł. |
| ▪ usługi remontowe | 1.597 zł. |
| ▪ zakup usług zdrowotnych | 2.304 zł. |
| ▪ zakup usług pozostałych | 35.000 zł. |
| ▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1.222 zł. |
| ▪ różne opłaty i składki | 4.251 zł. |
| ▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 18.997 zł. |
| ▪ szkolenia pracowników | 5.000 zł. |
| ▪ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 9.162 zł. |

11.4. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe **133.500 zł.** – środki na realizację zadań określonych w art. 20 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym, w tym: zakup wyposażenia magazynu przeciwpowodziowego, przeciwdziałanie epidemii SARS-CoV-2 i zagrożeń epidemicznych, konserwacja defibrylatora, koszty nagłych, losowych akcji oraz wydatki na inwestycje w ramach zarządzania kryzysowego.

12. Dział 757 – Obsługa długu publicznego 2.035.000 zł., tj. 0,96 % wydatków budżetowych ogółem

12.1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego **2.035.000 zł.**

Splata odsetek od zaciągniętych przez miasto kredytów i pożyczek i emisji obligacji w następujących bankach w kwocie 2.000.000 zł:

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:

- splata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek
- kredyt konsolidacyjny,
- emisja obligacji z roku 2018
- emisja obligacji z roku 2019

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

f) Bank Gospodarstwa Krajowego S.A.

- deficyt budżetu miasta Sanoka

oraz koszty emisji samorządowych papierów wartościowych 35.000 zł

13. Dział 758 – Różne rozliczenia - 1.122.503 zł., tj. 0,53 % wydatków budżetowych ogółem

13.1. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe 1.122.503 zł., w tym:

- rezerwa ogólna – 567.503 zł.,
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 555.000 zł. – zaplanowana zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym rezerwa z przeznaczeniem na zadania z art. 19 i 20 ww. ustawy,

14. Dział 801 – Oświata i wychowanie – 61.376.243 zł., tj. 29,16 % wydatków budżetowych ogółem

13.1. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe 31.913.209 zł.

- **wydatki bieżące 31.913.209 zł.**
 - wydatki niezaliczone do wynagrodzeń 83.600 zł.
 - wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 28.604.559 zł.
 - wynagrodzenia bezosobowe 57.400 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia 236.750 zł.
 - zakup środków dydaktycznych i książek 53.100 zł.
 - energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda 1.028.000 zł.

▪ usługi remontowe	251.000 zł.
▪ usługi zdrowotne	40.100 zł.
▪ usługi pozostałe	200.000 zł.
▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	37.070 zł.
▪ podróże służbowe krajowe	7.140 zł.
▪ różne opłaty i składki	41.730 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.056.267 zł.
▪ opłata za śmieci	50.000 zł.
▪ podatek od towarów i usług	100 zł.
▪ szkolenia pracowników	9.100 zł.
▪ wydatki na projekt Erasmus+ realizowany przez SP Nr 6 i SP9	157.293 zł.

13.2. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 207.436 zł.

➤ wydatki bieżące 207.436 zł., w tym:

▪ wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	183.126 zł
▪ zakup materiałów i wyposażenia	6.000 zł.
▪ zakup energii	5.000 zł.
▪ usługi pozostałe	3.000 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.310 zł.

13.3. Rozdział 80104 – Przedszkola 16.426.766 zł.

➤ wydatki bieżące 15.996.766 zł., w tym:

Dotacja podmiotowa do przedszkoli niepublicznych w kwocie 3.097.200 zł., w tym:

▪ Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego	1.098.900 zł.
▪ Ochronka im. Dzieciątka Jezus	610.500 zł.
▪ Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Geniusza”	898.200 zł.
▪ Przedszkole Niepubliczne „Pomysłowy Przedszkolak”	489.600 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli samorządowych 12.899.566 zł., w tym:

▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21.150 zł.
▪ wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	11.430.166 zł.
▪ wynagrodzenia bezosobowe	7.500 zł.
▪ nagrody konkursowe	1.000 zł.
▪ zakup materiałów i wyposażenia	129.000 zł.
▪ zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	54.000 zł.
▪ energia	365.000 zł.
▪ usługi remontowe	195.000 zł.

▪ usługi zdrowotne	17.500 zł.
▪ usługi pozostałe	81.000 zł.
▪ odpłatność za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie innej gminy	35.000 zł.
▪ usługi telekomunikacyjne	14.250 zł.
▪ ekspertyzy, analizy i opinie	400 zł.
▪ podróże służbowe krajowe	2.600 zł.
▪ różne opłaty i składki	11.500 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	485.000 zł.
▪ opłaty na rzecz budżetu państwa	100 zł.
▪ opłata za śmiecie	42.000 zł.
▪ podatek Vat	400 zł.
▪ szkolenia	7.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe** **430.000 zł.**

- remont schodów wejściowych oraz zadaszenia w Przedszkolu Nr 2 .
- przebudowa i przystosowanie budynku przy ul. Kochanowskiego na potrzeby Przedszkola nr 3, w tym wykonanie nawierzchni z kostki brukowej, przebudowa klatki schodowej, malowanie dachu, remont Sali gimnastycznej, przebudowa instalacji elektrycznej

13.4. Rozdział 80105 – Przedszkola specjalne **735.252 zł.**

- **wydatki bieżące** **735.252 zł.** – dotacja do niepublicznego Przedszkola Specjalnego Strefa Smyka.

13.5. Rozdział 80113 – Dowożenia uczniów do szkół **30.000 zł.**

- **wydatki bieżące** **30.000 zł.** – wydatki na dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i placówek oświatowych.

13.6. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **100.000 zł.**

- **wydatki bieżące** **100.000 zł.** – dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w szkołach oraz płace metodyków.

13.7. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne **4.760.467 zł.**

- **wydatki bieżące** **4.760.467 zł.** – wydatki na prowadzenie stołówek przy szkołach podstawowych oraz przy przedszkolach.

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 **1.645.496 zł.**

- **wydatki bieżące** **1.645.496 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy 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 **5.112.644 zł.**

- **wydatki bieżące** **5.112.644 zł.** – wydatki na stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

13.10. Rozdział 80195 – Pozostała działalność **444.973 zł., w tym:**

- **wydatki bieżące** **444.973 zł., w tym:**
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w placówkach oświatowych – 371.273 zł.
 - komisje egzaminacyjne – 3.700 zł.,
 - miejskie uroczystości szkolne – 5.000 zł.
 - dowóz młodzieży szkół podstawowych na zawody sportowe, olimpiady przedmiotowe i konkursy pod opieką nauczyciela – 65.000 zł.

14. Dział 851 – Ochrona zdrowia – 1.209.600 zł., tj. 0,57 % wydatków budżetowych ogółem

14.1. Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

- **wydatki majątkowe** **100.000 zł.**
- dotacja celowa na zakup sprzętu medycznego służącego do zapobiegania i zwalczania COVID-19

14.2. Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii **75.500 zł.** realizacja zadań związanych ze zwalczaniem narkomanii, finansowane z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

- **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 umiejętności rodzicielskich i wychowawczych, program wczesnej interwencji FreD, dyżury partyworkerów 25.970 zł.
 - 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 35.750 zł.

14.3.Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi 1.024.500 zł. – realizacja
zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, finansowana z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

➤ **wydatki bieżące 1.014.300 zł., w tym:**

- ekwiwalent za przybory biurowe 780 zł.
- wynagrodzenie pracowników i pochodne od wynagrodzeń 289.600 zł.
- umowy zlecenie dla specjalistów PIK, ryczałt MKRPA, diagnozy biegłych, instruktorów 7 kroków, pedagoga ulicy, partyworkerów, instruktorów, trenerów zajęć alternatywnych, 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, zakup prasy, materiałów biurowych 52.120 zł.
- zakup artykułów spożywczych dla PIK i MKRPA 2.250 zł.
- zakup środków dydaktycznych i książek 760 zł.
- konserwacja monitoringu, remont bieżący PIK 22.000 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, koncerty, obsługa imprez plenerowych – finał lata 333.358 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 1.500 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 5.000 zł.
- opłata za śmiecie 832 zł.

- | | |
|--|------------|
| ▪ opłaty sądowe za sprawy wnoszone przez MKRPA | 26.200 zł. |
| ▪ szkolenia pracowników PIK i MKRPA | 3.200 zł. |
| ▪ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 3.300 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.** –wyposażenie PIK i zakup sprzętu biurowego .

14.4.Rozdział 85195 –Pozostała działalność **9.600 zł**

15. Dział 852 – Pomoc społeczna - 11.644.019 zł., tj. 5,53 % wydatków budżetowych ogółem

15.1. Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej **1.800.000 zł.** – pokrycie kosztów pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej. Realizacja tego zadania pochłania duże środki finansowe, głównie ze względu na postępujący proces starzenia się społeczeństwa. Obecnie w DPS przebywa ok. 54 pensionariuszy, lecz liczba ta stale wzrasta.

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 oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **90.400 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **90.400 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-80.400 zł. oraz środki własne-10.000 zł.

15.4. Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **834.900 zł.**

➤ **wydatki bieżące obejmują:**

- | | |
|--|-------------|
| ▪ zasiłki jednorazowe i zasiłki okresowe, w tym: | 823.400 zł. |
| – dotacja - 673.400 zł., | |
| – środki własne - 150.000 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**908.400 zł.**➤ **wydatki bieżące w tym:**

- | | |
|--|-------------|
| ▪ dodatki mieszkaniowe dla osób uprawnionych | 900.000 zł. |
| ▪ dodatki energetyczne (dotacja) | 5.400 zł. |
| ▪ zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych | 3.000 zł. |

15.6. Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**854.900 zł.**➤ **wydatki bieżące obejmują:**

- | | |
|--|-------------|
| ▪ wypłata zasiłków stałych (dotacja) | 834.900 zł. |
| ▪ zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych | 20.000 zł. |

15.7. Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**2.756.210 zł.**➤ **wydatki bieżące****2.756.210 zł., w tym:**

1. utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 2.702.110 zł., w tym sfinansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 294.450 zł.

- | | |
|---|---------------|
| ▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 25.000 zł. |
| ▪ wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi | 2.353.430 zł. |
| ▪ wpłaty na PFRON | 18.000 zł. |
| ▪ wynagrodzenia bezosobowe | 15.000 zł. |
| ▪ zakupy materiałów i wyposażenia | 35.000 zł. |
| ▪ zakup energii | 50.000 zł. |
| ▪ usługi remontowe | 10.000 zł. |
| ▪ usługi zdrowotne | 6.000 zł. |
| ▪ usługi pozostałe | 80.000 zł. |
| ▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 10.000 zł. |
| ▪ podróże służbowe | 4.000 zł. |
| ▪ różne opłaty i składki | 5.460 zł. |
| ▪ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 67.000 zł. |
| ▪ podatek od nieruchomości | 2.700 zł. |
| ▪ opłata za śmiecie | 11.520 zł. |
| ▪ pozostałe odsetki | 2.000 zł. |

- szkolenia pracowników 7.000 zł.

2. wynagrodzenia dla kuratorów osób częściowo ubezwłasnowolnionych – 54.100 zł. – zadanie częściowo sfinansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 14.100 zł.

15.8. Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 3.237.209 zł.

- **wydatki bieżące** 3.237.209 zł. – wydatki na zakup usług opiekuńczych i specjalistycznych są finansowane ze źródeł:
 - dotacja na zadania zlecone 698.009 zł.
 - środki własne 2.539.200 zł

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

- **wydatki bieżące** 525.000 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 617.000 zł.

- **wydatki bieżące** 617.000 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 łąnię, 160.000 zł.
 - prace społecznie-użyteczne, 35.000 zł.
 - zasiłki jednorazowe z tytułu urodzenia dziecka 12.000 zł.
(tzw. „becikowe”) Przyznawane na podstawie uchwały Rady Miasta.
 - opłata za pobyt w schroniskach osób bezdomnych 50.000 zł.
 - odpłatność za udzielenie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania 280.000 zł.

16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 3.450.933 zł., tj. 1,64 % wydatków budżetowych ogółem

16.1. Rozdział 85401 – Świetlice szkolne 3.340.933 zł.

- **wydatki bieżące** 3.340.933 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 (zasiłków) szkolnych.

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

17. Dział 855 – Rodzina - 51.282.335 zł., tj. 24,36 % wydatków budżetowych ogółem

17.1. Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze **31.059.000 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **31.059.000 zł., w tym:**

- 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 - **31.000.000 zł.**
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami przez podopiecznych - **59.000 zł.**

17.2. Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **15.407.074 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **15.407.074 zł., w tym:**

- 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 - **15.190.400 zł.**
- środki własne na realizację zadań z funduszu alimentacyjnego tj. wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi funduszu alimentacyjnego - **138.674 zł.**
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami przez podopiecznych ośrodka - **78.000 zł.**

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 **1.345.511 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 – **153.911 zł.**
- program „Dobry start” (300+) – **1.191.600 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 od 1 lipca 2018r.

17.5. Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze **300.000 zł.** – odpłatności za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej tj. w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka, domach dziecka i ośrodkach specjalnych.

17.6. Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 133.100 zł. – sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych świadczeniobiorcą pobierającym świadczenia opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna.

17.7. Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 3.034.650 zł.

➤ **wydatki bieżące 3.019.650 zł. w tym:**

▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14.000 zł.
▪ wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń	2.343.350 zł.
▪ wynagrodzenia bezosobowe	26.500 zł.
▪ materiały i wyposażenie	47.000 zł.
▪ środki żywności	160.000 zł.
▪ zakup środków dydaktycznych i książek	12.800 zł.
▪ centralne ogrzewanie, energia elektryczna, gaz, woda	123.000 zł.
▪ usługi remontowe	165.000 zł.
▪ usługi zdrowotne	3.500 zł.
▪ usługi pozostałe	22.000 zł.
▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.700 zł.
▪ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.000 zł.
▪ różne opłaty i składki	2.700 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85.500 zł.
▪ opłata za śmiecie	8.200 zł.
▪ szkolenie pracowników	1.400 zł.

➤ **wydatki majątkowe 15.000 zł**

18. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 18.368.244 zł., tj. 8,73 % wydatków budżetowych ogółem

18.1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód 614.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 614.000 zł.** - dotacja dla SPGK do cen odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych.

18.2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami 11.371.398 zł.

➤ **wydatki bieżące 11.371.398 zł.,** - wydatki związane z gospodarką odpadami tj: odbiór i transport odpadów, zagospodarowanie odpadów zmieszanych, rekompensaty za GPZO, edukacja ekologiczna oraz wydatki na obsługę administracyjną systemu.

