

ZARZĄDZENIE NR 149.2015  
WÓJTA GMINY NOZDRZEC  
Z DNIA 13 LISTOPADA 2015 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2016.

Działając na podstawie art. 52 ust 1 i 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013. 594 z późn. zm.), oraz art. 230 ust.1 i 2, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2013 Nr 885 poz. z późn. zm.)

**postanawiam:**

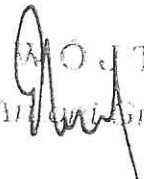
**§ 1.**

Przedstawić Radzie Gminy w Nozdrzcu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie:

1. Projekt uchwały budżetowej na rok 2016 wraz z załącznikami, stanowiącej załącznik nr 1 do zarządzenia.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nozdrzec wraz z załącznikami, stanowiącej załącznik nr 2 do zarządzenia.

**§ 2 .**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT  
  
mgr Antoni Gromała

Projekt

**UCHWAŁA BUDŻETOWA NA 2016 ROK**  
**NR \_\_\_ / \_\_\_ /2015**  
**RADY GMINY NOZDRZEC**  
**Z DNIA \_\_\_ GRUDNIA 2015 R.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 2013. poz. 885) w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2013, poz. 1241)

**Rada Gminy w Nozdrzcu uchwala, co następuje ;**

**§ 1.**

**1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 23 284 094,00 zł**  
z tego :

- a) bieżące w kwocie 23 022 094,00 zł  
b) majątkowe w kwocie 262 000,00 zł

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>52 500,00</b>
	01095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>52 500,00</b>
			Dochody majątkowe z tego:	50 000,00
		0770	Wpłaty tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - sprzedaż gruntów rolnych	50 000,00
			Dochody bieżące, z tego:	2 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - dzierżawa obwodów łowieckich	2 500,00
020			<b>Leśnictwo</b>	<b>2 000,00</b>
	02001		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>2 000,00</b>
			Dochody majątkowe z tego:	2 000,00

		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - sprzedaż drewna	2 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>358 000,00</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>358 000,00</b>
			dochody majątkowe, z tego:	210 000,00
		0770	Wpłaty tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	210 000,00
			dochody bieżące, z tego:	148 000,00
		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	148 000,00
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>40 000,00</b>
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>40 000,00</b>
			Dochody bieżące	40 000,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich ( realizacja projektu pn. „ Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego w Gminie Nozdrzec” w ramach działania 8.3 PO IG. 08.03.00-018/13) ETAP II	34 000,00
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich ( realizacja projektu pn. „ Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego w Gminie Nozdrzec” w ramach działania 8.3 PO IG. 08.03.00-018/13) ETAP II	6 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>64 820,00</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>63 120,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	63 120,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	63 120,00
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>1 000,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów -wpływy z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego oraz prowizji ZUS	1 000,00
	<b>75045</b>		<b>Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>700,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	700,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	700,00

751			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 727,00</b>
	75101		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 727,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	1 727,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 727,00
756			<b>Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>4 185 549,00</b>
	75601		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>1 000,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	1 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podat.	1 000,00
	75615		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>486,000,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	486 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	25 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	60 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	1 000,00
	75616		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>1 070 000,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	1 070 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	300 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	500 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	45 000,00
		0340	Wpływy z podatek od środków transportowych	130 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynn. cywilnoprawnych	65 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia)	10 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
	75618		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>260 000,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	260 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	150 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	85 000,00
	75621		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>2 368 549,00</b>

			dochody bieżące, z tego:	2 368 549,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycz.	2 363 549,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób praw.	5 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>13 731 683,00</b>
	<b>75801</b>		<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>7 552 504,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	7 552 504,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 552 504,00
	<b>75807</b>		<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>5 809 725,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	5 809 725,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 809 725,00
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>36 000,00</b>
			dochody bieżące z tego	36 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek - od środków na rachunkach bankowych	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów ( zwrot podatku VAT z lat ubiegłych)	35 000,00
	<b>75831</b>		<b>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>333 454,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	333 454,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	333 454,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>243 820,00</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły Podstawowe</b>	<b>1 890,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	1 890,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek- od środków na rachunkach bankowych	80,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów -wpływy z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego oraz prowizji ZUS	1 810,00
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>175 515,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	175 515,00
		0830	Wpływy z usług – odpłatność gmin za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych	15 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	160 515,00
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>66 115,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	66 115,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	56 115,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst. ( zwrot dotacji udzielonej dla przedszkola niepublicznego).	10 000,00
	<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>190,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	190,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek - od środków na rachunkach bankowych	10,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów -wpływy z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego oraz prowizji ZUS	180,00
<b>80114</b>		<b>Zespoły Ekonomiczno-Administracyjne Szkół</b>	<b>110,00</b>
		dochody bieżące, z tego:	110,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek - od środków na rachunkach bankowych	10,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów -wpływy z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego oraz prowizji ZUS	100,00
<b>852</b>		<b>Opieka Społeczna</b>	<b>4 121 995,00</b>
<b>85202</b>		<b>Domy Pomocy Społecznej</b>	<b>34 400,00</b>
		dochody bieżące, z tego:	34 400,00
	0830	Wpływy z usług – częściowa odpłatność za pobyt w DPS	34 400,00
<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>429 645,00</b>
		dochody bieżące, z tego:	429 645,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	429 260,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5%wpływów z odpłatności za usługi ŚDS)	335,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek (kapit. odsetek)	10,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego oraz prowizji ZUS	40,00
<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 380 900,00</b>
		dochody bieżące, z tego:	3 380 900,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	3 370 100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami ( 40 % wpływów z funduszu alimentacyjnego)	4 800,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek (nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych)	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów ( nienależnie pobrane świadczenia rodzinne)	5 000,00
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>21 300,00</b>

			dochody bieżące, z tego:	21 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 300,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 000,00
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe</b>	<b>67 300,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	67 300,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	67 300,00
	<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>74 200,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	74 200,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	74 200,00
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>89 150,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	89 150,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek - od środków na rachunkach bankowych	180,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów -wpływy z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego oraz prowizji ZUS	120,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	88 850,00
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>25 100,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	25 100,00
		0830	Wpływy z usług – odpłatność za usługi opiekuńcze	12 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 800,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>482 000,00</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	
			dochody bieżące, z tego:	480 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za śmieci)	480 000,00
	<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>2 000,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	2 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat (opłaty za korzystanie ze środowiska)	2 000,00
			<b>RAZEM</b>	<b>23 284 094,00</b>

**2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 22 893 531,84 zł**

z tego :

a) bieżące w kwocie 22 489 031,84 zł

b) majątkowe w kwocie 404 500,00 zł

zgodnie z poniższym zestawieniem:

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>221 000,00</b>
	01010		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>180 500,00</b>
			wydatki majątkowe, w tym:	180 500,00
			1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	180 500,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 500,00
	01042		<b>Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej</b>	<b>30 000,00</b>
			Wydatki majątkowe	30 000,00
			1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
	01030		<b>Izby rolnicze</b>	<b>10 500,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	10 500,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	10 500,00
	2850		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 500,00
020			<b>Leśnictwo</b>	<b>27 740,00</b>
	02001		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>27 740,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	27 740,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	27 240,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 390,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 870,00
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 530,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	3 490,00
	4120		Składki na fundusz pracy	500,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 850,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 025,00
	4300		Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4440		Odpis na ZFSS	825,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00
	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00
400			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>67 500,00</b>
	40002		<b>Dostarczanie wody</b>	<b>67 500,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	67 500,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	67 500,00
	2650		Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	67 500,00
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>266 577,34</b>
	60016		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>50 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	50 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	50 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00