18.3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi 2.291.600 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.291.600 zł., w tym:**

- 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, porządkowanie 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 2.241.600 zł.
- wydatki związane z gospodarką ściekową tj. opróżnianie zbiorników bezodpływowych w czasie kontroli oraz odbiór i utylizacja odpadów medycznych od mieszkańców - 50.000 zł.

18.4. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 577.880 zł.

- **wydatki bieżące 577.880 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, utrzymanie terenów rekreacyjno-sportowych, wycinka drzew, nasadzenia rekompensacyjne i kwiatów jednorocznych, założenie ogrodu skalnego pod skarpą przy ul. Rybickiego, uzupełnienie ubytku w schodach kamiennych w parku miejskim, montaż poręczy przy alejkach z dużym spadkiem oraz remont okładzin granitowych na rabatach przed budynkiem UM oraz remont ścieżki dydaktycznej przy ul. Witkiewicza

18.5. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 1.726.256 zł

- **wydatki bieżące 1.324.000 zł.** – wydatki związane z oświetleniem ulicznym obejmują: zakup opraw oświetleniowych LED, zakup zintegrowanych opraw solarnych wraz ze słupami i montażem, 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 402.256 zł., w tym:**
- budowa oświetlenia ul. Beksińskiego, ul. Konopnickiej i ul. Kawczyńskiego oraz projekty oświetlenia innych dróg krajowych

18.6. Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 113.150 zł.

- **wydatki bieżące 113.150 zł.,** - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i finansowane są opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym:
- koszty monitoringu zrekultywowanego składowiska 3.500 zł.
 - wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na drzewach objętych formami ochrony przyrody 10.000 zł
 - założenie łąk kwietnych 25.000 zł.

▪ konserwacja cieków wodnych	25.000 zł
▪ usuwanie wyrobów zawierających azbest	15.000 zł
▪ likwidacja barszczu Sosnowskiego	10.000 zł
▪ zakup nagród dla uczestników Ekologicznej Akcji „Florek”	1.500 zł
▪ renowacja trawnika przy ul. Rybickiego	10.000 zł
▪ wykonanie nasadzeń drzew i krzewów zgodnie z wnioskami mieszkańców	4.838 zł
▪ abonament za czujniki AIRLY monitorujące stężenie pyłów	6.312 zł
▪ opracowanie ekspertyz dendrologicznych drzew	2.000 zł

18.7. Rozdział 90095 – Pozostała działalność**1.673.960 zł.****➤ wydatki bieżące 1.388.960 zł., w tym:**

- **utrzymanie szaleńców publicznych – 64.354 zł.** – koszty energii i wody, należność za administrowanie i remonty bieżące.
- **utrzymanie źródeł, studni, fontann i cieków wodnych – 209.878 zł.,** - opłaty za wodę w źródłach i fontannach, badanie wody, czyszczenie studni miejskich, zakup drobnych urządzeń, konserwacja cieków wodnych, remont fontann, itp.
- **opracowania dokumentacji technicznych – 154.100 zł.**
- **koszty eksploatacji hali targowej – 57.000 zł.** – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, konserwację urządzeń energetycznych, ubezpieczenia hali.
- **koszty eksploatacji lokali użytkowych – 804.968 zł.** – wydatki na administrację lokali użytkowych, w tym: zużycie energii elektrycznej oraz usługi,
- **koszty eksploatacji Zielonego Rynku – 53.660 zł.** – wydatki na administrację Zielonego Rynku – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, ubezpieczenie, wywóz nieczystości.
- **dotacja celowa dla rodzinnych ogrodów działkowych – 30.000 zł.** – na podstawie Uchwały Nr XXXIX/344/17 Rady Miasta Sanoka z dnia 20 lipca 2017r.
- **naruszenie stanu wody na gruncie – 15.000 zł.** – opracowanie opinii dotyczącej naruszenia stanu wody na gruncie.

➤ wydatki majątkowe 285.000., w tym:

- dokumentacja 200.000 zł
- zakup i montaż kasy parkingowej wraz z oprogramowaniem na parking wielopoziomowy 85.000 zł

19. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 7.364.412 zł., tj. 3,50 % wydatków budżetowych ogółem
19.1. Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury**165.000 zł.****➤ wydatki bieżące 165.000 zł., w tym:**

- w ramach wniosków o dofinansowanie jakie wpłynęły do burmistrza: wsparcie harcerskich konkursów, festiwali, Festiwalu Piosenki Religijnej, Wiosny akordeonowej, Juwenalii, wsparcie działań Osiedlowych Domów Kultury,
- organizacja imprez cyklicznych; Jarmark Ikon, Jarmark Adwentowy
- promocja wielokulturowego dziedzictwa Sanoka
- pozostałe działania: nagrody burmistrza, święta państwowe, Narodowy Dzień Żołnierzy Wyklętych, obsługa sceny.

19.2. Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 1.528.000 zł.

- **wydatki bieżące 1.528.000 zł.**
- dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności domu kultury 1.528.000 zł,

19.3. Rozdział 92116 – Biblioteki 2.329.867 zł.,

- **wydatki bieżące 2.329.867 zł., w tym:**
- dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej – 2.329.867 zł.,

19.4. Rozdział 92116 – Muzea - 50.000 zł.

- dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania w zakresie gromadzenia, przechowywania i udostępniania zbiorów przez Muzeum Historyczne w Sanoku

19.5. Rozdział 92195 – Pozostała działalność 3.291.545 zł.

- **wydatki bieżące 26.100 zł.** – wydatki związane z remontem pomnika ku czci pomordowanych – ofiar okupanta niemieckiego przy ul. Przemyskiej, konserwacja postumentu przy pomniku Kościuszki, remont i konserwacja pomnika WOP przy ul. Mickiewicza.
- **wydatki majątkowe 3.265.445 zł.** – środki na projekt „Artystyczna Kuźnia – renowacja zabytkowych kamienic z przeznaczeniem na Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Sanoku”, dofinansowywany z Funduszy Norweskich.

20. Dział 926 – Kultura fizyczna– 16.885.628,72 zł., tj. 8,02 % wydatków budżetowych ogółem

20.1. Rozdział 92601 – Obiekty sportowe 5.143.728,72 zł.

- **wydatki bieżące 128.000 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, malowanie i remont ławek, remont piłkochwyków, remont i konserwacja urządzeń na siłowniach.
- **wydatki majątkowe 5.015.728,72 w tym:**
 - budowa przepompowni ścieków na Centrum Rehabilitacji i Sportu, - 280.000 zł
 - Projekt „Modernizacja Areny Sanok” 4.519.328,72 zł

- | | |
|---|------------|
| ▪ wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy kortów tenisowych | 100.000 zł |
| ▪ inwestycje na placach zabaw | 116.400 zł |

20.2. Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej 11.185.900 zł.

➤ **wydatki bieżące** **10.313.900 zł.** – wydatki związane z utrzymaniem Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w tym:

- | | |
|--|---------------|
| ▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 21.370 zł. |
| ▪ wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń | 4.109.700 zł. |
| ▪ honoraria | 8.700 zł. |
| ▪ wynagrodzenia bezosobowe | 150.000 zł. |
| ▪ nagrody konkursowe | 2.500 zł. |
| ▪ zakup materiałów i wyposażenia | 732.100 zł. |
| ▪ energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda | 3.000.000 zł. |
| ▪ zakup usług remontowych | 200.000 zł. |
| ▪ usługi zdrowotne | 5.590 zł. |
| ▪ usługi pozostałe | 850.000 zł. |
| ▪ zakup usług telekomunikacyjnych | 12.100 zł. |
| ▪ zakup usług obejmujących tłumaczenia | 500 zł. |
| ▪ ekspertyzy, analizy i opinie | 53.620 zł. |
| ▪ podróże służbowe krajowe i zagraniczne | 14.800 zł. |
| ▪ różne opłaty i składki: ubezpieczenie obiektów | 123.600 zł. |
| ▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 124.700 zł. |
| ▪ podatek od nieruchomości | 853.000 zł. |
| ▪ pozostałe podatki | 400 zł. |
| ▪ opłaty na rzecz budżetu państwa | 300 zł. |
| ▪ opłata za śmiecie | 1.000 zł. |
| ▪ podatek od towarów i usług (VAT) | 28.280 zł. |
| ▪ pozostałe odsetki | 1.040 zł. |
| ▪ kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i jednostek organizacyjnych | 500 zł. |
| ▪ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 2.000 zł. |
| ▪ szkolenia pracowników | 18.100 zł. |

➤ **wydatki majątkowe** **872.000 zł w tym:**

- | | |
|--|-------------|
| ▪ wykonanie zaleceń Wojewódzkiej Komendy Straży Pożarnej (oddymienie klatek schodowych, wymiana izolacji na strych wymiana drzwi, malowanie konstrukcji) | 572.000 zł. |
| ▪ wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy toru lodowego | 100.000 zł. |
| ▪ wykonanie ogrodzenia boiska | 100.000 zł. |
| ▪ zakup samochodu dostawczego | 100.000 zł. |

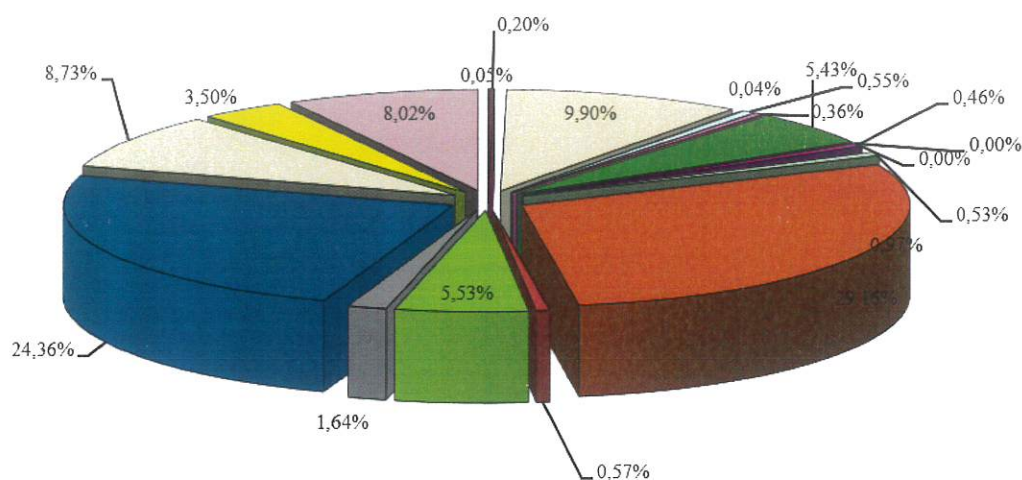
20.3. Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 556.000 zł.

- **wydatki bieżące** **556.000 zł.**, w tym:
- **nagrody Burmistrza Miasta** **15.000 zł.**
 - **imprezy sportowe** współorganizowane przez Urząd Miasta **76.000 zł.**
 - **dotacja** dla klubów sportowych na zadania z zakresu sportu określonych w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r. – **400.000 zł.**
 - **stypendia sportowe – 65.000 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 2021r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2020	% udział w wydatkach ogółem
1	2	3
010 - Rolnictwo i łowiectwo	3 772,00	0,00
020 - Leśnictwo	95 380,00	0,05
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	430 000,00	0,20
600 - Transport i łączność	20 830 838,00	9,90
630 - Turystyka	91 450,20	0,04
700 - Gospodarka mieszkaniowa	1 147 316,00	0,55
710 - Działalność usługowa	751 249,00	0,36
750 - Administracja publiczna	11 430 682,00	5,43
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 567,00	0,00
752 - Obrona narodowa	1 500,00	0,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	969 057,00	0,46
757 - Obsługa długu publicznego	2 035 000,00	0,97
758 - Różne rozliczenia	1 122 503,00	0,53
801 - Oświata i wychowanie	61 376 243,00	29,16
851 - Ochrona zdrowia	1 209 600,00	0,57
852 - Pomoc społeczna	11 644 019,00	5,53
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	3 450 933,00	1,64
855 - Rodzina	51 282 335,00	24,36
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 368 244,00	8,73
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 364 412,00	3,50
926 - Kultura fizyczna	16 885 628,72	8,02
Wydatki ogółem	210 497 728,92	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
- 752 - Obrona narodowa
- 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 2021

W projekcie uchwały budżetowej na rok 2021 zostały przyjęte założenia takie same jak do projektu budżetu państwa, tj. wzrost PKB na poziomie 4,0%, inflację na poziomie 1,8%. Projekt zakłada dochody na poziomie **191.578.870,20 zł.** i wydatki w wysokości **210.497.728,92 zł.** Zakładany deficyt budżetu to **18.918.858,72 zł.** Wynik na działalności operacyjnej dotyczący dochodów bieżących i wydatków bieżących jest ujemny w wysokości **4.348.084,00 zł.** Uwzględniając łącznie planowane tzw. wolne środki z roku 2020 i nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych na poziomie **7.645.117,65 zł,** różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o powyższe środki a wydatkami bieżącymi wyniesie **3.297.033,65 zł,** co pozwoli spełnić kryteria określone w art 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt budżetu Gminy Miasta Sanoka sfinansowany zostanie:

- przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych - obligacji komunalnych w wysokości **16.452.000 zł.,**
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **2.006.087 zł,**
- wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości **460.771,72 zł**

Źródłem pokrycia planowanych spłat w wysokości **5.178.258,93 zł** określonych w pkt 2 i 3. ustala się przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6.

Planowane zadłużenie miasta na koniec roku 2021 ma wynieść **103.817.832,74 zł** tj. **54,19%** planowanych dochodów.

Przychody z obligacji wysokości **16,4 mln zł** przeznaczone będą na finansowanie wydatków związanych z zadaniami inwestycyjnymi, które m.inn. przeszły do realizacji z roku 2020 (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 2021 mają wynieść **22.942.310,72 zł,** w tym w **21,9%** finansowane mają być środkami z dotacji. Największe pozycje zaplanowanych w projekcie budżetu wydatków inwestycyjnych oprócz dwóch łączników, dotyczą dokończenia modernizacji ul. Stawiska, Sadowa, Krasińskiego, Poprzeczna przy udziale własnym w wysokości 1.7 mln zł, modernizacji ul. Iwaszkiewicza, Struga i Rataja w wysokości 2,6 mln zł, Projektu tzw. „Artystyczna kuźnia” 3,2 mln zł (w tym dofinansowanie 2,7 mln zł), modernizacja Areny Sanok – 4,5 mln zł., przy dofinansowaniu 2,7 mln zł. Wskaźnik udziału inwestycji w wydatkach ogółem w roku budżetowym ma wynieść 10,9 %, co w porównaniu do ostatniego roku jest znacznym przyrostem w planie realizowanych inwestycji.

Z jednej strony jednak zmniejszenie się w latach 2017-2020 tzw. nadwyżki operacyjnej (dochody bieżące – wydatki bieżące) z ponad 8,5 mln zł do wartości ujemnej w latach 2019-2021, nie tylko uniemożliwia finansowanie w części wydatków inwestycyjnych środkami własnymi, ale z drugiej strony przyczynia się do ograniczeń, które wynikają z kształtowania się wskaźników zadłużenia za ostatnie 3 lata i w planowanym roku budżetowym 2021. Przy obecnym poziomie spłacanych co roku zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i wykupu obligacji i poziomie ukształtowania się wydatków bieżących, istnieje rzeczywiste zagrożenie dla przyszłych budżetów w zakresie spełnienia kryteriów ustawowych wynikających z art.242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Poziom wydatków bieżących ogranicza w sposób jednoznaczny możliwości zaciągania nowych zobowiązań, gdyż obciążenia z samych nowych potencjalnych odsetek zwiększają poziom wysokości spłacanych zobowiązań, które w latach 2022-2023 przewyższałyby wskaźnik maksymalnego zadłużenia.

Art. 243 wymienionej ustawy wprowadził, począwszy od 2014 r. nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

Sytuacja finansowo-ekonomiczna miasta na koniec br. będzie trudna z uwagi na poziom wydatków bieżących. Uwzględniając finansowanie w roku 2021 inwestycji nowym zaciągniętym długiem, wysokie kształtowanie się wydatków bieżących, przy jednoczesnej mniejszej dynamice wzrostu dochodów bieżących, należy wskazać, że co prawda wartości kształtowania się dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań w latach 2021-2038 spełniają kryteria art. 243 ustawy o finansach publicznych, ale jednak należy wskazać, że w latach 2022-2023 wskaźnik ten jest na poziomie wskaźnika spłaty zobowiązań i każde negatywne odstępstwo od realizacji założeń po stronie dochodów i wydatków bieżących budżetu roku 2021 niesie niebezpieczeństwo dla projekcji budżetu w latach 2022-2023.

W latach 2021-2038 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
2021	3,39	4,74
2022	1,65	1,67
2023	5,32	5,33
2024	6,08	9,47
2025	5,63	14,17

2026	5,35	7,01
2027	5,71	8,78
2028	5,42	10,98
2029	4,94	13,23
2030	4,70	13,58
2031	5,74	13,8
2032	5,38	13,90
2033	5,39	13,99
2034	2,21	14,06
2035	2,21	14,10
2036	2,11	14,12
2037	2,02	14,12
2038	1,54	14,10

Przyrost w ostatnich 3 latach wydatków bieżących o ponad 13 mln zł, które nie zostały zbilansowane dochodami własnymi budżetu spowodował, że możliwości zwiększenia zaciągania nowych zobowiązań są już bardzo ograniczone. Analiza wskaźników zadłużenia pokazuje, z uwzględnieniem skutków nowego zaciągnięcia zobowiązań w roku 2021 (odsetki od obligacji), że poziom zadłużenia, wynikający z finansowania inwestycji osiągnął pułap ograniczający w sposób jednoznaczny w latach 2022-2023 możliwość zaciągania nowych zobowiązań pod realizację inwestycji, jeżeli nie zostaną wprowadzone działania oszczędnościowe, związane z redukcją wydatków bieżących.

Działania inwestycyjne muszą zostać zdecydowanie wyhamowane, a uwaga musi zostać przekierowana na działania oszczędnościowe i naprawcze w zakresie zmniejszenia wydatków bieżących. Działania takie muszą być wprowadzone już od I kwartału roku 2021.

Chodzi o odtworzenie w następnych latach nadwyżki operacyjnej na wyniku dotyczącym dochodów i wydatków bieżących, która pozwoliłaby zwiększyć roczny wskaźnik spłaty limitu zobowiązań, ale również zmniejszyć zadłużenie poprzez spłatę kredytów i wykup obligacji. Jest to warunek konieczny, aby w latach 2022-2023 spełniać kryteria z art. 243, jak również, aby pojawiła się możliwość zaciągnięcia ponownie nowych zobowiązań na finansowanie inwestycji, z wydłużonym terminem rozpoczęcia spłaty tych zobowiązań, np. od roku 2027 i na lata następne.

Założenia polityki finansowej Miasta Sanoka w roku 2021 i latach 2021-2038 Wieloletniej

Prognozy Finansowej opierają się na następujących głównych założeniach:

1. Utrzymanie w latach 2022-2023r. zaplanowanego wskaźnika wynikającego z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych i wzrost jego w latach następnych.
2. Restrukturyzacja wydatków w takich obszarach jak:
 - oświata – zajęcia pozalekcyjne, nadgodziny, opieka świetlicowa, nauczyciele wspomagający,
 - czasowe zamrożenie obsadzania wakatów w administracji i jednostkach,
 - zamrożenie w roku 2021 podwyżek płac dla pracowników we wszystkich jednostkach organizacyjnych,
 - energia – wyłączanie oświetlenia ulicznego w określonych porach,
 - gospodarka komunalna – utrzymanie dróg, zasobów mieszkaniowych
3. Zmiana oferty cenowej świadczonych usług przez Centrum Rehabilitacji i Sportu, w celu zwiększenia dochodów.
4. Przygotowanie analizy i opinii w zakresie polityki zatrudnienia i płacowej w Urzędzie Miasta i w pozostałych jednostkach organizacyjnych, w celu przeprowadzenia ewentualnych działań restrukturyzacyjnych.
5. Zmiana na rok 2022 stawek opłat i podatków lokalnych w celu zapewnienia przyrostu dochodów własnych.
6. Optymalizacja kosztów utrzymania placówek instytucji kultury.
7. Zabezpieczenie minimum potrzeb w obszarze ogólnie rozumianej pomocy społecznej, w tym przede wszystkim usług opiekuńczych i DPS.
8. Bieżąca analiza zarządzania długiem, poprzez 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) pozyskaniu środków dotacyjnych na finansowanie inwestycji infrastrukturalnych i tzw. pro dochodowych polegających na stworzeniu warunków dla inwestorów poprzez przygotowanie (uzbrojenie) terenów przemysłowych i przygotowanie ich do sprzedaży, uwzględniając przede wszystkim tereny na linii przebiegu obwodnicy sanockiej,

- b) kontynuowaniu zwiększenia sprzedaży mieszkań komunalnych w tych wspólnotach, gdzie udział Urzędu Miasta jest mały, a wydatki związane z utrzymaniem zasobów znaczące i wysokie,
- c) rozpoczęciu działalności przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. ze 100% udziałem Gminy Miasta Sanoka, którego celem jest realizacja i finansowanie budowy mieszkań komunalnych
- d) kontynuowanie 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) realizacja harmonogramu działań związanych z rozszerzeniem granic miasta Sanoka o przylegające sołectwa w celu pozyskania atrakcyjnych terenów pod inwestycje

IV. Przychody, spłaty kredytów i pożyczek oraz polityka kredytowa w roku 2021

Spłata rat kredytów i pożyczek w roku 2021 wynosi **5.178.258,93 zł.**, w tym kwota 2.728.326,93 zł dotyczy wcześniejszej spłaty zobowiązań z roku 2022. Źródłem finansowania spłaty rat będą przychody z tzw. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6. ustawy o finansach publicznych:

- a) spłata 8 rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w Banku Pocztowym S.A. w Bydgoszczy w wysokości 1.720.000 zł.
- b) spłata 8 rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w Banku Ochrony Środowiska w wysokości 1.260.394,93 zł.
- c) spłata 8 rat kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu miasta Sanoka w Getin Noble Bank S.A. w Warszawie w wysokości 800.000 zł.
- d) spłata 8 rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w NORDEA Bank Polska S.A. w wysokości 566.400 zł.
- e) spłata 2 rat kredytu tzw. konsolidacyjnego w PKO BP S.A. w wysokości 506.000 zł
- f) spłata 8 rat pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 325.464 zł.

V. Wykaz zaciągniętych kredytów

Zadłużenie miasta z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 1.01.2021r. wyniesie ogółem **92.548.014,28 zł**, i składa się z zobowiązań wobec następujących instytucjach kredytujących:

a) PKO BP S.A. na zadanie:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 855.260 zł.
- kredyt konsolidacyjny – 8.078.826,62 zł.
- emisja obligacji komunalnych w roku 2018 – 37.006.000 zł.,
- emisja obligacji komunalnych w roku 2019 – 18.099.000 zł.,

b) Bank Pocztowy S.A. na zadania:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 2.344.433,12 zł.

c) Bank PeKaO S.A.

- emisja obligacji komunalnych w roku 2017 – 3.118.000 zł.,

d) Bank Ochrony Środowiska S.A.

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 1.260.394,93 zł.

e) Getin Noble Bank S.A. w Warszawie

- deficyt budżetu miasta Sanoka – 1.600.000 zł.

f) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sanoka – 462.177 zł.

g) Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. na zadanie:

- emisja obligacji w roku 2020 z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek – 16.720.000 zł.

h) RCI Leasing Polska Spółka z o.o.

- zakup samochodu dla Straży Miejskiej – 3.922,61 zł.

i) planowana emisja do końca roku 2020 obligacji z tytułu ubytku w dochodach z przyczyn Covid-19 - 3.000.000 zł

VI. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2021

Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowana kwota wydatku (zł)
40002	▪ Budowa sieci wodociągowej na terenie miasta	50.000,00
60013	▪ Budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą m. Sanoka a drogą krajową nr 28”	1.823.803,00
60016	▪ Inwestycje na drogach miejskich (ulice):	10.212.878,00
	▪ Ogrodowa – przebudowa	1.278.801,00
	▪ łącznik Łany i Porcelanova	4.021.450,00
	▪ Iwaszkiewicza, Struga, Rataja- przebudowa	2.640.133,00
	▪ Sadowa, Szafera, Krasińskiego, Poprzeczna – przebudowa	1.122.144,00
	▪ inwestycje drogowe w dzielnicach miasta	892.490,00
	▪ budowa mostu na rzece San –dokumentacja	257.860,00
70005	▪ budowa windy w budynku administracyjnym MOPS	50.000,00
71035	▪ Dom przedpogrzebowy na Olchowcach (IV etap)	300.000,00
75023	▪ Zakupy inwestycyjne w UM	110.000,00
80104	▪ Modernizacja schodów wejściowych oraz zadaszenia w Przedszkolu Nr 2	20.000,00
	▪ Przebudowa gimnazjum przy ul. Kochanowskiego na potrzeby Przedszkola Nr 3	410.000,00
85121	▪ Dotacja dla SP ZOZ na zakup sprzętu RTG, celem przeciwdziałania COVID	100.000,00
85154	▪ Zakup wyposażenia biurowego dla PIK	10.200,00
85516	▪ Inwestycje w żłobkach	15.000,00
90015	▪ Inwestycje związane z modernizacją oświetlenia ulic miejskich	402.256,00
90095	▪ Dokumentacja dla inwestycji miejskich	200.000,00
	▪ Zakup i montaż kasy parkingowej wraz z oprogramowaniem na parking wielopoziomowy	85.000,00
92195	▪ środki na projekt „Artystyczna Kuźnia – renowacja zabytkowych kamienic z przeznaczeniem na Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Sanoku”	3.265.445,00

92601		5.015.728,72
	▪ budowa przepompowni ścieków na Centrum Rehabilitacji i Sportu ▪ Projekt „Modernizacja Areny Sanok” ▪ wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy kortów tenisowych ▪ inwestycje na placach zabaw	280.000,00 4.519.328,72 100.000,00 116.400,00
92604		872.000,00
	▪ wykonanie zaleceń Wojewódzkiej Komendy Straży Pożarnej (oddymienie klatek schodowych, wymiana izolacji na strych wymiana drzwi, malowanie konstrukcji) ▪ wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy toru lodowego ▪ wykonanie ogrodzenia boiska ▪ zakup samochodu dostawczego	572.000,00 100.000,00 100.000,00 100.000,00
	RAZEM	22.942.310,72

BURMISTRZ
Miasta Sanoka

Tomasz Matuszewski

Uchwała Nr

Rady Miasta Sanoka

z dnia

uchwała budżetowa Miasta Sanoka na rok 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

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

Ustala się dochody budżetu Miasta Sanoka na rok 2021 w łącznej kwocie **191.578.870,20 zł.**,
w tym:

- a) dochody bieżące 183.207.334,20 zł.
b) dochody majątkowe 8.371.536,00 zł.

jak w poniższej tabeli:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2021
1	2	3	4	5
bieżące				
600			Transport i łączność	4 680 160,00
			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	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	4 675 160,00
			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	0,00
		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	1 145 200,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 929 960,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 000,00
			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	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
630			Turystyka	11 150,20
			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	11 150,20
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	11 150,20
			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	11 150,20
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	8 904,54
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 245,66
700			Gospodarka mieszkaniowa	890 000,00
			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	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	890 000,00
			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	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	30 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	32 000,00
		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	325 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
710			Działalność usługowa	169 250,00
			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	0,00
	71035		Cmentarze	169 250,00
			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	0,00

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	169 250,00
750			Administracja publiczna	487 299,00
			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	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	402 199,00
			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	0,00
		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	402 199,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	83 000,00
			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	0,00
		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	3 000,00
		0830	Wpływy z usług	80 000,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			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	0,00
		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	2 000,00
			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	0,00
		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	2 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 567,00
			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	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 567,00
			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	0,00

		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	7 567,00
752			Obrona narodowa	1 500,00
			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	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 500,00
			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	0,00
		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	1 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 274,00
			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	0,00
	75414		Obrona cywilna	2 474,00
			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	0,00
		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	2 474,00
	75416		Straż gminna (miejska)	15 800,00
			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	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	15 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	64 632 787,00
			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	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	100 000,00
			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	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	100 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	18 765 190,00

			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	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	17 985 762,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	5 808,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	49 876,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	527 475,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00
		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	25 000,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	20 569,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 017 794,00
			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	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 200 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	181 607,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 615,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	239 572,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	150 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	100 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 100 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		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	1 807 584,00
			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	0,00
		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	40 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	267 584,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	36 942 219,00
			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	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 542 219,00

		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 400 000,00
758			Różne rozliczenia	38 919 161,00
			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	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	31 609 768,00
			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	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	31 609 768,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 076 064,00
			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	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 076 064,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 900,00
			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	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 900,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	217 429,00
			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	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	217 429,00
801			Oświata i wychowanie	4 042 443,00
			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	157 293,00
	80101		Szkoły podstawowe	172 843,00
			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	157 293,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 150,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	157 293,00
	80104		Przedszkola	2 752 600,00
			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	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	130 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 700,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	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
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 117 000,00
			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	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 000 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	117 000,00
852			Pomoc społeczna	3 854 959,00
			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	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	122 000,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	120 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	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	80 400,00
			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	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 400,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	674 900,00
			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	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	673 400,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	8 400,00
			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	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	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	5 400,00
	85216		Zasiłki stałe	854 900,00

			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	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	834 900,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	316 350,00
			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	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	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	14 100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	294 450,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 311 009,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	610 000,00
		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	698 009,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	375 000,00
			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	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	375 000,00
	85295		Pozostała działalność	112 000,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	112 000,00
855			Rodzina	48 191 416,00
			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	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	31 059 158,00

			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	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	58,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	55 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	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	31 000 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 358 558,00
			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	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	58,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	23 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	55 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	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	15 190 400,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	3 000,00
			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	0,00
		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	1 191 600,00
			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	0,00
		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	1 191 600,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	133 100,00

			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	0,00
		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	133 100,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	446 000,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	45 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 648 748,00
			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	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	11 371 398,00
			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	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 371 398,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	113 150,00
			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	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	113 150,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 200,00
			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	0,00
		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	10 200,00
	90095		Pozostała działalność	2 150 000,00
			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	0,00
		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	2 150 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000,00

			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	0,00
	92116		Biblioteki	50 000,00
			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	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00
926			Kultura fizyczna	3 602 620,00
			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	0,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3 602 620,00
			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	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 600 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 620,00
			bieżące razem:	183 207 334,20
			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	168 443,20

majątkowe				
020			Leśnictwo	96 000,00
			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	0,00
	02001		Gospodarka leśna	96 000,00
			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	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	96 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 250 000,00
			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	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 250 000,00
			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	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	100 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 150 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 775 536,00

			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	2 775 536,00
	92195		Pozostała działalność	2 775 536,00
			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	2 775 536,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 775 536,00
926			Kultura fizyczna	2 250 000,00
			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	0,00
	92601		Obiekty sportowe	2 250 000,00
			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	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 250 000,00
majątkowe razem:				8 371 536,00
			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	2 775 536,00

Ogółem:				191 578 870,20
			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	2 943 979,20

§ 2.