		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	<b>60017</b>		<b>Drogi wewnętrzne</b>	<b>73 207,34</b>
			wydatki bieżące, w tym:	73 207,34
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	73 207,34
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	73 207,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 207,34
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	<b>60078</b>		<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>50 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	50 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	50 000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	49 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	48 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	<b>60095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>93 370,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	93 370,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	92 370,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	83 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	1 700,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 770,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	Zakup energii	1 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4440	Odpis na ZFSS	2 470,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>2 000,00</b>
	<b>63003</b>		<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>	<b>2 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	2 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>295 000,00</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>295 000,00</b>
			wydatki majątkowe, w tym:	120 000,00
			1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			wydatki bieżące, w tym:	175 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	175 000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	174 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	90 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	3 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>51 000,00</b>
	<b>71004</b>	<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>26 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	26 000,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	26 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 200,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	800,00
	<b>71095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>25 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	25 000,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	25 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
<b>720</b>		<b>Informatyka</b>	<b>65 000,00</b>
	<b>72095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>65 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	65 000,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	65 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	65 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	58 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 680 822,00</b>
	<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>154 432,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	154 432,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	154 432,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	146 950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 500,00
	4120	Składki na fundusz pracy	2 750,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 482,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe	1 000,00

	4440	Odpis na ZFŚS	3 282,00
	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
<b>75022</b>		<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>71 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	71 000,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	70 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00
<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>2 336 990,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	2 336 990,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 334 990,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 884 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 436 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	267 000,00
	4120	Składki na fundusz pracy	28 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	450 990,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 000,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00
	4410	Podróże służbowe	13 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
	4440	Odpis na ZFŚS	46 490,00
	4700	Szkolenia pracowników	14 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 000,00
<b>75045</b>		<b>Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>700,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	700,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	700,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	700,00
<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>36 500,00</b>
		wydatki majątkowe, w tym:	24 000,00
		1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	24 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00
		wydatki bieżące, w tym:	12 500,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	11 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>81 200,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	81 200,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	38 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	38 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	43 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 200,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 727,00</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 727,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	1 727,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 727,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 727,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	247,02
		4120	Składki na fundusz pracy	35,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 444,58
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>199 705,50</b>
	<b>75406</b>		<b>Straż Graniczna</b>	<b>2 500,00</b>
			Wydatki bieżące w tym:	2 500,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	2 500,00
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 500,00
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>195 205,50</b>
			wydatki bieżące, w tym:	195 205,50
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	194 705,50
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00
		4120	Składki na fundusz pracy	1 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	133 505,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
		4440	Odpis na ZFŚS	2 005,50
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00
	<b>75421</b>		<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>2 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	2 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 000,00

			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>140 000,00</b>
	75702		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>140 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	140 000,00
			1. Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	140 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	140 000,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>130 000,00</b>
	75818		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>130 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	130 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	130 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	130 000,00
		4810	Rezerwy	130 000,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 122 300,00</b>
	80101		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>6 767 044,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	6 767 044,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	6 507 178,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 728 640,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 370 715,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	364 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	868 347,00
		4120	Składki na fundusz pracy	124 978,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	778 538,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 872,00
		4260	Zakup energii	357 251,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 392,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 253,00
		4410	Podróże służbowe	7 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 470,00
		4440	Odpis na ZFŚS	272 650,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	259 866,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	259 866,00
	80103		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>493 272,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	493 272,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	470 329,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	451 574,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	346 804,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 652,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 579,00
		4120	Składki na fundusz pracy	9 539,00

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 755,00
	4440	Odpis na ZFŚS	18 755,00
		2.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	22 943,00
<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>230 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	230 000,00
		- dotacje na zadania bieżące	200 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	200 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
	4330	Zakup usług przez jst. od innych jst.	30 000,00
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>2 801 389,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	2 801 389,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 672 502,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 468 588,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 878 598,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	164 015,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	371 908,00
	4120	Składki na fundusz pracy	54 067,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	203 914,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 130,00
	4260	Zakup energii	46 100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 850,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 300,00
	4410	Podróże służbowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 850,00
	4440	Odpis na ZFŚS	117 184,00
	4700	Szkolenia pracowników	600,00
		2.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	128 887,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	128 887,00
<b>80113</b>		<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>271 482,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	271 482,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	271 482,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65 088,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 315,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 236,00
	4120	Składki na fundusz pracy	1 037,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	206 394,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	148 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00
	4440	Odpis na ZFŚS	1 094,00
<b>80114</b>		<b>Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół</b>	<b>559 086,00</b>

		wydatki bieżące, w tym:	559 086,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	556 236,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	512 756,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	382 159,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 640,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 937,00
	4120	Składki na fundusz pracy	10 020,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	43 480,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 600,00
	4410	Podróże służbowe	3 000,00
	4440	Odpis na ZFŚS	12 580,00
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00
	4700	Szkolenia pracowników	5 000,00
		2.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 850,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 850,00
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>61 145,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	61 145,00
		1.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	61 145,00
	3250	Stypendia różne	61 145,00
	<b>80149</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>13 498,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	13 498,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	13 308,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 308,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 343,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 690,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 980,00
	4120	Składki na fundusz pracy	295,00
		2.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	190,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	190,00
	<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach i liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych, oraz szkołach artystycznych.</b>	<b>891 384,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	891 384,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	859 375,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	820 439,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	642 673,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 841,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 780,00
	4120	Składki na fundusz pracy	15 145,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	38 936,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 858,00
		4260	Zakup energii	28 489,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 942,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 727,00
		4430	Różne opłaty i składki	920,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 009,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	32 009,00
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>34 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	34 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	24 000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 000,00
		4440	Odpis na ZFŚS	23 000,00
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>85 000,00</b>
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>15 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	15 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	15 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>70 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	70 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	70 000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	64 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4410	Podróże służbowe	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników	2 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 113 660,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>310 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	310 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	310 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	310 000,00
		4330	Zakup usług przez jst. od innych jst.	310 000,00
	<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>429 260,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	429 260,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	426 260,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	313 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00



	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 800,00
	4120	Składki na fundusz pracy	5 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 200,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	112 460,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4220	Zakup środków żywności	9 000,00
	4260	Zakup energii	28 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 360,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
	4440	Odpis na ZFŚS	9 000,00
	4700	Szkolenia pracowników	600,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00
<b>85204</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>8 500,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	8 500,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	8 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 500,00
	4330	Zakup usług przez jst. od innych jst.	8 500,00
<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>2 500,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	2 500,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	700,00
	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
<b>85206</b>		<b>Wspieranie rodzin</b>	<b>48 600,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	48 600,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	48 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	40 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00
	4120	Składki na fundusz pracy	900,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe	3 000,00
	4440	Odpis na ZFŚS	1 100,00
	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00
<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na</b>	<b>3 376 600,00</b>

		<b>ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	
		wydatki bieżące, w tym:	3 376 600,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	251 640,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	240 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158 300,00
	4120	Składki na fundusz pracy	2 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 240,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych...	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe	552,00
	4440	Odpis na ZFŚS	2 188,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 124 960,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 124 960,00
	<b>85213</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>21 300,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	21 300,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	21 300,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	21 300,00
	<b>85214</b>	<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>97 300,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	97 300,00
		1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	97 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	97 300,00
	<b>85215</b>	<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>10 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
		1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	10 000,00
	<b>85216</b>	<b>Zasiłki stałe</b>	<b>75 200,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	75 200,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych...	1 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	74 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	74 200,00
	<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>488 600,00</b>

		wydatki bieżące, w tym:	488 600,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	485 700,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	416 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 100,00
	4120	Składki na fundusz pracy	8 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	69 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe	8 000,00
	4440	Odpis na ZFŚS	7 300,00
	4700	Szkolenia pracowników	5 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 900,00
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>175 800,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	175 800,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	173 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	161 450,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 200,00
	4120	Składki na fundusz pracy	2 850,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 900,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 550,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00
	4410	Podróże służbowe	5 500,00
	4440	Odpis na ZFŚS	4 400,00
	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 800,00
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>70 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	70 000,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	69 800,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 050,00
	4120	Składki na fundusz pracy	150,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	62 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 225,00
	4220	Zakup środków żywności	54 900,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00
	4440	Odpisy na ZFŚS	275,00

		2.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	200,00
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>40 000,00</b>
	85415	<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>40 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	40 000,00
		1.Świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	40 000,00
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>777 500,00</b>
	90001	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>71 500,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	71 500,00
		1. dotacje na zadania bieżące:	71 500,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	71 500,00
	90002	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>488 000,00</b>
		wydatki majątkowe, w tym:	50 000,00
		1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		wydatki bieżące, w tym:	438 000,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	438 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	91 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00
	4120	Składki na fundusz pracy	1 600,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	346 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 412,00
	4300	Zakup usług pozostałych	320 000,00
	4440	Odpis na ZFSS	2 188,00
	90003	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>1 500,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	1 500,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na	1 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	90004	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>1 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	1 000,00
		1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	90013	<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>8 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	8 000,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	8 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
	90015	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>205 000,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	205 000,00
		2.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	205 000,00