Ustala się wydatki budżetu Miasta Sanoka na rok 2021 w łącznej kwocie **210.497.728,92 zł.**, w tym:

- a) wydatki bieżące 187.555.418,20 zł.
- b) wydatki majątkowe 22.942.310,72 zł.

jak w poniższej tabeli:

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,		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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 772,00	3 772,00	3 772,00	0,00	3 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	3 772,00	3 772,00	3 772,00	0,00	3 772,00	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	3 772,00	3 772,00	3 772,00	0,00	3 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020			Leśnictwo	95 380,00	95 380,00	95 380,00	7 800,00	87 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	95 380,00	95 380,00	95 380,00	7 800,00	87 580,00	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 Fundusz Solidarnościowy	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	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	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	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	5 580,00	5 580,00	5 580,00	0,00	5 580,00	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	430 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	430 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	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	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	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	20 830 838,00	8 794 157,00	8 794 157,00	13 105,00	8 781 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036 681,00	12 036 681,00	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	7 916 312,00	7 916 312,00	7 916 312,00	0,00	7 916 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	89 584,00	89 584,00	89 584,00	0,00	89 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 823 628,00	7 823 628,00	7 823 628,00	0,00	7 823 628,00	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	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	1 823 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 803,00	1 823 803,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów	1 823 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 803,00	1 823 803,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 070 328,00	857 450,00	857 450,00	13 105,00	844 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 212 878,00	10 212 878,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 580,00	3 580,00	3 580,00	3 580,00	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 Fundusz Solidarnościowy	365,00	365,00	365,00	365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych		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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 160,00	9 160,00	9 160,00	9 160,00	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	19 545,00	19 545,00	19 545,00	0,00	19 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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	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
		4430	Różne opłaty i składki	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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 212 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 212 878,00	10 212 878,00	0,00	0,00	0,00
	60095		Pozostała działalność	20 395,00	20 395,00	20 395,00	0,00	20 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	305,00	305,00	305,00	0,00	305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	590,00	590,00	590,00	0,00	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	19 500,00	19 500,00	19 500,00	0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630			Turystyka	91 450,20	91 450,20	80 300,00	13 300,00	67 000,00	0,00	0,00	11 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	91 450,20	91 450,20	80 300,00	13 300,00	67 000,00	0,00	0,00	11 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 753,31	6 753,31	0,00	0,00	0,00	0,00	6 753,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 703,13	1 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 160,89	1 160,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	292,77	292,77	0,00	0,00	0,00	0,00	292,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	165,46	165,46	0,00	0,00	0,00	0,00	165,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,73	41,73	0,00	0,00	0,00	0,00	41,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	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	37 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	824,88	824,88	0,00	0,00	0,00	0,00	824,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	208,03	208,03	0,00	0,00	0,00	0,00	208,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 147 316,00	1 097 316,00	1 097 316,00	0,00	1 097 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 147 316,00	1 097 316,00	1 097 316,00	0,00	1 097 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,		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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	13 116,00	13 116,00	13 116,00	0,00	13 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	265 100,00	265 100,00	265 100,00	0,00	265 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	28 600,00	28 600,00	28 600,00	0,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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
		4480	Podatek od nieruchomości	28 900,00	28 900,00	28 900,00	0,00	28 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	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
710			Działalność usługowa	751 249,00	451 249,00	451 249,00	10 000,00	441 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	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	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
	71035		Cmentarze	691 249,00	391 249,00	391 249,00	0,00	391 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 250,00	2 250,00	2 250,00	0,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	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
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	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	330,00	330,00	330,00	0,00	330,00	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	2 036,00	2 036,00	2 036,00	0,00	2 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	633,00	633,00	633,00	0,00	633,00	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	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00	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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	11 430 682,00	11 320 682,00	10 950 682,00	8 828 005,00	2 122 677,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	801 214,00	801 214,00	801 214,00	747 261,00	53 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	556 750,00	556 750,00	556 750,00	556 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 500,00	39 500,00	39 500,00	39 500,00	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	122 984,00	122 984,00	122 984,00	122 984,00	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 Fundusz Solidarnościowy	17 815,00	17 815,00	17 815,00	17 815,00	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	26 463,00	26 463,00	26 463,00	0,00	26 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 490,00	27 490,00	27 490,00	0,00	27 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	7 tego												
					Wydatki bieżące	z tego						Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych,			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	10 212,00	10 212,00	10 212,00	10 212,00	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)	368 189,00	368 189,00	28 189,00	0,00	28 189,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	9 500,00	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 970,00	9 970,00	9 970,00	0,00	9 970,00	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	1 474,00	1 474,00	1 474,00	0,00	1 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	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
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 689,00	4 689,00	4 689,00	0,00	4 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	115,00	115,00	115,00	0,00	115,00	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	1 240,00	1 240,00	1 240,00	0,00	1 240,00	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)	9 790 900,00	9 680 900,00	9 650 900,00	8 066 700,00	1 584 200,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 200 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	490 300,00	490 300,00	490 300,00	490 300,00	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	1 116 000,00	1 116 000,00	1 116 000,00	1 116 000,00	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 Fundusz Solidarnościowy	105 400,00	105 400,00	105 400,00	105 400,00	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
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	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	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	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
		4260	Zakup energii	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	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
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	660 000,00	660 000,00	660 000,00	0,00	660 000,00	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	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	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
		4430	Różne opłaty i składki	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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	220 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,			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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	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
		4580	Pozostałe odsetki	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	92 000,00	92 000,00	92 000,00	92 000,00	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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy 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
	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
		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
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	184 000,00	184 000,00	184 000,00	6 000,00	178 000,00	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	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
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	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
		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
		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
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	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	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
		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
	75095		Pozostała działalność	286 279,00	286 279,00	286 279,00	8 044,00	278 235,00	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	1 224,00	1 224,00	1 224,00	1 224,00	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	6 820,00	6 820,00	6 820,00	6 820,00	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	15 535,00	15 535,00	15 535,00	0,00	15 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	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
		4260	Zakup energii	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	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	108 500,00	108 500,00	108 500,00	0,00	108 500,00	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	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	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	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
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
		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	
		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	
		4430	Różne opłaty i składki	23 200,00	23 200,00	23 200,00	0,00	23 200,00	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	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 567,00	7 567,00	7 567,00	0,00	7 567,00	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	7 567,00	7 567,00	7 567,00	0,00	7 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	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	
		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	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 507,00	1 507,00	1 507,00	0,00	1 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752			Obrona narodowa	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	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	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	
		4300	Zakup usług pozostałych	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	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	969 057,00	969 057,00	956 057,00	692 928,00	263 129,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20 500,00	20 500,00	17 500,00	5 000,00	12 500,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	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	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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	
		4300	Zakup usług pozostałych	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	
		4430	Różne opłaty i składki	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	
	75414		Obrona cywilna	25 723,00	25 723,00	25 723,00	0,00	25 723,00	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	
		4260	Zakup energii	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	
		4270	Zakup usług remontowych	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	
		4300	Zakup usług pozostałych	7 474,00	7 474,00	7 474,00	0,00	7 474,00	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	2 036,00	2 036,00	2 036,00	0,00	2 036,00	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	2 713,00	2 713,00	2 713,00	0,00	2 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75416		Straż gminna (miejska)	789 334,00	789 334,00	779 334,00	687 928,00	91 406,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	520 000,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,		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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 146,00	46 146,00	46 146,00	46 146,00	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	96 000,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00	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 Fundusz Solidarnościowy	16 620,00	16 620,00	16 620,00	16 620,00	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	15 035,00	15 035,00	15 035,00	0,00	15 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	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
		4270	Zakup usług remontowych	1 597,00	1 597,00	1 597,00	0,00	1 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 304,00	2 304,00	2 304,00	0,00	2 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 222,00	1 222,00	1 222,00	0,00	1 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 251,00	4 251,00	4 251,00	0,00	4 251,00	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	18 997,00	18 997,00	18 997,00	0,00	18 997,00	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	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	9 162,00	9 162,00	9 162,00	9 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	133 500,00	133 500,00	133 500,00	0,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
757			Obsługa długu publicznego	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	0,00	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	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Opłaty od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	1 122 503,00	1 122 503,00	1 122 503,00	0,00	1 122 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 122 503,00	1 122 503,00	1 122 503,00	0,00	1 122 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	1 122 503,00	1 122 503,00	1 122 503,00	0,00	1 122 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	61 376 243,00	60 946 243,00	56 839 798,00	49 954 607,00	6 885 191,00	3 832 452,00	116 700,00	157 293,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00
	80101		Szkoly podstawowe	31 913 209,00	31 913 209,00	31 672 316,00	28 661 959,00	3 010 357,00	0,00	83 600,00	157 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych,			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	83 600,00	83 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 978 882,00	21 978 882,00	21 978 882,00	21 978 882,00	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	1 876 965,00	1 876 965,00	1 876 965,00	1 876 965,00	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	3 956 198,00	3 956 198,00	3 956 198,00	3 956 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	258,00	258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	505 514,00	505 514,00	505 514,00	505 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37,00	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 400,00	57 400,00	57 400,00	57 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	236 750,00	236 750,00	236 750,00	0,00	236 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	22 612,00	22 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	53 100,00	53 100,00	53 100,00	0,00	53 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	99 761,00	99 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 028 000,00	1 028 000,00	1 028 000,00	0,00	1 028 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	251 000,00	251 000,00	251 000,00	0,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	40 100,00	40 100,00	40 100,00	0,00	40 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4301	Zakup usług pozostałych	33 125,00	33 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	37 070,00	37 070,00	37 070,00	0,00	37 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 140,00	7 140,00	7 140,00	0,00	7 140,00	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	41 730,00	41 730,00	41 730,00	0,00	41 730,00	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	1 056 267,00	1 056 267,00	1 056 267,00	0,00	1 056 267,00	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	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
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 100,00	9 100,00	9 100,00	0,00	9 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	287 000,00	287 000,00	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	207 436,00	207 436,00	207 436,00	183 126,00	24 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,		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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 625,00	121 625,00	121 625,00	121 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 676,00	16 676,00	16 676,00	16 676,00	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	36 450,00	36 450,00	36 450,00	36 450,00	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 Fundusz Solidarnościowy	4 965,00	4 965,00	4 965,00	4 965,00	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	6 000,00	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
		4260	Zakup energii	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
		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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 310,00	10 310,00	10 310,00	0,00	10 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	3 410,00	3 410,00	3 410,00	3 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola		16 426 766,00	15 996 766,00	12 878 416,00	11 437 666,00	1 440 750,00	3 097 200,00	21 150,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 097 200,00	3 097 200,00	0,00	0,00	0,00	3 097 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 150,00	21 150,00	0,00	0,00	0,00	21 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 700 000,00	8 700 000,00	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	660 000,00	660 000,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 686 000,00	1 686 000,00	1 686 000,00	1 686 000,00	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 Fundusz Solidarnościowy	236 166,00	236 166,00	236 166,00	236 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 000,00	129 000,00	129 000,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	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
		4260	Zakup energii	365 000,00	365 000,00	365 000,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	17 500,00	17 500,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		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
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 250,00	14 250,00	14 250,00	0,00	14 250,00	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	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego												
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego			
						wydatki jednostek budżetowych,		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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 600,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	485 000,00	485 000,00	485 000,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4510	Opłaty 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
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	42 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	148 000,00	148 000,00	148 000,00	148 000,00	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	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
	80105		Przedszkola specjalne	735 252,00	735 252,00	0,00	0,00	0,00	735 252,00	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	735 252,00	735 252,00	0,00	0,00	0,00	735 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	4 760 467,00	4 760 467,00	4 752 517,00	3 341 852,00	1 410 665,00	0,00	7 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 950,00	7 950,00	0,00	0,00	0,00	7 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 563 000,00	2 563 000,00	2 563 000,00	2 563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	214 992,00	214 992,00	214 992,00	214 992,00	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	461 340,00	461 340,00	461 340,00	461 340,00	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 Fundusz Solidarnościowy	66 020,00	66 020,00	66 020,00	66 020,00	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	70 250,00	70 250,00	70 250,00	0,00	70 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	133 000,00	133 000,00	133 000,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	23 500,00	23 500,00	23 500,00	0,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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
		4300	Zakup usług pozostałych	70 100,00	70 100,00	70 100,00	0,00	70 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,		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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
		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	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104 215,00	104 215,00	104 215,00	0,00	104 215,00	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	36 500,00	36 500,00	36 500,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania	1 645 496,00	1 645 496,00	1 642 496,00	1 519 996,00	122 500,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 160 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 996,00	98 996,00	98 996,00	98 996,00	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	208 800,00	208 800,00	208 800,00	208 800,00	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 Fundusz Solidarnościowy	31 600,00	31 600,00	31 600,00	31 600,00	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	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
		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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95 500,00	95 500,00	95 500,00	0,00	95 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	20 600,00	20 600,00	20 600,00	20 600,00	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	5 112 644,00	5 112 644,00	5 111 644,00	4 806 308,00	305 336,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 586 121,00	3 586 121,00	3 586 121,00	3 586 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	379 190,00	379 190,00	379 190,00	379 190,00	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	645 501,00	645 501,00	645 501,00	645 501,00	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 Fundusz Solidarnościowy	119 268,00	119 268,00	119 268,00	119 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi- ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych,			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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 740,00	11 740,00	11 740,00	0,00	11 740,00	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	23 740,00	23 740,00	23 740,00	0,00	23 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 900,00	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	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	266 956,00	266 956,00	266 956,00	0,00	266 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	76 228,00	76 228,00	76 228,00	76 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	444 973,00	444 973,00	444 973,00	3 700,00	441 273,00	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	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	200,00	200,00	200,00	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
		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	371 273,00	371 273,00	371 273,00	0,00	371 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	1 209 600,00	1 099 400,00	1 033 020,00	522 370,00	510 650,00	65 600,00	780,00	0,00	0,00	0,00	110 200,00	110 200,00	0,00	0,00	0,00
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	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
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	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	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	75 500,00	75 500,00	69 900,00	25 970,00	43 930,00	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	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	1 500,00	1 500,00	1 500,00	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
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	35 750,00	35 750,00	35 750,00	0,00	35 750,00	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	496 400,00	457 120,00	60 000,00	780,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		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	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
		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
		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
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	224 400,00	224 400,00	224 400,00	224 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 500,00	41 500,00	41 500,00	41 500,00	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 Fundusz Solidarnościowy	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 120,00	52 120,00	52 120,00	0,00	52 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	2 250,00	2 250,00	2 250,00	0,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	760,00	760,00	760,00	0,00	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	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
		4300	Zakup usług pozostałych	333 358,00	333 358,00	333 358,00	0,00	333 358,00	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	1 500,00	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
		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
		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
		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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	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
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	832,00	832,00	832,00	0,00	832,00	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego										Z tego			
					Wydatki bieżące	Z tego							Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieiesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wydatki jednostek budżetowych	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	obowiązkowe	z tytułu						
			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	
	85195		Pozostała działalność	9 600,00	9 600,00	9 600,00	0,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	9 600,00	9 600,00	9 600,00	0,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852			Pomoc społeczna	11 644 019,00	11 644 019,00	5 650 333,00	2 368 430,00	3 281 903,00	3 214 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85202		Domy pomocy społecznej	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	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	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	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	
	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	
	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	
	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	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji	90 400,00	90 400,00	90 400,00	0,00	90 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	90 400,00	90 400,00	90 400,00	0,00	90 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85214		Zasiłki okresowe, całonocne i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	834 900,00	834 900,00	11 500,00	0,00	11 500,00	0,00	823 400,00	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	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	
	3110		Świadczenia społeczne	823 400,00	823 400,00	0,00	0,00	0,00	823 400,00	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	
85215			Dodatkowe mieszkaniowe	908 400,00	908 400,00	3 106,00	0,00	3 106,00	0,00	905 294,00	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	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	
	3110		Świadczenia społeczne	905 294,00	905 294,00	0,00	0,00	0,00	905 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	106,00	106,00	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
	85216		Zasiłki stałe	854 900,00	854 900,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	834 900,00	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	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
		3110	Świadczenia społeczne	834 900,00	834 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 756 210,00	2 756 210,00	2 677 318,00	2 368 430,00	308 888,00	0,00	78 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	53 892,00	53 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150 000,00	150 000,00	150 000,00	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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324 000,00	324 000,00	324 000,00	324 000,00	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 Fundusz Solidarnościowy	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	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 208,00	35 208,00	35 208,00	0,00	35 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	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	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
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		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
		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	5 460,00	5 460,00	5 460,00	0,00	5 460,00	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	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	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	11 520,00	11 520,00	11 520,00	0,00	11 520,00	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	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	34 430,00	34 430,00	34 430,00	34 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi- ał	Rozdział	§ i grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych,			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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 237 209,00	3 237 209,00	698 009,00	0,00	698 009,00	2 539 200,00	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 sformułowanych	2 539 200,00	2 539 200,00	0,00	0,00	0,00	2 539 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	698 009,00	698 009,00	698 009,00	0,00	698 009,00	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	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	617 000,00	617 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	240 000,00	47 000,00	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	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
		3110	Świadczenia społeczne	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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	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
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 450 933,00	3 450 933,00	3 339 933,00	3 131 130,00	208 803,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85401		Świetlice szkolne	3 340 933,00	3 340 933,00	3 339 933,00	3 131 130,00	208 803,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 381 143,00	2 381 143,00	2 381 143,00	2 381 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	213 219,00	213 219,00	213 219,00	213 219,00	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	428 605,00	428 605,00	428 605,00	428 605,00	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 Fundusz Solidarnościowy	68 163,00	68 163,00	68 163,00	68 163,00	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	13 500,00	13 500,00	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	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	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	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	151 803,00	151 803,00	151 803,00	0,00	151 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	51 282 335,00	51 267 335,00	5 741 297,00	4 405 333,00	1 335 964,00	0,00	45 526 038,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	31 059 000,00	31 059 000,00	321 500,00	213 655,00	107 845,00	0,00	30 737 500,00	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	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	30 736 500,00	30 736 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 736 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 662,00	164 662,00	164 662,00	164 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 800,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00	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	29 698,00	29 698,00	29 698,00	29 698,00	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 Fundusz Solidarnościowy	4 225,00	4 225,00	4 225,00	4 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	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
		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
		4260	Zakup energii	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
		4270	Zakup usług remontowych	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
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	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
		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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	3 815,00	3 815,00	3 815,00	0,00	3 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności, wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego										z tego			
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieiesione wkładów do spółek prawa handlowego			
			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 030,00	4 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot świadczenia rozliczeń	2 470,00	2 470,00	2 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85502			Świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 407 074,00	15 407 071,00	1 633 859,00	150 277,00	0,00	13 622 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych z przeznaczeniem lub wykonywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nie należenie lub w	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3110	Świadczenia społeczne	13 621 938,00	13 621 938,00	0,00	0,00	0,00	13 621 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	371 504,00	371 504,00	371 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00	31 000,00	31 000,00	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	1 207 900,00	1 207 900,00	1 207 900,00	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 Fundusz	8 300,00	8 300,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4170	Solidarnościowy	9 600,00	9 600,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4260	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup energii	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		
		4280	Zakup usług remontowych	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		
		4300	Zakup usług zdrowotnych	23 577,00	23 577,00	23 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4360	Zakup usług pozostałych	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		
		4410	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	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		
		4410	Podróże służbowe krajowe	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		
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	10 700,00	10 700,00	10 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Opłaty od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nie należenie lub w	23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4560		23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,			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		zakup i objęcie akcji i udziałów
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	5 555,00	5 555,00	5 555,00	5 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	3 000,00	3 000,00	3 000,00	2 156,00	844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	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	312,00	312,00	312,00	312,00	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 Fundusz Solidarnościowy	44,00	44,00	44,00	44,00	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	344,00	344,00	344,00	0,00	344,00	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	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
	85504		Wspieranie rodziny	1 345 511,00	1 345 511,00	193 911,00	186 313,00	7 598,00	0,00	1 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 151 600,00	1 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 540,00	146 540,00	146 540,00	146 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 220,00	7 220,00	7 220,00	7 220,00	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	26 478,00	26 478,00	26 478,00	26 478,00	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 Fundusz Solidarnościowy	3 767,00	3 767,00	3 767,00	3 767,00	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	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 598,00	1 598,00	1 598,00	0,00	1 598,00	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	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	2 308,00	2 308,00	2 308,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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 oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	133 100,00	133 100,00	133 100,00	0,00	133 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	133 100,00	133 100,00	133 100,00	0,00	133 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 034 650,00	3 019 650,00	3 005 650,00	2 369 350,00	636 300,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych				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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	152 550,00	152 550,00	152 550,00	152 550,00	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	324 000,00	324 000,00	324 000,00	324 000,00	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 Fundusz Solidarnościowy	35 000,00	35 000,00	35 000,00	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
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	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
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 500,00	26 500,00	26 500,00	26 500,00	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	47 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00	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	12 800,00	12 800,00	12 800,00	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	123 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00	3 700,00	3 700,00	0,00	3 700,00	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
		4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	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	85 500,00	85 500,00	85 500,00	0,00	85 500,00	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	8 200,00	8 200,00	8 200,00	0,00	8 200,00	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	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	31 300,00	31 300,00	31 300,00	31 300,00	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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 368 244,00	17 680 988,00	16 934 798,00	577 768,00	16 357 030,00	744 000,00	2 190,00	0,00	0,00	0,00	687 256,00	687 256,00	0,00	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	614 000,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	614 000,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi- ał	Rozdział	§ i grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych,		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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	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
		4270	Zakup usług remontowych	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
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	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
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 600,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	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	1 726 256,00	1 324 000,00	1 324 000,00	1 000,00	1 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 256,00	402 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	470 000,00	470 000,00	470 000,00	0,00	470 000,00	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	501 000,00	501 000,00	501 000,00	0,00	501 000,00	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
		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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	402 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 256,00	402 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	113 150,00	113 150,00	113 150,00	0,00	113 150,00	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	103 338,00	103 338,00	103 338,00	0,00	103 338,00	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	6 312,00	6 312,00	6 312,00	0,00	6 312,00	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
	90095		Pozostała działalność	1 673 960,00	1 388 960,00	1 358 960,00	3 978,00	1 354 982,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji słowarzyszeniom	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	397,00	397,00	397,00	397,00	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 Fundusz Solidarnościowy	61,00	61,00	61,00	61,00	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	3 520,00	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 444,00	1 444,00	1 444,00	0,00	1 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,		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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4260	Zakup energii	267 278,00	267 278,00	267 278,00	0,00	267 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	158 234,00	158 234,00	158 234,00	0,00	158 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	833 750,00	833 750,00	833 750,00	0,00	833 750,00	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	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	48 242,00	48 242,00	48 242,00	0,00	48 242,00	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	934,00	934,00	934,00	0,00	934,00	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
		6050	Wydatki 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
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 364 412,00	4 098 967,00	181 100,00	23 000,00	158 100,00	3 907 867,00	10 000,00	0,00	0,00	3 265 445,00	3 265 445,00	3 265 445,00	0,00	0,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	165 000,00	165 000,00	155 000,00	23 000,00	132 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	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 Fundusz Solidarnościowy	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
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 500,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00	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	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	97 000,00	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
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 528 000,00	1 528 000,00	0,00	0,00	0,00	1 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 528 000,00	1 528 000,00	0,00	0,00	0,00	1 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	2 329 867,00	2 329 867,00	0,00	0,00	0,00	2 329 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 329 867,00	2 329 867,00	0,00	0,00	0,00	2 329 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92118		Muzea	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
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	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
	92195		Pozostała działalność	3 291 545,00	26 100,00	26 100,00	0,00	26 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 265 445,00	3 265 445,00	3 265 445,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego							Wydatki majątkowe	z tego				
						wydatki jednostek budżetowych			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		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 775 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 536,00	2 775 536,00	2 775 536,00	0,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	489 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 909,00	489 909,00	489 909,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	16 885 628,72	10 997 900,00	10 501 530,00	4 275 300,00	6 226 230,00	400 000,00	96 370,00	0,00	0,00	5 887 728,72	5 887 728,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	5 143 728,72	128 000,00	128 000,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 015 728,72	5 015 728,72	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
		4270	Zakup usług remontowych	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
		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
		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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 015 728,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 015 728,72	5 015 728,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	11 185 900,00	10 313 900,00	10 292 530,00	4 268 300,00	6 024 230,00	0,00	21 370,00	0,00	0,00	872 000,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 370,00	21 370,00	0,00	0,00	0,00	21 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	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	240 000,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4090	Honoraria	8 700,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00	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	567 000,00	567 000,00	567 000,00	567 000,00	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 Fundusz Solidarnościowy	89 000,00	89 000,00	89 000,00	89 000,00	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	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
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	150 000,00	150 000,00	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
		4190	Nagrody konkursowe	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	732 100,00	732 100,00	732 100,00	0,00	732 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 590,00	5 590,00	5 590,00	0,00	5 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	850 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	850 000,00	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	12 100,00	12 100,00	12 100,00	0,00	12 100,00	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	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
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	53 620,00	53 620,00	53 620,00	0,00	53 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 600,00	10 600,00	10 600,00	0,00	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	4 200,00	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	123 600,00	123 600,00	123 600,00	0,00	123 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,			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	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	124 700,00	124 700,00	124 700,00	0,00	124 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4480	Podatek od nieruchomości	853 000,00	853 000,00	853 000,00	0,00	853 000,00	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	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	
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	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	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	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	
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	28 280,00	28 280,00	28 280,00	0,00	28 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4580	Pozostałe odsetki	1 040,00	1 040,00	1 040,00	0,00	1 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	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	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 100,00	18 100,00	18 100,00	0,00	18 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	63 600,00	63 600,00	63 600,00	63 600,00	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	772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 000,00	772 000,00	0,00	0,00	0,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	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	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	556 000,00	556 000,00	81 000,00	7 000,00	74 000,00	400 000,00	75 000,00	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 siłowni	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3250	Stypendia różne	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	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	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	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	
		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	
		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	
		4300	Zakup usług pozostałych	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	
		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	
Wydatki ogółem:				210 497 728,92	187 555 418,20	123 782 292,00	74 823 076,00	48 959 216,00	12 109 119,00	49 460 564,00	168 443,20	0,00	2 035 000,00	22 942 310,72	22 942 310,72	3 265 445,00	0,00	

§ 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu miasta w kwocie **18.918.858,72 zł.**, który zostanie sfinansowany:
 - przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych - obligacji komunalnych w wysokości **16.452.000 zł.**,
 - nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **2.006.087 zł.**,
 - wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **460.771,72 zł**
2. Ustala się spłatę zaplanowanych na rok 2021 rat zaciągniętych pożyczek, kredytów w wysokości **2.449.932,00 zł.**, w tym:
 - spłata kredytów długoterminowych 2.287.200 zł
 - spłata pożyczek długoterminowych 162.732 zł
3. Zgodnie z art. 243 ust 3b ustawy o finansach publicznych ustala się wcześniejszą spłatę zobowiązań, które przypadałyby po roku budżetowym, na który uchwalono budżet tj. z roku 2022 w wysokości **2.728.326,93** z posiadanych wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, środkami z tego tytułu.
4. Źródłem pokrycia planowanych spłat w wysokości **5.178.258,93** zł określonych w ust. 2 i 3. ustala się przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
5. Ustala się przychody budżetu w kwocie **24.097.117,65 zł.** i rozchody budżetu w kwocie **5.178.258,93 zł.**

jak poniżej:

I. Przychody		
Par.	Źródło przychodu	Plan 2021
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych tj. emisja obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	16.452.000,00
905	Przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych	2.006.087,00
950	Przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	5.639.030,65

jak poniżej:

I. Rozchody		
Par.	Nazwa zadania	Plan 2021

992	Splaty otrzymanych pożyczek i kredytów	5.178.258,93
	1. Spłata pożyczki zaciągniętej na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Sanoka”	325.464,00
	2. Spłata kredytu zaciągniętego na zadanie pn. „Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek”	3.546.794,93
	3. Spłata kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu budżetu miasta	800.000,00
	4. Spłata kredytu konsolidacyjnego	506.000,00

§ 4.