			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	205 000,00
		4260	Zakup energii	140 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 500,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	2 500,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 500,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>510 000,00</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>190 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	190 000,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	190 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	190 000,00
	<b>92116</b>		<b>Biblioteki</b>	<b>310 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	310 000,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	310 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>10 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	10 000,00
		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	10 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>97 000,00</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>17 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	17 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	17 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4260	Zakup energii	2 000,00
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>80 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	80 000,00
			1. Dotacje na zadania bieżące	80 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	80 000,00
			<b>RAZEM;</b>	<b>22 893 531,84</b>

## § 2.

1. Ustala się nadwyżkę budżetu gminy w roku 2015 w wysokości 390 562,16 zł z przeznaczeniem na :
  - a) planowaną spłatę rat kredytów w kwocie 390 562,16 zł
2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 390 562,16 zł, z następujących tytułów;
  - a) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie 390 562,16 zł  
§ 992 Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów
3. Źródłem planowanych spłat kredytów ustala się :
  - b) nadwyżka budżetowa w wysokości 390 562,16 zł

## § 3.

Wyodrębnia się dochody i wydatki na finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w wysokości **3 888 007,00 zł** wg poniższego zestawienia;

### DOCHODY

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>63 820,00</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>63 120,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	63 120,00
		2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	63 120,00
	<b>75045</b>		<b>Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>700,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	700,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	700,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 727,00</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 727,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	1 727,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 727,00
<b>852</b>			<b>Opieka Społeczna</b>	<b>3 822 460,00</b>
	<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>429 260,00</b>
			dochody bieżące, z tego:	429 260,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	429 260,00

	85212		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	3 370 100,00
			dochody bieżące, z tego:	3 370 100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami	3 370 100,00
	85213		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	10 300,00
			dochody bieżące, z tego:	10 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 300,00
	85228		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne</b> <b>Usługi opiekuńcze</b>	12 800,00
			dochody bieżące, z tego	12 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 800,00
			<b>RAZEM</b>	<b>3 888 007,00</b>

## WYDATKI

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>63 820,00</b>
	75011		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>63 120,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	63 120,00
			1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	63 120,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 120,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00
		4120	Składki na fundusz pracy	1 120,00
	75045		<b>Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>700,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:	700,00
			1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	700,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00

751		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 727,00</b>
	<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 727,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	1 727,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 727,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 727,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	247,02
	4120	Składki na fundusz pracy	35,40
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 444,58
852		<b>Opieka Społeczna</b>	<b>3 822 460,00</b>
	<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>429 260,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	426 260,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	313 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 800,00
	4120	Składki na fundusz pracy	5 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 200,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	112 460,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4220	Zakup środków żywności	9 000,00
	4260	Zakup energii	28 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 360,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
	4440	Odpis na ZFŚS	9 000,00
	4700	Szkolenia pracowników	600,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00
	<b>85212</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 370 100,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	3 376 600,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	245 140,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	240 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158 300,00
	4120	Składki na fundusz pracy	2 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 740,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00



	4410	Podróże służbowe	552,00
	4440	Odpis na ZFŚS	2 188,00
	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 124 960,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 124 960,00
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>10 300,00</b>
		wydatki bieżące, w tym:	10 300,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10 300,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	10 300,00
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne</b> <b>Usługi opiekuńcze</b>	<b>12 800,00</b>
		Wydatki bieżące, w tym:	12 800,00
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	12 800,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 900,00
		<b>RAZEM</b>	<b>3 888 007,00</b>

#### §4.

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

#### § 5

1. Ustala się plan przychodów i kosztów dla zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w wysokości 139 000,00 zł:

- a/ do kosztów dostarczania wody w wysokości 67 500,00 zł
- b/ do kosztów odprowadzania ścieków w kwocie 71 500,00 zł

#### § 6.

1. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy, wynikające z ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	85 000,00	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	85 000,00	
			dochody bieżące, z tego:	85 000,00	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	85 000,00	
851			<b>Ochrona zdrowia</b>		85 000,00
	85153		<b>Zwalczanie narkomanii</b>		15 000,00
			wydatki bieżące, w tym:		15 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:		15 000,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4 000,00
		4220	Zakup środków żywności		6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00
	85154		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		70 000,00
			wydatki bieżące, w tym:		70 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:		70 000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 500,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		64 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		23 000,00
		4220	Zakup środków żywności		20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		18 000,00
		4410	Podróże służbowe		1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników		2 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>85 000,00</b>	<b>85 000,00</b>

2. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy, wynikające z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska zgodnie z poniższą tabelą:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 000,00</b>	<b>10 500,00</b>
	90019		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>2 000,00</b>	
			dochody bieżące, z tego:	2 000,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat ( opłaty za korzystanie ze środowiska)	2 000,00	
	90002		<b>Gospodarka odpadami</b>		<b>8 000,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:		8 000,00
			1.wydatki jednostek budżetowych w tym na:		8 000,00
			– wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych (wywóz odpadów niebezpiecznych )		8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		8 000,00
	90095		<b>Pozostała działalność</b>		<b>2 500,00</b>
			wydatki bieżące, w tym:		2 500,00
			1.Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:		2 500,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań ( edukacja ekologiczna)		2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>2 000,00</b>	<b>10 500,00</b>

3. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy, wynikające z ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (Dz. U. z 2012r. poz. 391)

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
900			<b>Gospodarka komunalna o ochrona środowiska</b>	<b>480 000,00</b>	
	90002		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>480 000,00</b>	
			Dochody bieżące, w tym:	480 000,00	

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za śmieci)	480 000,00	
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>480 000,00</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>		<b>480 000,00</b>
			wydatki majątkowe, w tym:		50 000,00
			1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne		50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		50 000,00
			wydatki bieżące, w tym:		438 000,00
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:		438 000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		91 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		59 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 800,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne		15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		11 000,00
		4120	Składki na fundusz pracy		1 600,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		338 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		24 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych		312 000,00
		4440	Odpis na ZFŚS		2 188,00
			<b>Razem:</b>	<b>480 000,00</b>	<b>480 000,00</b>

4. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 000,00</b>	
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>10 000,00</b>	
			dochody bieżące, z tego:	10 000,00	
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jst. (zwrot dotacji udzielonej dla przedszkola niepublicznego).	10 000,00	
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>10 000,00</b>

	80104		Przedszkola		10 000,00
			1.Dotacje na zadania bieżące		10 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		10 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>

#### § 7.

Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z zał. Nr 3 do niniejszej uchwały.

#### § 8.

1. Ustala się limity zobowiązań :
  - a/ z tytułu nowych kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 1 000 000,00 zł

#### § 9.

1. Ustala się rezerwę w wysokości 130 000,00 zł ,
  - w tym : a/ rezerwa ogólna w wysokości 75 000,00 zł
  - b/ rezerwa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 55 000,00 zł

#### § 10.

Upoważnia się Wójta do :

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000,00 zł
2. Dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień między działami.
3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

#### § 11.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nozdrzec

#### § 12.

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej i Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych Rady Gminy w Nozdrzcu.