Tworzy się rezerwy w kwocie **1.122.503 zł.**, w tym:

- rezerwa ogólną – 567.503 zł.,
- rezerwa celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 555.000 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 **48.649.449 zł.**

I. DOCHODY

750			Administracja publiczna	402.299,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	402.199,00
			dochody bieżące, w tym:	402.199,00
		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	402.199,00
	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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.567,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.567,00
			dochody bieżące, w tym:	7.567,00
		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	7.567,00
752			Obrona narodowa	1.500,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1.500,00
			dochody bieżące, w tym:	1.500,00
		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	1.500,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.474,00
	75414		Obrona cywilna	2.474,00
			dochody bieżące, w tym:	2.474,00
		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	2.474,00
852			Pomoc społeczna	717.509,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	5.400,00
			dochody bieżące, w tym:	5.400,00
		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	5.400,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14.100,00
			dochody bieżące, w tym:	14.100,00
		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	14.100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	698.009,00
			dochody bieżące, w tym:	698.009,00
		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	698.009,00
855			Rodzina	47.518.100,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	31.000.000,00
			dochody bieżące, w tym:	31.000.000,00
		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	31.000.000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15.190.400,00
			dochody bieżące, w tym:	15.190.400,00
		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	15.190.400,00
	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	1.191.600,00
			dochody bieżące, w tym:	1.191.600,00
		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	1.191.600,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	133.100,00
			dochody bieżące, w tym:	133.100,00
		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	133.100,00

			Razem dochody	48.649.449,00

II. WYDATKI

750			Administracja publiczna	402.299,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	402.199,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	402.199,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	402.199,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	348.246,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246.750,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32.421,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60.016,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9.059,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	53.953,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.463,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27.490,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	100,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.567,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7.567,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	7.567,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.567,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7.567,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.507,00
752			Obrona narodowa	1.500,00
	75412		Pozostałe wydatki obronne	1.500,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.500,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.500,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.474,00
	75414		Obrona cywilna	2.474,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	2.474,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.474,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.474,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.474,00
852			Pomoc społeczna	717.509,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	5.400,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	5.400,00
			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	5.294,00
	3110	Świadczenia społeczne	5.294,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	14.100,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	14.100,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	208,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	208,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	208,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.892,00
	3110	Świadczenia społeczne	13.892,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	698.009,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	698.009,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	698.009,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	698.009,00
	4300	Zakup usług pozostałych	698.009,00
855		Rodzina	47.518.100,00
85501		Świadczenie wychowawcze	31.000.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	31.000.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	262.500,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	211.185,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164.662,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29.698,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4.225,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	51.315,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
	4260	Zakup energii	6.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15.000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.815,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.030,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot finansujący	2.470,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	30.737.500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	30.736.500,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15.190.400,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	15.190.400,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.567.462,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.491.262,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	261.504,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.189.164,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6.994,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.600,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	76.200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
		4260	Zakup energii	10.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23.577,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.700,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6.000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot finansujący	3.923,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.622.938,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	13.621.938,00
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	1.191.600,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.191.600,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40.000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24.540,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.605,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	655,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8.000,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.151.600,00
		3110	Świadczenia społeczne	1.151.600,00
85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	133.100,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	133.100,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	133.100,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	133.100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	133.100,00
			Razem wydatki	48.649.449,00

2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **650.000 zł**.

I. DOCHODY

600			Transport i łączność	600.000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	600.000,00
			dochody bieżące, w tym:	600.000,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600.000,00
			Razem dochody	600.000,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50.000,00
	92116		Biblioteki	50.000,00
			dochody bieżące, w tym:	50.000,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50.000,00
			Razem dochody	50.000,00

II. WYDATKI

600			Transport i łączność	600.000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	600.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym;	600.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	600.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	600.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	600.000,00
			Razem wydatki	600.000,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50.000,00
	92116		Biblioteki	50.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	50.000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	50.000,00
			Razem wydatki	50.000,00

§ 6.

Wydatki budżetu miasta obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2021 – zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 7.

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

§ 8.

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

- 1) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2020r. poz.1219) w kwocie **113.150 zł**

I. DOCHODY

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	113.150,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	113.150,00
			dochody bieżące, w tym:	113.150,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	113.150,00

II. WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	113.150,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	113.150,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	113.150,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	113.150,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	113.150,00
		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. Kiczury, usuwanie wyrobów zawierających azbest, likwidacja barszczu Sosnowskiego, renowacja trawnika przy ul. Rybickiego oraz nasadzenia zastępcze drzew i krzewów, zakładanie łąk kwietnych	103.338,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – opłata abonamentowa za czujniki monitorujące stężenie pyłów tzw. „niskiej emisji”	6.312,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – opracowanie ekspertyz dendrologicznych drzew	2.000,00

- 2) ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 2277) 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	25.970,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.370,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	43.930,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.180,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35.750,00
		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	493.100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	224.400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41.500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	203.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	460.420,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52.120,00
	4220	Zakup środków żywności	2.250,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	760,00
	4270	Zakup usług remontowych	22.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	333.358,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500,00
	4400	Oplaty 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	5.000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	832,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	26.200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3.300,00
		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 (t.j. Dz.U. z 2020r. poz.1439) w kwocie **11.371.398 zł**.

I. DOCHODY

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.371.398,00
	90002		Gospodarka odpadami	11.371.398,00
			dochody bieżące, w tym:	11.371.398,00
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z tytułu opłat za odbiór odpadów	11.371.398,00

II. WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.371.398,00
	90002		Gospodarka odpadami	11.371.398,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	11.371.398,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.269.208,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	562.510,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	431.260,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70.850,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10.100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.800,0
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10.706.698,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.200,00
		4260	Zakup energii	5.100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10.662.208,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.450,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	540,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.000,00
		4580	Pozostałe odsetki	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.000,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.190,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.190,00
			3. dotacje na zadania bieżące	100.000,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100.000,00

3) ustawy z dnia 16 grudnia 2010r.o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz.U. z 2019r. poz.2475) w kwocie **89.584 zł.**

I. DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	89.584,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	89.584,00
			dochody bieżące, w tym:	89.584,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – opłata za korzystanie z przystanków	89.584,00

II. WYDATKI

600		Transport i łączność	89.584,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	89.584,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	89.584,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	89.584,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	89.584,00
	4270	Zakup usług remontowych	89.584,00

§ 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 **16.452.000 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:
 - a) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia wynikających ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące;
 - b) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na wydatki przeznaczone na uposażenia i wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy;
 - c) przeniesieniu w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na majątkowe, oraz planu wydatków majątkowych na bieżące;
 - d) 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:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) 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,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków w celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (art.15 zn. ustawy z dnia

2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych):

- a) dokonywanie zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonać przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- b) dokonywanie czynności, o których mowa w art. 258 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,
- c) dokonywanie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu,
- 5) lokowanie przejściowo wolnych środków na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Miasta

§ 11.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sanoka.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodniczący

Rady Miasta

Andrzej Romaniak

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

RADCA PRAWNY

Alicja Filip

Plan dotacji udzielanych z budżetu miasta na rok 2021

L.p.	Podmiot	Określenie celu	Kwota
I	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:		5 941 670,00
	- dotacje podmiotowe		3 857 867,00
1	Miejska Biblioteka Publiczna	działalność bieżąca instytucji kultury	2 329 867,00
2	Sanocki Dom Kultury	działalność bieżąca instytucji kultury	1 528 000,00
	- dotacje celowe		2 083 803,00
1	SP ZOZ	dotacja celowa na zakup sprzętu medycznego służącego do zapobiegania i zwalczania COVID-19	100 000,00
2	SP ZOZ	programy terapeutyczne ponadpodstawowe i wyposażenie 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	1 823 803,00
3	Gmina Ostrów	zagospodarowanie odpadów komunalnych zmieszanych wytworzonych na terenie Gminy Miasta Sanoka tj. poddanie ich mechaniczno-biologicznemu przetworzeniu w Zakładzie Odpadów w Kozodrzy	100 000,00
4	Powiat Sanocki	na dofinansowanie zadania w zakresie gromadzenia, przechowywania i udostępniania zbiorów przez Muzeum Historyczne w Sanoku	50 000,00
II	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:		8 091 252,00
	- dotacje podmiotowe		3 832 452,00
1	Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego	prowadzenie przedszkola niepublicznego	1 098 900,00
2	Ochronka im. Dzieciątka Jezus	prowadzenie przedszkola niepublicznego	610 500,00
3	Przedszkole Niepubliczne "Akademia Małego Geniusza"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	898 200,00
4	Przedszkole Niepubliczne "Pomysłowy Przedszkolak"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	489 600,00
5	Przedszkole Niepubliczne "Strefa Smyka - terapia i edukacja"	prowadzenie przedszkola niepublicznego	735 252,00
	- dotacje przedmiotowe		994 000,00
1	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	dopłata do wody i odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych	994 000,00
	- dotacje celowe związane z realizacją zadań gminy		3 264 800,00
	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu zgodnie z	zapewnienie gorącego posiłku dla osób potrzebujących (na podstawie decyzji wydawanych przez MOPS), zapewnienie higieny osobistej osobom bezdomnym - wspieranie łazienki dla bezdomnych i punktu wydawania czystej odzieży	160 000,00

1	ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	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	400 000,00
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	30 000,00
5	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	usługi opiekuńcze na rzecz osób z terenu miasta Sanoka, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a tej pomocy są pozbawione	2 539 200,00
Razem			14 032 922,00

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 7	Szkoła Podstawowa Nr 8	Szkoła Podstawowa Nr 9	Razem
Dochody własne	548 500	317 500	393 500	305 370	70 000	24 050	520 000	225 000	2 403 920
Wydatki	548 500	317 500	393 500	305 370	70 000	24 050	520 000	225 000	2 403 920

	Samorządowe Przedszkole Nr 1	Samorządowe Przedszkole Nr 2	Samorządowe Przedszkole Nr 3	Samorządowe Przedszkole Nr 4	Razem
Dochody	5 000	5 000	10 000	5 000	25 000
Wydatki	5 000	5 000	10 000	5 000	25 000

Przewodniczący Rady Miasta

Andrzej Romaniak



Burmistrz Miasta Sanoka

PROJEKT

Wieloletniej Prognozy Finansowej

Miasta Sanoka

na lata 2021-2038

Sanok – LISTOPAD 2020

U C H W A Ł A Nr /2021

Rady Miasta Sanoka

z dnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanok
na lata 2021-2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm), art. 226, art. 227i, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 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 2021 – 2038 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Sanoka do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) 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:

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXIII/166/20 Rady Miasta Sanoka z dnia 16 stycznia 2020r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanoka.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

Przewodniczący
Rady Miasta
Andrzej Romaniak

zgodnie z opinią pod względem
formalno-prawnym

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SANOKA NA LATA 2021-2038
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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 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
Wykonanie 2019	191 972 105,92	160 158 230,92	33 156 702,00	1 942 980,26	32 740 418,00	45 347 528,58	46 970 602,08	21 565 875,18	31 813 875,00	1 235 740,07	30 313 430,09
Plan 3 kw. 2020	186 365 588,58	178 956 758,58	30 919 202,00	3 000 000,00	38 012 781,00	52 006 905,58	55 017 870,00	22 834 483,00	7 408 830,00	4 422 700,00	2 926 130,00
Wykonanie 2020	186 489 904,52	179 081 074,52	30 919 202,00	3 000 000,00	38 012 781,00	52 131 221,52	55 017 870,00	22 834 483,00	7 408 830,00	4 422 700,00	2 926 130,00
2021	191 578 870,20	183 207 334,20	33 542 219,00	3 400 000,00	38 903 261,00	53 046 611,20	54 315 243,00	23 185 762,00	8 371 536,00	3 246 000,00	5 025 536,00
2022	195 427 420,00	192 774 369,00	34 682 654,00	3 515 600,00	43 585 226,00	54 828 928,00	56 161 961,00	23 974 078,00	2 653 051,00	2 500 000,00	88 964,00
2023	201 123 675,00	198 557 601,00	35 723 134,00	3 621 068,00	44 892 783,00	56 473 796,00	57 846 820,00	24 693 300,00	2 566 074,00	2 500 000,00	0,00
2024	206 582 385,00	204 514 329,00	36 794 828,00	3 729 700,00	46 239 566,00	58 168 010,00	59 582 225,00	25 434 099,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2025	211 897 866,00	209 829 810,00	37 898 673,00	3 841 591,00	47 395 555,00	59 622 210,00	61 071 781,00	26 069 951,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2026	217 394 053,00	215 325 997,00	39 073 532,00	3 960 680,00	48 580 444,00	61 112 765,00	62 598 576,00	26 721 700,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2027	223 035 407,00	220 967 351,00	40 284 811,00	4 083 461,00	49 794 955,00	62 640 584,00	64 163 540,00	27 389 742,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2028	228 781 432,00	226 713 376,00	41 493 355,00	4 205 965,00	51 039 829,00	64 206 599,00	65 767 628,00	28 074 486,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2029	234 586 365,00	232 518 309,00	42 655 169,00	4 323 732,00	52 315 825,00	65 811 764,00	67 411 819,00	28 776 348,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2030	240 540 259,00	238 472 203,00	43 849 514,00	4 444 796,00	53 623 721,00	67 457 058,00	69 097 114,00	29 495 757,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2031	246 598 652,00	244 530 596,00	45 033 451,00	4 564 805,00	54 964 314,00	69 143 484,00	70 824 542,00	30 233 151,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00