#### § 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

**DOTACJE UDZIELONE W 2016 r. Z BUDŻETU  
PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA  
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdz.		Kwota dotacji		
			podmiotowa	przedmiot.	Celowa
		<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>	<b>500 000,00</b>	<b>139 000,00</b>	<b>2 500,00</b>
400	40002	Zakład Gospodarki Komunalnej – w Nozdrzcu – dopłata do kosztów dostarczanej wody		67 500,00	
754	75406	Oddział Straży Granicznej w Przemysłu - poniesienie kosztów utrzymania i funkcjonowania (zakup paliwa)			2 500,00
900	90001	Zakład Gospodarki Komunalnej w Nozdrzcu- dopłata do kosztów odprowadzania ścieków		71 500,00	
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Nozdrzcu - dotacja na bieżącą działalność	190 000,00		
921	92116	Biblioteki- dotacja na bieżącą działalność	310 000,00		
		<b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b>	<b>210 500,00</b>		<b>90 000,00</b>
010	01030	Podkarpacka Izba Rolnicza w Boguchwale –dofinansowanie. działalności statutowej Izby	10 500,00		
801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Nozdrzcu- dotacja na bieżącą działalność przedszkola	200 000,00		
921	92195	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego (organizacja święta Gminy Nozdrzec)			10 000,00
926	92605	Dotacja na zadania z zakresu sportu wynikająca z uchwały Rady Gminy Nozdrzec w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy w zakresie rozwijania sportu			80 000,00
		<b>Razem:</b>	<b>710 500,00</b>	<b>139 000,00</b>	<b>92 500,00</b>

Załącznik nr 2  
do Uchwały budżetowej nr \_\_/\_\_/2015  
Rady Gminy Nozdrzec  
z dnia \_\_.12. 2015 r

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADY BUDŻETOWEGO  
NA 2016 r.**

<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>Przychody</b>	<b>koszty</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>
Zakład Gospodarki Komunalnej w Nozdrzcu			
36 830,00	333 100,00	333 100,00	36 830,00
<b>Razem</b>			
<b>36 830,00</b>	<b>333 100,00</b>	<b>333 100,00</b>	<b>36 830,00</b>

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW  
RACHUNKU JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH**

**Dział 801-rozdz. 80148**

<b>1.</b>	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Dochody</b>	<b>366 615,00</b>
	- dochody bieżące	366 615,00
	§ 0830 – wpływy z usług	366 540,00
	§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek ( odsetki od środków na rachunku bankowym)	75,00
<b>3.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>366 615,00</b>
	- wydatki bieżące	366 615,00
	§ 4220 – zakup środków żywności	365 110,00
	§ 4300 – zakup usług pozostałych	1 505,00
<b>4.</b>	<b>Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>	<b>0,00</b>



## Uzasadnienie do budżetu Gminy Nozdrzec na rok 2016.

W projekcie budżetu gminy na rok 2016 proponuje się ustalenie dochodów i wydatków gminy w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu za rok 2015 oraz wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków, zawarte w piśmie Ministerstwa Finansów znak ST3/4750/132/2015 z dnia 12 października 2015 roku.

### DOCHODY

Dochody proponuje się wg następujących wskaźników:

- przewidywane wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- stawki ceny skupu żyta określona przez GUS do naliczania podatku rolnego,
- zawarte umowy najmu i dzierżawy mienia komunalnego wg cen zawartych w umowach, oraz plan sprzedaży nieruchomości ,
- dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym zaproponowane przez Ministerstwo Finansów
- kwoty dotacji celowych na zadania zlecone gminie i zadania własne gminy – ustalone przez Wojewodę Podkarpackiego ,
- kwoty subwencji ogólnej – ustalonej przez Ministerstwo Finansów.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, projekt budżetu Gminy Nozdrzec na rok 2016 po stronie dochodów przedstawia się następująco:

<b>1. Podatki i opłaty</b>	<b>1 541 000,00 zł</b>
- podatek rolny	525 000,00 zł
- podatek od nieruchomości	700 000,00 zł
- podatek leśny	105 000,00 zł
- podatek od działalności od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn	15 000,00 zł
- podatek od środków transportowych	130 000,00 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	65 000,00 zł
<b>2. Wpływy z opłat</b>	<b>740 000,00 zł</b>
- skarbowej	25 000,00 zł
- eksploatacyjnej	150 000,00 zł
- śmieciowej	480 000,00 zł
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	85 000,00 zł
<b>3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>2 368 549,00 zł</b>
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 363 549,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	5 000,00 zł
<b>4. Subwencja ogólna</b>	<b>13 695 683,00 zł</b>
w tym;	
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 809 725,00 zł
- część oświatowa subwencji	7 552 504,00 zł
- część równoważąca	333 454,00 zł

<b>5. Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>4 345 987,00 zł</b>
- zlecone gminie	3 888 007,00 zł
- na zadania własne gmin	457 980,00 zł
<b>6. Środki pozyskane z funduszy unijnych</b>	<b>40 000,00 zł</b>
<b>7. Dochody z majątku gminy</b>	<b>412 500,00 zł</b>
- wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości	150 500,00 zł
- wpływy z tyt. sprzedaży gruntów i nieruchomości ( w tym 150 000,00 ze sprzedaży budynku po byłej szkole w Hucie Poręby i po byłej weterynarii w Wesolej 60 000 ,00)	260 000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	2 000,00 zł
<b>8. Pozostałe dochody</b>	<b>140 375,00 zł</b>
- wpływy z różnych dochodów	9 250,00 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	1 290,00 zł
- zwrot podatku VAT z lat ubiegłych	35 000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz upomnienia	16 000,00 zł
- wpływy z usług (odpłatność za usługi opiekuńcze + DPS)	46 700,00 zł
- 5% dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	5 135,00 zł
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00 zł
- wpływy z tytułu odpłatności gmin za uczęszczanie dzieci do oddziałów przedszkolnych i zwrotu dotacji za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego	25 000,00 zł
<b>Razem dochody gminy:</b>	<b>23 284 094,00 zł</b>

## **WYDATKI**

Jest to budżet z planowanym nadwyżką budżetową w kwocie 390 562,16 zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Poniżej przedstawia się zadania wg działów klasyfikacji budżetowej.

### **Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo**

W dziale tym planuje się kwotę 221 000,00,00 zł.

Na wykonanie dokumentacji sieci kanalizacyjnej wsi Izdebki, ( Izdebki Rudawiec) Hłudno, Wara i Nozdrzec, oraz wykonanie projektu oczyszczalni ścieków z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nozdrzec zabezpiecza się kwotą 180 500,00 zł. Na modernizację dróg rolniczych zaplanowano kwotę 30 000,00 zł. Kwotę 10 500,00 zł zabezpiecz się na dotację dla Podkarpackiej Izby Rolniczej w Boguchwale z tytułu 2% odpisu od wpływów podatku rolnego.

### **Dział 020 – Leśnictwo**

W dziale tym planuje się kwotę 27 740,00 zł.

Na wynagrodzenie gajowego wraz z pochodnymi, planuje się kwotę 24 390,00 zł. Na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 825,00 zł. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem lasu proponuje się w wysokości 2 025,00 zł

### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

W dziale tym planuje się kwotę 67 500,00 zł.

Wydatki w tym dziale planuje się przeznaczyć na dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nozdrzcu w wysokości 67 500,00 zł, na pokrycie różnicy cen wody dla odbiorców indywidualnych.

### **Dział 600 - Transport i łączność**

W dziale tym planuje się kwotę 266 577,34 zł.

Na bieżące utrzymanie i remonty dróg gminnych i dojazdowych do pól, proponuje się łączną kwotę 123 207,34 zł oraz kwotę 50 000,00 zł na remont dróg zniszczonych przez powódź.

Proponuje się kwotę 93 370,00 zł na bieżące utrzymanie przeprawy promowej na Sanie. Zakłada się, że przez okres 10 – ciu miesięcy będzie zatrudnionych trzech przewoźników. Na ich wynagrodzenia wraz z pochodnymi planuje się kwotę 83 600,00 zł. Na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 470,00 zł. Na pozostałe koszty związane z utrzymaniem promu proponuje się kwotę 7 300,00 zł.

### **Dział 630 - Turystyka**

Na wydatki z zakresu upowszechniania turystyki proponuje się 2.000,00 zł.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale tym planuje się kwotę 295 000,00zł

Wydatki majątkowe na wykonanie zadaszania nad schodami w budynku Ośrodka Zdrowia w Nozdrzec planuje się kwotę 40 000,00 zł, wykonanie zadaszania wejścia

do budynku Domu Strażaka w wesołej Ujazdy kwotę 20 000,00 zł, oraz wykonanie przebudowy wraz z nadbudową i rozbudowa budynku szatni w przy stadionie sportowym w Hłudnie kwotę 60 000,00 zł.

W dziale tym proponuje się kwotę 175 000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie nieruchomości i budynków komunalnych. W tym na opłaty za energię elektryczną zakłada się kwotę 90 000,00 zł. Na wykonanie wyceny nieruchomości, zmian geodezyjnych oraz opłaty notarialne mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży 51 000,00 zł oraz drobne remonty budynków i zakupy materiałów proponuje się 15 000,00 zł. Na ubezpieczenie budynków przeznacza się kwotę 5 000,00 zł, oraz 10 000,00 zł na koszty postępowań sądowych. Podatki od nieruchomości i budynków 4 000,00 zł

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

W dziale tym planuje się kwotę 51 000,00 zł

Na opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego „Wołodź 4”, „Siedliska 11” i „Siedliska 12” przeznacza się kwotę 26 000,00 zł.

Planuje się kwotę 20.000,00 zł na wydawanie projektu decyzji o warunkach zabudowy i inwestycji celu publicznego, oraz 5 000,00 zł na utrzymanie portalu mapowego.

### **Dział 720 – Informatyka**

W dziale tym planuje się kwotę 65 000,00 zł

W dziale tym zabezpiecza się kwotę 65 000,00 na zakup usługi dostępu do sieci Internet, zakup materiałów i usług, oraz na ubezpieczenie sprzętu dla osób którym zakupiono sprzęt komputerowy (trwałość projektu).

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

W dziale tym proponuje się kwotę 2 680 822,00 zł.

Na realizację zadań zleconych gminie zakłada się kwotę 154 432,00 zł. Na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym proponuje się 146 950,00 zł. Na fundusz świadczeń socjalnych 3 282,00 zł. Pozostałą kwotę 4 200,00 zł przeznacza się na zakup materiałów biurowych, wypłatę delegacji służbowych, opłaty za szkolenia pracowników oraz opiekę autorską programu ewidencji ludności badania lekarskie.

Na wydatki związane z działalnością rady gminy proponuje się kwotę 71 000,00 zł, w tym diety dla radnych 70 000,00 zł. oraz zakup materiałów 1 000,00 zł

Na funkcjonowanie urzędu gminy proponuje się kwotę 2 336 990 zł.

Na wynagrodzenia dla pracowników, nagrody jubileuszowe, oraz dopłatę do wynagrodzenia dla pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych interwencyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzenia bezosobowe planuje się kwotę 1 859 000,00 zł

Zakłada się kwotę 25 000,00 zł na wypłatę prowizji dla sołtysów za inkaso zobowiązań podatkowych.

Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych określono w wysokości 46 490,00 zł.

Kwotę 404 000,00 zł przeznacza się na wydatki związane z działalnością urzędu tj. podróże służbowe 13 000,00 zł, okresowe badania lekarskie pracowników 2 500,00 zł, zakup materiałów , prenumerata czasopism, środków czystości, paliwo do

samochodów służbowych, zakup licencji i oprogramowania 145 000,00 zł. Na energię elektryczną i gazową i wodę 70.000,00 zł. Na usługi informatyczne, pocztowe, ścieki, drobne remonty sprzętu, usługi radcy prawnego i inne proponuje się 130 000,00 zł. Na szkolenia pracowników zakłada się 14 000,00 zł, na zakup usług telekomunikacyjnych 15 000,00 zł, ubezpieczenia sprzętu komputerowego, budynku i samochodów 15 000,00 zł. Na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń 2 000,00 zł.

Z dotacji na zadania zlecone w wysokości 700,00 zł planuje się zwrot kosztów przejazdu dla osób podlegających kwalifikacji wojskowej.

Na promocję gminy proponuje się 36 500,00 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 24 000,00 zł związane z zakupem „witaczy” które zostaną zamontowane przy drogach wjazdowych na teren gminy.

W tym dziale założono również składki na Związek Gmin Turystycznych Pogórza Dynowskiego, Stowarzyszenia „Ziemia Brzozowska” w kwocie 28 000,00zł oraz na opłacenie prowizji bankowej w wysokości 10 000,00 zł, oraz wypłatę miesięcznych diet dla sołtysów zaplanowano kwotę 43 200,00 zł.

### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa oraz sądownictwa.**

W dziale tym planuje się kwotę 1 727,00 zł

W dziale tym zawarto kwotę 1 727,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W dziale tym planuje się kwotę 199 705,50 zł

Planuje się kwotę 195 205,50 zł na bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych, w tym: na wynagrodzenie kierowców samochodów strażackich oraz pochodne od wynagrodzeń przeznaczają się kwotę 61 200,00 zł. Na zakup paliwa, części zamiennych do samochodów oraz drobnych zakupów sprzętu i odzieży ochronnej 40 000,00 zł, na badania profilaktyczne strażaków zabezpiecza się 1 000,00 zł., na opłacenie zużytej energii elektrycznej i gazu do ogrzewania budynków strażackich zaplanowano kwotę 60 000,00 zł., na ubezpieczenia strażaków i samochodów strażackich – 15 000,00 zł, drobne naprawy sprzętu i samochodów, przeglądy techniczne 15 000,00 zł, opłaty telekomunikacyjne 500,00 zł, oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych 2 005,50 zł., oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 500,00 zł.

W dziale tym planuje się kwotę 2.000,00 na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym, oraz kwotę 2 500,00 zł dotacji celowej dla Państwowej Straży Granicznej w Przemyślu - poniesienie kosztów utrzymania i funkcjonowania (zakup paliwa)

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

W dziale tym planuje się kwotę 140 000,00 zł.

Na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. przeznaczają się 140 000,00 zł.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym planuje się kwotę 130 000,00 zł

W dziale tym proponuje się rezerwę w wysokości 130 000 ,00 zł z czego; rezerwa ogólna w wysokości 75 000,00 zł , oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 55 000,00 zł.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Dział ten obejmuje wydatki związane z finansowaniem szkół podstawowych, gimnazjów, oddziałów przedszkolnych, dowożenia uczniów do szkół oraz zespołu ekonomiczno - administracyjnego.

### **Szkoły podstawowe**

Bieżące wydatki szkół podstawowych określa się na kwotę 6 767 044,00 zł. W kwocie tej zawarto:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym dla nauczycieli i obsługi w wysokości 5 728 640,00 zł,
- wypłatę dodatku wiejskiego i mieszkaniowego dla nauczycieli zabezpieczono kwotę 259 866,00 zł.
- fundusz świadczeń socjalnych przeznacza się kwotę 272 650,00 zł.
- bieżące wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem szkół 505 888,00 zł.

### **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Bieżące wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach zaplanowano kwotę 493 272,00 zł z czego:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wynosi 451 574,00 zł.
- wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego oraz innych wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń 22 943,00 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 18 755,00 zł.

### **Przedszkola**

Planuje się dotację dla Niepublicznego Przedszkola w Nozdrzcu w wysokości 200 000,00 zł. oraz kwotę 30 000,00 zł na zakup usług w przedszkolach do których uczęszczają dzieci z terenu gminy.

### **Gimnazja**

Na funkcjonowanie gimnazjów zabezpiecza się kwotę 2 801 389,00 zł. z czego:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym dla nauczycieli i obsługi zabezpiecza się kwotę 2 468 588,00 zł.
- wypłatę dodatku wiejskiego i mieszkaniowego oraz innych wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń 128 887,00 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 117 184,00 zł.
- bieżące wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem gimnazjów kwotę 86 730,00 zł.