2032	252 761 516,00	250 693 460,00	46 204 321,00	4 683 490,00	56 338 422,00	70 872 071,00	72 595 156,00	30 988 980,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2033	259 028 853,00	256 960 797,00	47 359 429,00	4 800 577,00	57 746 883,00	72 643 873,00	74 410 035,00	31 763 704,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2034	265 400 713,00	263 332 657,00	48 496 055,00	4 915 791,00	59 190 555,00	74 459 970,00	76 270 286,00	32 557 797,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2035	271 877 205,00	269 809 149,00	49 611 464,00	5 028 854,00	60 670 319,00	76 321 469,00	78 177 043,00	33 371 742,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2036	278 458 513,00	276 390 457,00	50 702 916,00	5 139 489,00	62 187 077,00	78 229 506,00	80 131 469,00	34 206 036,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2037	285 200 748,00	283 132 692,00	51 818 380,00	5 252 558,00	63 741 754,00	80 185 244,00	82 134 756,00	35 061 187,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00
2038	292 050 782,00	289 982 726,00	52 906 566,00	5 362 862,00	65 335 298,00	82 189 875,00	84 188 125,00	35 937 717,00	2 068 056,00	2 000 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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 zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	0,00	56 897 644,41	56 897 644,41	249 264,49
Wykonanie 2019	200 574 872,61	160 606 803,93	68 034 665,77	0,00	0,00	2 088 140,16	0,00	0,00	0,00	39 968 068,68	39 968 068,68	3 000,00
Plan 3 kw. 2020	206 621 992,01	183 370 597,97	67 963 751,15	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 251 394,04	23 251 394,04	2 217 688,00
Wykonanie 2020	206 746 307,95	183 544 913,91	68 121 686,15	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 201 394,04	23 201 394,04	2 217 688,00
2021	210 497 728,92	187 555 418,20	74 823 076,00	0,00	0,00	2 035 000,00	0,00	0,00	73 000,00	22 942 310,72	22 942 310,72	1 923 803,00
2022	194 427 420,00	179 192 630,20	76 139 962,00	0,00	0,00	2 355 326,00	0,00	0,00	73 000,00	15 234 789,80	15 234 789,80	0,00
2023	195 741 668,88	182 971 654,00	77 601 849,00	0,00	0,00	2 255 727,00	0,00	0,00	73 000,00	12 770 014,88	12 770 014,88	0,00
2024	198 812 385,00	187 043 024,00	79 153 886,00	0,00	0,00	2 197 208,00	0,00	0,00	73 000,00	11 769 361,00	11 769 361,00	0,00
2025	204 506 366,00	191 575 636,00	81 132 733,00	0,00	0,00	2 108 675,00	0,00	0,00	49 000,00	12 930 730,00	12 930 730,00	0,00
2026	211 002 553,00	196 054 947,00	83 161 051,00	0,00	0,00	1 851 312,00	0,00	0,00	0,00	14 947 606,00	14 947 606,00	0,00
2027	215 643 907,00	200 701 675,00	85 240 077,00	0,00	0,00	1 642 949,00	0,00	0,00	0,00	14 942 232,00	14 942 232,00	0,00
2028	221 407 105,38	205 470 061,00	87 371 079,00	0,00	0,00	1 434 867,00	0,00	0,00	0,00	15 937 044,38	15 937 044,38	0,00
2029	227 586 365,00	210 369 239,00	89 555 356,00	0,00	0,00	1 233 165,00	0,00	0,00	0,00	17 217 126,00	17 217 126,00	0,00
2030	233 540 259,00	215 402 041,00	91 794 240,00	0,00	0,00	1 037 565,00	0,00	0,00	0,00	18 138 218,00	18 138 218,00	0,00
2031	237 348 652,00	220 543 878,00	94 089 096,00	0,00	0,00	820 290,00	0,00	0,00	0,00	16 804 774,00	16 804 774,00	0,00
2032	243 662 516,00	226 002 255,00	96 441 323,00	0,00	0,00	785 578,00	0,00	0,00	0,00	17 660 261,00	17 660 261,00	0,00
2033	249 432 853,00	231 460 544,00	98 852 356,00	0,00	0,00	613 450,00	0,00	0,00	0,00	17 972 309,00	17 972 309,00	0,00
2034	261 400 713,00	237 142 706,00	101 323 665,00	0,00	0,00	524 435,00	0,00	0,00	0,00	24 258 007,00	24 258 007,00	0,00
2035	267 877 205,00	242 925 663,00	103 856 757,00	0,00	0,00	391 935,00	0,00	0,00	0,00	24 951 542,00	24 951 542,00	0,00
2036	274 458 513,00	248 916 806,00	106 453 176,00	0,00	0,00	319 735,00	0,00	0,00	0,00	25 541 707,00	25 541 707,00	0,00

2037	281 200 748,00	255 009 532,00	109 114 505,00	0,00	0,00	197 535,00	0,00	0,00	0,00	26 191 216,00	26 191 216,00	0,00
2038	288 878 782,00	261 277 465,00	111 842 368,00	0,00	0,00	95 168,00	0,00	0,00	0,00	27 601 317,00	27 601 317,00	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 2018	-33 024 991,15	0,00	41 880 959,68	39 750 000,00	33 024 991,15	0,00	0,00	2 130 959,68	0,00
Wykonanie 2019	-8 602 766,69	0,00	21 358 297,23	18 099 000,00	8 602 766,69	0,00	0,00	3 259 297,23	0,00
Plan 3 kw. 2020	-20 256 403,43	0,00	26 010 335,43	19 720 000,00	19 720 000,00	6 290 335,43	536 403,43	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-20 256 403,43	0,00	26 010 335,43	19 720 000,00	19 720 000,00	1 593 902,43	536 403,43	4 696 433,00	0,00
2021	-18 918 858,72	0,00	24 097 117,65	16 452 000,00	16 452 000,00	2 006 087,00	2 006 087,00	5 639 030,65	460 771,72
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	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	7 770 000,00	7 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 391 500,00	7 391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 391 500,00	6 391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 391 500,00	7 391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 374 326,62	7 374 326,62	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	9 250 000,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	9 099 000,00	9 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	9 596 000,00	9 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 172 000,00	3 172 000,00	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 zaciąganiem 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	z tego:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	5 596 671,00	5 596 671,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 753 932,00	5 753 932,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	5 178 258,93	5 178 258,93	2 728 326,93	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	7 770 000,00	7 770 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 391 500,00	7 391 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391 500,00	6 391 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 391 500,00	7 391 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 374 326,62	7 374 326,62	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	9 250 000,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	9 099 000,00	9 099 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 596 000,00	9 596 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 172 000,00	3 172 000,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	66 271 543,44	38 587,77	1 512 224,03	3 643 183,71	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	78 759 738,53	181 714,86	-448 573,01	2 810 724,22	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	92 548 014,28	3 922,61	-4 413 839,39	1 876 496,04	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	92 548 014,28	3 922,61	-4 463 839,39	1 826 496,04	
2021	2 728 326,93	0,00	2 728 326,93	0,00	0,00	0,00	103 817 832,74	0,00	-4 348 084,00	3 297 033,65	
2022	x	x	x	x	1 000 000,00	0,00	102 817 832,74	0,00	13 581 738,80	13 581 738,80	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	97 435 826,62	0,00	15 585 947,00	15 585 947,00	
2024	x	x	x	x	1 000 000,00	0,00	89 665 826,62	0,00	17 471 305,00	17 471 305,00	
2025	x	x	x	x	1 000 000,00	0,00	82 274 326,62	0,00	18 254 174,00	18 254 174,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	75 882 826,62	0,00	19 271 050,00	19 271 050,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	68 491 326,62	0,00	20 265 676,00	20 265 676,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	61 117 000,00	0,00	21 243 315,00	21 243 315,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	54 117 000,00	0,00	22 149 070,00	22 149 070,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	47 117 000,00	0,00	23 070 162,00	23 070 162,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	37 867 000,00	0,00	23 986 718,00	23 986 718,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	28 768 000,00	0,00	24 691 205,00	24 691 205,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 172 000,00	0,00	25 500 253,00	25 500 253,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 172 000,00	0,00	26 189 951,00	26 189 951,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 172 000,00	0,00	26 883 486,00	26 883 486,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 172 000,00	0,00	27 473 651,00	27 473 651,00	

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 172 000,00	0,00	28 123 160,00	28 123 160,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	28 705 261,00	28 705 261,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 2018	0,00%	x	9,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	2,40%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-1,58%	1,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	-1,51%	1,98%	x	x	x	x
2021	3,39%	-1,78%	0,72%	4,74%	4,76%	TAK	TAK
2022	1,65%	11,55%	13,37%	1,67%	1,70%	TAK	TAK
2023	5,32%	12,56%	14,32%	5,33%	5,36%	TAK	TAK
2024	6,08%	13,44%	14,81%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2025	5,63%	13,56%	x	14,17%	14,17%	TAK	TAK
2026	5,35%	13,70%	x	7,01%	7,02%	TAK	TAK
2027	5,71%	13,84%	x	8,78%	8,79%	TAK	TAK
2028	5,42%	13,96%	x	10,98%	10,98%	TAK	TAK
2029	4,94%	14,03%	x	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2030	4,70%	14,10%	x	13,58%	13,58%	TAK	TAK
2031	5,74%	14,14%	x	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2032	5,50%	14,17%	x	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2033	5,54%	14,17%	x	13,99%	13,99%	TAK	TAK
2034	2,40%	14,14%	x	14,06%	14,06%	TAK	TAK
2035	2,27%	14,10%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2036	2,18%	14,03%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK

2037	2,07%	13,95%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2038	1,57%	13,86%	x	14,10%	14,10%	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 ^x	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 ^x	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			finansowane środkami określonymi 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 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
Wykonanie 2019	132 619,58	132 619,58	132 619,58	17 483 958,84	17 483 958,84	17 483 958,84	15 022,60	15 022,60	13 937,90
Plan 3 kw. 2020	335 263,96	335 263,96	316 008,96	1 070 863,00	1 070 863,00	1 062 857,00	347 020,96	347 020,96	316 008,96
Wykonanie 2020	335 263,96	335 263,96	316 008,96	1 070 863,00	1 070 863,00	1 062 857,00	347 020,96	347 020,96	316 008,96
2021	168 443,20	168 443,20	166 197,54	2 775 536,00	2 775 536,00	2 775 536,00	168 443,20	168 443,20	166 197,54
2022	0,00	0,00	0,00	88 964,00	88 964,00	88 964,00	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

2037	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

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 jednostkę 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 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
Wykonanie 2019	20 472 805,04	20 472 805,04	12 479 980,45	19 351 588,29	0,00	19 351 588,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 374 106,00	1 374 106,00	1 062 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 374 106,00	1 374 106,00	1 062 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 265 445,00	3 265 445,00	2 775 536,00	3 265 445,00	0,00	3 265 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	104 555,00	104 555,00	88 964,00	104 555,00	0,00	104 555,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	5 596 671,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 753 932,00	19 494,37	5 121,10	14 373,27	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	5 753 932,00	177 792,25	162 621,46	15 170,79	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	190 675,71
Wykonanie 2020	5 753 932,00	177 792,25	162 621,46	15 170,79	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	339 670,07
2021	5 178 258,93	3 922,61	0,00	3 922,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 073 000,00	0,00
2023	5 382 006,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	73 000,00	0,00
2024	7 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 073 000,00	0,00
2025	7 391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 049 000,00	0,00
2026	6 391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	7 391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 374 326,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	7 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2 DO UCHWAŁY NR RADY MIASTA SANOKA
Z DNIA

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 370 000,00	3 265 445,00	104 555,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 370 000,00	3 265 445,00	104 555,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 370 000,00	3 265 445,00	104 555,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 370 000,00	3 265 445,00	104 555,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.1.2.1	Artystyczna kuźnia - renowacja zabytkowych kamienic z przeznaczeniem na Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Sanoku	Urząd Miasta Sanoka	2021	2022	3 370 000,00	3 265 445,00	104 555,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka na lata 2021-2038.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Sanoka za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Sanoka na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sanoka została przygotowana na lata 2021-2038.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Sanoka wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Sanoka, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2035	2036	2037	2038			
PKB	2,30%	2,20%	2,20%	2,10%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%			

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2022-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Sanoka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Sanoka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

W latach 2022-2024 założono wzrost wszystkich kategorii dochodów bieżących o założony wskaźnik inflacji, z korektami opisanymi w dalszej części niniejszego dokumentu. Powyższy sposób prognozowania wynika z zaplanowanych w 2021 roku na niższym poziomie wpływów z tytułu dochodów podatkowych. Przewiduje się, iż po ustaniu trudnej sytuacji epidemiologicznej w kraju, wartości powoli powrócą do stanu sprzed epidemii.

Natomiast prognozy dochodów bieżących na lata 2025-2038, z uwagi na podejście ostrożnościowe, dokonano za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących w latach 2025-2038

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Sanoka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 23 185 762,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2038 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB (100%). Zastosowana metodologia prognozowania dochodów z tego tytułu, przełożyła się na średnioroczny wzrost wpływów na poziomie ok. 1 mln 255 tys. zł.

Warto podkreślić, że w projekcie budżetu na 2021 przyjęto wartości wynikające z informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju a uwzględniającej częściowe zmniejszenie wpływów z tytułu udziału w PIT na skutek COVID-19. Należy zauważyć, iż dochody podatkowe Miasta Sanoka zarówno w zakresie wykonania roku 2020 jak i przyjęte w projekcie budżetu na 2021 rok, zaplanowane są na dużo niższym poziomie niż w latach ubiegłych, co jest wynikiem trwającego w kraju stanu epidemii i odnotowanego z tego tytułu ubytku w dochodach podatkowych, oszacowanego na dzień przedłożenia niniejszego Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na poziomie 3 mln zł.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji (waga 100%).

Kwota subwencji oświatowej na rok budżetowy 2021 przekazana w informacji Ministra Finansów na rok 2021 nie pokrywa planowanych wzrostów wynagrodzeń wśród nauczycieli. Pomimo planowanego wzrostu dochodów z tego tytułu w latach kolejnych, Miasto Sanok musi znaleźć oszczędności po stronie wydatkowej, aby utrzymać dobrą kondycję finansową wypracowaną w poprzednich latach. Zgodnie z art. 167 ust. 1 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej jednostkom samorządu terytorialnego zapewnia się udział w dochodach publicznych odpowiednio do przypadających im zadań. Tym samym, decyzja ustawodawcy o podwyższeniu od 1 września 2019 r. wynagrodzeń nauczycielskich, wprowadzenie podwyższonych standardów finansowania dodatków za wychowawstwo oraz wprowadzenie nowego dodatku dla nauczycieli stażystów, winno wiązać się z automatycznym zapewnieniem samorządom dodatkowych środków finansowych w pełni rekompensujących skutki wymienionych zmian. W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2022-2024, oprócz prognozowanego wzrostu subwencji o wskaźnik PKB, dokonano stosownej korekty wysokości 3 mln zł, z uwagi na założenie,

iz w kolejnych latach wzrost wydatków m.in. w obszarze wynagrodzeń dla oświaty, zostanie Miastu przynajmniej w części zrekompensowany. Od roku 2025, subwencje i dotacje prognozowano o wskaźnik inflacji.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 246 000 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Jastrzębia	2494	0,06	38 000,00 zł	38 000,00 zł
ul. Sanocka	2401/14	0,27	180 000,00 zł	180 000,00 zł
ul. Lipińskiego	2813/9	1,41	1 180 000,00 zł	1 180 000,00 zł
ul. Lipińskiego	2813/5	0,13	140 000,00 zł	140 000,00 zł
Olechowa, gm. Zagórz	188	0,09	7 800,00 zł	7 800,00 zł
ul. Okulickiego	2612, 1341/7	2,19	970 000,00 zł	970 000,00 zł
ul. Emilii Plater	541/7, 541/8, 541/9	0,03	100 000,00 zł	100 000,00 zł
ul. Żurawia	2544	0,08	63 000,00 zł	63 000,00 zł
Sprzedaż działek na polepszenie zagospodarowania działki sąsiedniej	-	-	71 200,00 zł	71 200,00 zł
Sprzedaż mieszkań	-	6 szt.	400 000,00 zł	400 000,00 zł
Suma:				3 150 000,00zł

Źródło: Opracowanie własne.

Ponadto dochody ze sprzedaży majątku obejmują również sprzedaż drewna z zasobów leśnych dzielnicy Olchowce, w kwocie 96 000 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Sanoka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu.

W 2021 r. w budżecie Miasta Sanoka wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 74.823.076,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2020 r. o kwotę ok. 6 mln 701 tys. zł. Dla lat 2022-2024 dla wydatków na wynagrodzenia i pochodne, przyjęto indeksację o wagę 50% wskaźnika inflacji, z uwagi na potrzebę dokonania oszczędności w budżecie. W związku z wystąpieniem epidemii COVID-19 i znaczącymi stratami w dochodach bieżących, powyższe działania okazują się być niezbędne w celu zachowania płynności finansowej budżetu. Od roku 2025 wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń prognozowane były w oparciu o umniejszone wartości z roku 2024, z wykorzystaniem z ostrożności mimo wszystko wskaźnika inflacji (waga 100%)

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Należy podkreślić, iż trudna sytuacja epidemiologiczna w kraju, a tym samym znaczący ubytek w dochodach bieżących Miasta Sanok w roku 2020, wymusza wprowadzenie znaczących oszczędności w budżecie Miasta, aby prawidłowa realizacja zadań publicznych przez Miasto w kolejnych latach nie była zagrożona. W tym celu władze Miasta przewidują znaczące oszczędności w budżecie roku 2022, na poziomie około 10 milionów złotych. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2021 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. W przyszłym roku zostaną podjęte kroki zmierzające do znacznego racjonowania wydatków bieżących. Miasto Sanok zamierza szukać oszczędności w zakresie promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami Gminy oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego 2021. Efekty finansowe działań oszczędnościowych przewiduje się także w latach 2023-2024. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu

o umniejszone wartości z roku 2024, z wykorzystaniem z ostrożności mimo wszystko wskaźnika inflacji (waga 100%).

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGRODZENIA A
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Należy dodać, iż w kolumnie pomocniczej WPF „2020 przewidywane wykonanie” w pozycji [10.11] wykazano poniesione wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 339.670,07 zł. Niniejsza kwota obejmuje wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, które w części sfinansowano m.in. z rezerwy na zarządzanie kryzysowe, bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim wydatki inwestycyjne, które ujęto w projekcie budżetu na 2021 rok. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Artystyczna kuźnia - renowacja zabytkowych kamienic z przeznaczeniem na Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Sanoku”. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2021-2022. Łączne, planowane nakłady inwestycyjne na to zadanie wynoszą 3.370.000 zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Podkreślić należy, że dla roku 2021 zaplanowano deficyt bieżący na poziomie - 4.348.084 zł. W myśl art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, sytuacja taka może wystąpić tylko jeśli kwota ta zostanie pokryta przychodami z nadwyżek, spłaty udzielonych pożyczek lub innych środków na rachunku bankowym jednostki. Deficyt bieżący zostanie poprawiony o wartość wolnych środków, dzięki czemu ostateczna

relacja bieżąca wyniesie 3.297.033,65 zł. Miasto jednocześnie nie ignoruje występującego przejściowo deficytu bieżącego, z czego wynika przewidywany plan cięć wydatków bieżących na rok 2022 i lata kolejne, co powinno skutkować przywróceniem nadwyżki bieżącej w kolejnych latach prognozy.

Tabela 5. Wynik budżetu Miasta Sanoka

	2021	2022	2023	2024
Dochody	191 578 870,20	195 427 420,00	201 123 675,00	206 582 385,00
Wydatki	210 497 728,92	194 427 420,00	195 741 668,88	198 812 385,00
Wynik budżetu	-18 918 858,72	1 000 000,00	5 382 006,12	7 770 000,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	211 897 866,00	217 394 053,00	223 035 407,00	228 781 432,00
Wydatki	204 506 366,00	211 002 553,00	215 643 907,00	221 407 105,38
Wynik budżetu	7 391 500,00	6 391 500,00	7 391 500,00	7 374 326,62
	2029	2030	2031	2032
Dochody	234 586 365,00	240 540 259,00	246 598 652,00	252 761 516,00
Wydatki	227 586 365,00	233 540 259,00	237 348 652,00	243 662 516,00
Wynik budżetu	7 000 000,00	7 000 000,00	9 250 000,00	9 099 000,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	259 028 853,00	265 400 713,00	271 877 205,00	278 458 513,00
Wydatki	249 432 853,00	261 400 713,00	267 877 205,00	274 458 513,00
Wynik budżetu	9 596 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
	2037	2038		
Dochody	285 200 748,00	292 050 782,00		
Wydatki	281 200 748,00	288 878 782,00		
Wynik budżetu	4 000 000,00	3 172 000,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W budżecie Miasta Sanoka w 2021 r. zaplanowano przychody w kwocie 24.097.117,65 zł. Obejmują one:

1. w kwocie 16.452.000 zł przychody z tytułu emisji papierów wartościowych;
2. w kwocie 2.006.087,00 zł nadwyżkę z lat ubiegłych oraz
3. w kwocie 5.639.030,65 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Planowana w budżecie Miasta Sanoka planowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na konto bankowe Miasta w 2020 roku. Przewiduje się, że do końca roku budżetowego 2020 środki nie zostaną wydatkowane, w związku z czym, w budżecie Miasta na 2021 r. zaplanowano przychody na §905, który obejmują przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W latach 2022-2028 przychodów nie planuje się.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 92 544 091,67 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2038. Kwota wykazywana jako kwota długu w wierszu [6] jest nadto powiększona o wartość 3.922,61 zł, która wynika z umów spłacanych wydatkami, zaliczanych do Państwowego Długu Publicznego. Niniejsza kwota dotyczy umowy nr C000084023 z RCI Leasing Polska Sp. z o.o., która finalnie zostanie spłacona w 2021 roku.

W WPF Miasta Sanoka uwzględnia się również spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. w wysokości 16.452.000,00 zł – planowana emisja papierów wartościowych w 2021 roku.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Sanoka

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)*	5 178 258,93	1 000 000,00	5 382 006,12	7 770 000,00
Obligacje komunalne (plan 2021)	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna spłata zobowiązań	5 178 258,93	1 000 000,00	5 382 006,12	7 770 000,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)*	7 391 500,00	6 391 500,00	7 391 500,00	7 374 326,62
Obligacje komunalne (plan 2021)	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna spłata zobowiązań	7 391 500,00	6 391 500,00	7 391 500,00	7 374 326,62
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)	7 000 000,00	7 000 000,00	7 250 000,00	7 099 000,00
Obligacje komunalne (plan 2021)	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Roczna spłata zobowiązań	7 000 000,00	7 000 000,00	9 250 000,00	9 099 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)*	7 596 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Obligacje komunalne (plan 2021)	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Roczna spłata zobowiązań	9 596 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038		
Zobowiązania historyczne (podpisane umowy)*	2 000 000,00	720 000,00		
Obligacje komunalne (plan 2021)	2 000 000,00	2 452 000,00		
Roczna spłata zobowiązań	4 000 000,00	3 172 000,00		

*-zobowiązania historyczne(podpisane umowy) wykazano według przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2020r.

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Miasto Sanok planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wyłączenia z limitu spłaty

Wyszczególnienie	Opis	2021
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	2 728 326,93 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykazane powyżej wyłączenie dotyczy wcześniejszej spłaty zobowiązań, których pierwotny termin spłaty, zgodnie z podpisanymi umowami kredytowymi i pożyczkowymi przypadał w 2022 roku. Świadomość trudnej sytuacji wskaźnikowej spowodowała podjęcie decyzji o wcześniejszej spłacie zobowiązań, która nastąpi z dotychczas wygenerowanych przez Miasto wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Niniejszy zabieg jest prawnie dopuszczalny, a możliwość dokonania wcześniejszej spłaty zadłużenia została zweryfikowana w umowach kredytowych i pożyczkowych oraz potwierdzona przez instytucje finansujące. W związku z powyższym, na podstawie art. 243 ust. 3b pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w pozycji [5.1.1.3.2] zaplanowano wyłączenie w wysokości 2.727.326,93 zł.

Oprócz w/w wyłączenia, w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2038 zaplanowano wyłączenie dotyczące wykupu papierów wartościowych wraz z należnym dyskontem, emitowanych do równowartości kwoty ubytku w dochodach podatkowych jednostki samorządu terytorialnego, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19. Na dzień przedłożenia niniejszego projektu WPF, ubytek w dochodach podatkowych w 2020 roku oszacowano na poziomie 3 mln zł. Planowana emisja obligacji nastąpi do końca 2020 roku, a wykupy obligacji będą miały miejsce w latach 2022-2025, co prezentują odpowiednie wiersze załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Ponadto należy wskazać, iż celu zachowania realistyczności projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka na lata 2021-2038, w pozycji [10.6] w WPF w latach 2021-2038 wykazano spłaty zobowiązań, które zostały już zaciągnięte oraz takie, które planuje się zaciągnąć do końca roku budżetowego 2020, w związku z rozpoczętymi procedurami emisji obligacji komunalnych. W przypadku, gdyby plan emisji obligacji komunalnych na rok 2020 nie został w pełni zrealizowany, wówczas odpowiednie wiersze w WPF zostaną stosownie zaktualizowane.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,39%	1,65%	5,32%	6,08%	5,63%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	4,74%	1,67%	5,33%	9,47%	14,17%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	4,76%	1,70%	5,36%	9,47%	14,17%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,35%	5,71%	5,42%	4,94%	4,70%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	7,01%	8,78%	10,98%	13,23%	13,58%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	7,02%	8,79%	10,98%	13,23%	13,58%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,74%	5,50%	5,54%	2,40%	2,27%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,80%	13,90%	13,99%	14,06%	14,10%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,80%	13,90%	13,99%	14,06%	14,10%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,18%	2,07%	1,57%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	14,12%	14,12%	14,10%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	14,12%	14,12%	14,10%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Miasto Sanok posiada obecnie stabilną sytuację finansową. Jednocześnie sytuacja epidemiologiczna w kraju w 2020 roku, w związku z COVID-19, spowodowała, że rok 2021 jest rokiem, gdzie planuje się deficyt bieżący (rozumiany jako różnica dochodów bieżących i wydatków bieżących). Sytuacja ta zapewne ulegnie poprawie po wykonaniu budżetów poszczególnych lat, niemniej Miasto musi podjąć działania racjonalizujące wydatki bieżące, na kwotę minimum 10 mln złotych w roku 2022, lub poszukiwać dodatkowych źródeł dochodów bieżących. Planowana kwota oszczędności w stosunku do prognoz opartych o budżet 2021 ma charakter minimalny, pozwalający na swobodne kształtowanie się wskaźnika z art. 243 i utrzymywanie pozostałych relacji w budżecie. Jednocześnie warto podkreślić, że sytuacja jest pod kontrolą i Miasto posiada odpowiedni zapas czasu i środków na opracowanie niezbędnych zmian. Limit z art. 243 u.f.p. jest na poziomie wyższym od planowanej obsługi. Jednakże trudna sytuacja epidemiologiczna w kraju, a tym samym znaczący ubytek w dochodach bieżących Miasta

Sanok w roku 2020 (szacowany na dzień przedłożenia niniejszego projektu budżetu na poziomie około 3 mln zł), wymusza wprowadzenie znaczących oszczędności w budżecie Miasta, aby prawidłowa realizacja zadań publicznych przez Miasto w kolejnych latach nie była zagrożona. Jeszcze w listopadzie 2020 roku władze Miasta przewidują wdrożenie procedury związanej z blokowaniem wydatków jednostek podległych na podstawie art. 260 ustawy o finansach publicznych. Podstawą zablokowania wydatków jednostek jest konieczność racjonalnego wykorzystania środków publicznych na poziomie całego Miasta. Powyższe działanie powinno wpłynąć pozytywnie na wygenerowanie oszczędności, a tym samym zmniejszyć poziom przewidywanego deficytu bieżącego na koniec 2020 roku, co przełoży się również na poprawę relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zaplanowanym już krokiem w celu poprawy sytuacji wskaźnikowej będzie wcześniejsza spłata zobowiązań, których spłata, zgodnie z pierwotnymi harmonogramami podpisanych umów pożyczkowych i kredytowych, miała nastąpić w 2022 roku. Spłata nastąpi z wygenerowanych dotychczas przez Miasto wolnych środków i będzie miała na celu odciążenie wskaźnika z art. 243 w roku 2022. Wcześniejsza spłata jest prawnie dopuszczalna, a możliwość jej przeprowadzenia została potwierdzona przez instytucje finansujące. Natomiast dalszy szereg działań, zmierzających przede wszystkim do poprawy sytuacji płynnościowej Miasta oraz relacji z art. 243, zostanie podjęty w 2021 roku, poprzez wdrożenie planu oszczędnościowego Miasta.

BURMISTRZ
Miasta Sanoka

Tomasz Matuszewski