### **Dowożenie uczniów do szkół**

Zabezpiecza się środki na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i gimnazjów w kwocie 271 482,00 zł w tym:

- wynagrodzenie kierowcy wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz nagrodą jubileuszową 55 088,00 zł ,
- na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1.094,00 zł.
- dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych 69.000,00 zł.
- środki na zakup paliwa, naprawy, przeglądy, ubezpieczenia oraz zakupy części zamiennych do autobusu w wysokości 60 800,00 zł,
- zakup biletów miesięcznych dla uczniów w kwocie 75 000,00 zł.
- badania lekarskie kierowcy 500,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zlecenia 10 000,00 zł

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Obsługę administracyjną i finansową prowadzi Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Nozdrzcu – zabezpiecz się ogółem środki w wysokości 559 086,00 zł. w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz nagrodami jubileuszowymi 494 756,00zł,
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu podpisanych umów zlecenia 18 000,00 zł.
- na fundusz świadczeń socjalnych 12 580,00 zł.
- bieżące wydatki administracyjne kwotę 33 750,00 zł

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Na realizację zadań wynikających z tego rozdziału zabezpiecza się środki w kwocie 13 498,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz dodatkami mieszkaniowymi i wiejskimi.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Na realizację zadań wynikających z tego rozdziału zabezpiecza się środki w kwocie 891 384,00 zł – z czego na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 820 439,00 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie 32 009,00 zł
- bieżące wydatki związane z utrzymaniem szkoły 38 936,00 zł

Zabezpiecza się 61.145,00 zł na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planuje się przekazanie na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów kwotę 23 000,00 zł, oraz na fundusz zdrowotny dla nauczycieli 10.000,00 zł oraz kwotę 1 000,00 zł dla członków komisji kwalifikacyjnych

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W dziale tym planuje się kwotę 85 000,00 zł.

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie 15 000,00 zł na zadania określone w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii oraz 70 000 zł na realizację zadań gminnego programu profilaktyki przeciwalkoholowej.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym planuje się kwotę 5 113 660,00 zł

Zaplanowano kwotę 310 000,00zł na opłacenie pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.

Na bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Izdebkach planuje się kwotę 429 260,00 zł w całości z dotacji celowej na zadania zlecone.

Na wynagrodzenie, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się kwotę 313 800,00 zł Na fundusz świadczeń socjalnych 9 000,00 zł. Pozostała kwotę 106 460 zł zabezpiecza się na zakup materiałów biurowych, zakup usług zdrowotnych , środki czystości , paliwo , opłaty za gaz i energię opłaty za telefon i Internet, podróże służbowe, szkolenia oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem ŚDS.

Na koszt utrzymania małoletniej w rodzinie zastępczej zakłada się 8 500,00zł.

Na program przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się 2 500,00zł. W tym na zakup materiałów i wyposażenia oraz na szkolenia dla Zespołu interdyscyplinarnego

Na wspieranie rodzin planuję 48 600,00 zł. Na wynagrodzenia pracownika wraz z pochodnymi proponuje się kwotę 40 800,00 zł. Na ZFŚS planuje się 1 100,00zł. Pozostałą kwotę w wysokości 6 700,00 zł przeznacza się na zakup materiałów biurowych, opłaty bankowe, podróże służbowe, ryczałt samochodowy oraz szkolenia pracownika.

Z dotacji celowej w wysokości 3 370 100,00zł na zadania zlecone gminę kwotę 3 124 960,00 zł proponuje się na wypłatę świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych. Na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym proponuje się kwotę 95 900,00zł na opłacenie składek emerytalnych i rentowych dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne planuje się kwotę 144 500,00 zł. Na ZFŚS planuje się 2 188,00 zł. Planuje się kwotę 6 500,00 zł na zwroty dotacji, odsetki i koszt postępowania sadowego. Pozostałą kwotę w wysokości 2 552,00zł przeznacza się na zakup materiałów biurowych, opłaty bankowe od przelewów, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

Kwotę 21 300,00zł zabezpiecza się na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, w tym finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone 10 300,00 zł i zadania własne gminy 11 000,00 zł.

Na zasiłki okresowe z pomocy społecznej planuje się kwotę 97 300,00 zł w tym ze środków dotacji celowej oraz na zasiłki celowe 67 300,00 i z budżetu gminy 30 000,00zł.

Na dodatki mieszkaniowe planuje się 10 000,00zł.



Na zasiłki stałe z dotacji celowej przeznacza się 74 200,00zł. Ponadto zakłada się kwotę 1 000,00 zł na zwroty dotacji.

Na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zakłada się 448 600,00 zł. Na wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne 405 400,00, oraz wynagrodzenia bezosobowe przeznacza się kwotę 10 800,00zł Na fundusz świadczeń socjalnych 7 300,00zł

Na pozostałe wydatki biurowe, pocztowe , telekomunikacyjne oraz delegacje, ryczałt samochodowy, zakup usług zdrowotnych i szkolenia pracowników zakłada się 65 100,00 zł. ( na utrzymanie GOPS w własnych środków przeznacza się kwotę 399 750,00 zł, oraz z dotacji 88 850 zł)

Na terenie gminy sprawowana jest opieka nad osobami starszymi i samotnymi. Na wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenia roczne planuje się 148 650,00 zł., oraz na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi 12 800,00 zł. Na fundusz świadczeń socjalnych przeznacza się kwotę 4 400,00zł

Kwotę 9 950,00zł przeznacza się na ryczałt samochodowy, na zakup odzieży ochronnej i środków czystości dla pracowników oraz na szkolenia dla pracowników.

W dziale tym założono ze środków własnych kwotę 70 000,00 zł na dożywianie dzieci w szkołach oraz jego dowóz.

#### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale tym planuje się kwotę 40 000,00 zł

Proponuje się ze środków własnych gminy 40 000,00 na stypendia dla uczniów z terenu gminy .

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym planuje się kwotę 777 500,00 zł

Planuje się przeznaczyć na dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nozdrzcu w wysokości 71 500,00 zł, na pokrycie różnicy cen ścieków dla odbiorców indywidualnych.

Wydatki na realizację systemu wywozu odpadów z nieruchomości kwotę 480 000,00 zł z czego: wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 91 400,00 zł. Zakup materiałów biurowych 24 412,00 zł. Na ZFŚS 2 188,00 zł.

Wydatki majątkowe związane z utworzeniem i wyposażeniem punktu selektywnego odbierania odpadów 50 000,00 zł. Na pokrycie kosztów zbierania i wywozu odpadów z nieruchomości 312 000,00 zł. Na wywóz odpadów niebezpiecznych 8 000,00 zł, oraz na edukację ekologiczną 2 500,00 zł

Na wywóz nieczystości z terenu gminy proponuje się 1 500,00 zł. Na utrzymanie zieleni w gminie przeznacza się 1 000,00 zł.

Na realizację programu opieki nad zwierzętami planuje się kwotę 8 000,00 zł

Na oświetlenie uliczne za zużyta energię i konserwację lamp oświetleniowych zakłada się kwotę 205 000,00 zł.

#### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale tym planuje się kwotę 510 000,00 zł

W dziale tym proponuje się dotację w wysokości 190 000,00 zł na finansowanie Gminnego Ośrodka Kultury w Nozdrzcu oraz 310 000,00 zł na finansowanie bibliotek wiejskich. Ponadto planuje się kwotę 10 000,00 zł jako dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

#### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

W dziale tym planuje się kwotę 97 000,00 zł

Proponuje się środki w wysokości 17 000,00 zł na bieżące utrzymanie boisk sportowych, oraz dotacje dla Ludowych Klubów Sportowych w wysokości 80 000,00 zł

Ze względu na brak wniosków z poszczególnych sołectw, dotyczących przyznania środków z funduszu sołectkiego, nie wyodrębniono w budżecie gminy środków na ten cel.

**Razem wydatki gminy:**

**22 893 531,84 zł**

## Materiały informacyjne

### 1. Wykaz zaciągniętych kredytów

Lp	Kredyty zaciągnięte	Stan na 01.01.2016
1	Bank Pekao O Brzozów	706 524,36
2	Bank Pekao O Brzozów	545 000,00
3	BS O / Nozdrzec	746 500,00
4	BS O / Nozdrzec	2 114 320,00
	<b>Razem:</b>	<b>4 112 344,36</b>

### 2. Harmonogram spłaty kredytów

Kredyty spłacane są na koniec każdego kwartału. W tabeli poniżej podane zostały sumy rocznych spłat.

Rok spłaty	Kwota spłaty kredytu w zł.
2016	390 562,16
2017	690 562,20
2018	557 300,00
2019	672 300,00
2020	683 300,00
2021	564 000,00
2022	554 320,00
	<b>Razem: 4 112 344,36</b>

### 3. Wykaz zadań inwestycyjnych w roku budżetowym.

Lp	Nazwa zadania	Koszt	Źródło finansowania	
			Własne	Zewnętrzne
1.	Wykonanie dokumentacji sieci kanalizacyjnej wsi Izdebki, ( Izdebki Rudawiec) Hłudno, Wara i Nozdrzec.	146 367,50	146 367,50	
2.	Wykonanie projektu oczyszczalni ścieków z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nozdrzec	34 132,50	34 132,50	
3.	Modernizacja drogi rolniczej	30 000,00	30 000,00	
4.	Wykonanie przebudowy wraz z nadbudową i rozbudowa budynku szatni w przy stadionie sportowym w Hłudnie	60 000,00	60 000,00	
5.	Wykonanie zadaszzenia nad schodami w budynku Ośrodka Zdrowia w Nozdrzcu	40 000,00	40 000,00	
6.	Wykonanie zadaszzenia nad wejściem budynku Domu Strażaka w Ujazdach	20 000,00	20 000,00	
7.	Zakup i montaż „ Witaczy” przy drogach wjazdowych na teren gminy	24 000,00	24 000,00	
8.	Nadbudowa z przebudową wraz ze zmianą sposobu użytkowania istniejącego budynku punktu skupu żywca na Punkt selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Nozdrzec.	50 000,00	50 000,00	
	<b>Razem:</b>	<b>404 500,00</b>	<b>404 500,00</b>	

Załącznik nr 2  
do zarządzenia Nr 149.2015  
Wójta Gminy Nozdrzec  
z dnia 13.11.2015r

**Projekt**

**U C H W A Ł A** Nr \_\_\_\_/\_\_/2015

**Rady Gminy w Nozdrzcu**

**z dnia \_\_ grudnia 2015 r.**

sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nozdrzec.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r poz. 594, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 Nr 885, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

**Rada Gminy w Nozdrzcu**

**uchwala co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nozdrzec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016 – 2022, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Nie określa się przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, ze względu na brak tak zdefiniowanych przedsięwzięć.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieoznaczony której przedmiotem są dostawy :
- a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b/ usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
  - c/ gazu z sieci gazowej,
  - d/ licencji na oprogramowanie komputerowe;

#### **§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nozdrzec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieoznaczony której przedmiotem są dostawy :
- a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b/ usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
  - c/ gazu z sieci gazowej,
  - d/ licencji na oprogramowanie komputerowe;

#### **§ 5**

Uchyła się uchwałę nr II/14/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nozdrzec wraz z późniejszymi zmianami .

#### **§ 6**

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Nozdrzec.

#### **§ 7**

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej i Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych Rady Gminy w Nozdrzcu.

#### **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa, <sup>1)</sup>

GMINY NOZDRZEC na lata 2016-2022. Projekt  
załącznik nr 1 do uchwały nr \_\_\_ / 2015  
Rady Gminy w Nozdrzcu z dnia \_\_.12.2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1..1]+1.2]	z tego:							w tym:								
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:				
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3			z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Formuła																	
Wykonanie 2013	23 935 699,84	23 097 757,96	1 875 599,00	6 651,40	2 082 393,73	749 748,94	12 947 611,00	5 745 273,43	837 941,88	58 504,56	779 437,32						
Wykonanie 2014	24 946 877,20	24 170 828,04	2 097 754,00	17 091,42	2 476 635,30	869 072,31	12 779 964,00	6 318 217,30	776 049,16	82 323,43	693 725,73						
Plan 3 kw. 2015	25 955 260,50	24 024 797,10	2 219 548,00	5 000,00	2 391 000,00	790 000,00	13 360 634,00	5 659 378,12	1 930 463,40	324 000,00	1 606 463,40						
Wykonanie 2015	25 955 260,50	24 024 797,10	2 219 548,00	5 000,00	2 391 000,00	790 000,00	13 360 634,00	5 659 378,12	1 930 463,40	324 000,00	1 606 463,40						
2016	23 284 094,00	23 022 094,00	2 363 549,00	5 000,00	2 254 000,00	700 000,00	13 695 683,00	4 385 987,00	262 000,00	262 000,00	0,00						
2017	24 915 000,00	24 865 000,00	2 399 000,00	12 000,00	2 780 000,00	1 001 600,00	13 880 000,00	5 770 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2018	25 210 000,00	25 150 000,00	2 518 000,00	12 500,00	2 810 000,00	1 046 600,00	14 000 000,00	5 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00						
2019	25 550 000,00	25 500 000,00	2 643 000,00	13 000,00	2 840 000,00	1 093 700,00	14 100 000,00	5 890 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2020	25 750 000,00	25 700 000,00	2 735 000,00	13 500,00	2 870 000,00	1 142 900,00	14 180 000,00	5 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2021	26 000 000,00	25 950 000,00	2 813 000,00	14 000,00	2 900 000,00	1 194 300,00	14 250 000,00	5 950 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2022	26 250 000,00	26 200 000,00	2 870 000,00	14 500,00	2 930 000,00	1 248 000,00	14 375 000,00	6 010 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają zmianom dotychczas z budżetu państwa <sup>1</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		2.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	23 794 630,00	22 899 130,40	0,00	0,00	x	226 668,73	226 668,73	0,00	0,00	895 499,60
Wykonanie 2014	24 400 978,65	23 140 216,35	0,00	0,00	x	152 376,91	152 376,91	0,00	0,00	1 260 762,30
Plan 3 rw. 2015	25 955 260,50	23 645 856,28	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 309 404,22
Wykonanie 2015	25 955 260,50	23 645 856,28	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 309 404,22
2016	22 893 531,84	22 489 031,84	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	404 500,00
2017	24 224 437,80	22 644 437,80	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 580 000,00
2018	24 652 700,00	23 152 700,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2019	24 877 700,00	23 377 700,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2020	25 066 700,00	23 566 700,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2021	25 436 000,00	23 976 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 460 000,00
2022	25 695 680,00	24 235 680,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 460 000,00

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:
			w L		w tym:		w tym...		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	na pokrycie deficytu x budżetu	
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Lp	3	4							
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]							
Wykonanie 2013	141 069,84	227 302,11	0,00	0,00	227 302,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	545 898,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	201 562,16	0,00	0,00	201 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	201 562,16	0,00	0,00	201 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	390 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 562,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	557 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	672 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	554 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	5.1.1	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	466 562,16	466 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	54 562,06	54 562,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	201 562,16	201 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	201 562,16	201 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	390 562,16	390 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 562,20	690 562,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	557 300,00	557 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	672 300,00	672 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 300,00	683 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	564 000,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	554 320,00	554 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>*</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
Wykonanie 2013	4 368 468,68	0,00	198 627,56	425 929,67
Wykonanie 2014	4 313 906,52	0,00	1 030 611,69	1 030 611,69
Plan 3 kw. 2015	4 112 344,36	0,00	378 940,82	580 502,98
Wykonanie 2015	4 112 344,36	0,00	378 940,82	580 502,98
2016	3 721 782,20	0,00	533 062,16	533 062,16
2017	3 031 220,00	0,00	2 220 562,20	2 220 562,20
2018	2 473 920,00	0,00	1 997 300,00	1 997 300,00
2019	1 801 620,00	0,00	2 122 300,00	2 122 300,00
2020	1 118 320,00	0,00	2 133 300,00	2 133 300,00
2021	554 320,00	0,00	1 974 000,00	1 974 000,00
2022	0,00	0,00	1 964 320,00	1 964 320,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do obrotów, uwzględnienie przez jednostkę samorządu terytorialnego, lub uwzględnienie ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do obrotów, uwzględnienie przez jednostkę samorządu terytorialnego, lub uwzględnienie ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do obrotów, uwzględnienie przez jednostkę samorządu terytorialnego, lub uwzględnienie ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z współtworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z współtworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wywołanie roku poprzedzającego rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$		$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.1.1) + (1.1.1.1.1) + (1.1.1.1.1.1) + (1.1.1.1.1.1.1)}{(1.1.1.1)} \cdot 100$	$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.1.1) + (1.1.1.1.1) + (1.1.1.1.1.1) + (1.1.1.1.1.1.1)}{(1.1.1.1)} \cdot 100$	średnia z trzech poprzedzających lat (9.5)	średnia z trzech poprzedzających lat (9.5)	[9.6.1] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2013	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	1,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	4,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	2,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	2,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	3,41%	2,75%	2,75%	TAK	TAK
2017	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	9,11%	3,53%	3,53%	TAK	TAK
2018	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	8,16%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2019	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	8,50%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2020	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	8,48%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2021	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	7,78%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2022	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	7,67%	8,25%	8,25%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybr. rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10				11.1	11.2			
Lp	10	10.1		11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	12 737 818,75	2 179 257,71	1 425 269,25	1 079 069,25	346 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	54 562,16	54 562,16	12 705 974,68	2 249 863,76	1 283 174,50	1 142 981,77	140 192,73	140 192,73	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	13 291 647,10	2 376 956,11	482 357,47	467 787,89	14 569,58	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	13 291 647,10	2 376 956,11	482 357,47	467 787,89	14 569,58	0,00	0,00	0,00
2016	390 562,16	390 562,16	390 562,16	13 414 902,00	2 562 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 562,20	690 562,20	690 562,20	13 800 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	557 300,00	557 300,00	557 300,00	14 200 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	672 300,00	672 300,00	672 300,00	14 600 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 300,00	683 300,00	683 300,00	15 000 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	564 000,00	564 000,00	564 000,00	15 450 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	554 320,00	554 320,00	554 320,00	15 900 000,00	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie progr						a w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła									
Wykonanie 2013	1 073 580,56	1 073 580,56	612 143,00	612 143,00	612 143,00	1 093 214,25	1 093 214,25	1 093 214,25	
Wykonanie 2014	1 075 152,08	1 075 152,08	626 725,73	626 725,73	626 725,73	1 142 981,77	1 142 981,77	1 142 981,77	
Plan 3 kw. 2015	452 112,07	452 112,07	1 542 755,00	1 542 755,00	1 542 755,00	467 787,89	452 112,07	452 112,07	
Wykonanie 2015	452 112,07	452 112,07	1 542 755,00	1 542 755,00	1 542 755,00	467 787,89	452 112,07	452 112,07	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2013	346 200,00	346 200,00	346 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	979 512,57	979 512,57	979 512,57	283 642,03	283 642,03	283 642,03	283 642,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	1 815 121,22	1 387 068,96	1 815 121,22	555 281,40	555 281,40	555 281,40	555 281,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 815 121,22	1 387 068,96	1 815 121,22	555 281,40	555 281,40	555 281,40	555 281,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	nie uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	466 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	54 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	201 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	201 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	390 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 562,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	557 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	672 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	554 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2022 Gminy Nozdrzec

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art 226 ustawy o finansach publicznych. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego Gminy Nozdrzec opartą na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy dotyczącej kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu,
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art 242 ustawy da zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego.
- 3) poziom zadłużenia
- 4) koszty obsługi długu

Do opracowania prognozy dochodów na 2016 rok przyjęto dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji, oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji.

Prognozy dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

- we wpływach ze sprzedaży składników majątkowych w 2016 roku uwzględniono sprzedaż budynku komunalnego w m. Huta Poręby oraz budynku komunalnego w m. Wesołej, które w kolejnych przetargach w roku 2015 nie zostały sprzedane. Na lata 2017 -2022 przewiduje się tendencję spadkową (sprzedaż gruntu).

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy oraz umów o podobnym charakterze. W roku 2016 nie planowano wzrostu dochodów tych dochodów. W latach następnych planuje się wzrost o ok. 1%.

Podatek od nieruchomości.

- dochody przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisu i odpisu ,oraz podwyższenia satwek podatku. W 2016 roku dochody przyjęto na poziomie niższym jak w roku 2015. Od 2017 roku planuje się wzrost podatku w związku z planowanym oddaniem do eksploatacji farmy wiatrowej.

Podatek rolny

- dochody przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisu i odpisu , oraz stawki podatku . W roku 2016 planuje się minimalny spadek wpływów w tego podatku . Na lata kolejne planuje się utrzymanie skali wzrostowej.

Podatek leśny

- dochody przyjęto na poziomie niższym jak w roku 2015 w oparciu o dane GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Na lata 2017 - 2022 przyjęto wzrost o ok. 1%

Podatek od środków transportowych

- ze względu na większe wpływy w 2015 roku przyjęto wzrost w roku 2016 , a na lata następne planuje się wzrost o stopę inflacji.

Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej

- wpływy przyjęto na poziomie niższym jak w 2015 roku. Na lata następne nie planuje się wzrostu wpływów ze względu na sygnały o zmniejszającym się wydobywaniu kruszywa przez firmy.

Pozostałe dochody z tytułu opłaty skarbowej, oraz podatek od czynności cywilno prawnych zostają na poziomie roku 2015, w latach następnych przewidyje się nierzeczny wzrost

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - przy ich planowaniu przyjętowskaźniki przesłane przez Ministerstwo finansów, natomiast na lata kolejne przyjmuje się wzrost o ok. 1,5% w każdym kolejnym roku.

Subwencje z budżetu państwa na rok 2016

- roczna kwota subwencji ogólnej ( część wyrównawcza ) uległa znacznemu zwiększeniu. Wzrost był spowodowany między innymi przekształceniem części dróg lokalnych na drogi gminne.

- roczna kwota subwencji ogólnej ( część oświatowa ) uległa wzrostowi. Wzrost jest spowodowany między innymi przejściem do gminazjum w Nozdrzcu dzieci z Siedlisk i Huty Poręby, które wcześniej uczęszczały do gminazjum w Dynowie.

- roczna kwota subwencji ogólnej ( część równoważąca) uległa zmniejszeniu.

Na kolejne lata przyjmuje się wzrost o ok 1 % każdego roku.

Obserwuje się tendencję wzrostową kwot dotacji zarówno na zadania zleczone jak również na realizację własnych zadań. Na rok 2016 zaplanowano obniżenie tej kwoty. W trakcie roku budżetowego ulegnie zwiększeniu, co wynika z analizy wykonania lat ubiegłych. Na kolejne lata przyjęto 1% wzrost tych dotacji.

Z analizy zestawienia dochodów bieżących wynika w 2016 roku znaczny wzrost tych dochodów do planowanych w 2015 roku. Sytuacja ta wynika z niedoszacoawnia końcowej kwoty otrzymywanych dotacji. Mając na uwadze wykonanie tych dotacji na przestrzeni ostatnich lat to planowana kwota na początku roku jest znacznie niższa od wykonania na koniec roku. Ponadto w roku 2017 przewiduje się dodatkowe dochody z tytułu uruchomienia na terenie gminy farmy wiatrowej w ilości 19 wiatraków.

Prognozy wydatków opracowano na podstawie następujących danych;

Wynagrodzenia i składki

- przyjęto na rok 2016 zwiększenie wydatków na wynagrodzenia w związku z niedoszacowaniem tych wydatków.

Na kolejne lata przyjmuje się wzrost wydatków na wynagrodzenia o ok 3% rocznie.

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów z bankami. W latach 2016 -2022 zostały urealnione kwoty na obsługę długu. Obserwuje się znaczny spadek kwot na obsługę długu. Do wyliczeń przyjęto stwkę WIBOR oraz średnią marżę banków.

Pozostałe wydatki bieżące

- uwzględniono prognozowany na lata 2016 - 2022 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki na zadania własne i zleczone zaplanowano na podstawie anlizy wydatków w latach poprzednich, oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji

świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

Wydatki majątkowe

w 2016 roku zaplanowano do realizacji zadania:

- wykonanie dokumentacji na oczyszczalnię ścieków i sieć kanalizacyjną w m. Izdebki, Wara i Hłudno,
- modernizacja dróg rolniczych
- wykonanie zadaszenia wejścia w budynku Ośrodka Zdrowia w Nozdrzcu
- wykonanie zadaszenia wejścia Domu Strażaka w Ujazdach,
- przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku szatni przy stadionie w Hłudnie.
- zakup " witaczy na drogi wjazdowe na teren gminy,
- nadbudowa z przebudowa budynku punktu skupu żywca na Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych

W 2017 roku i latach następnych planuje się realizację zadań w zakresie ochrony środowiska tj budowę gminnej oczyszczalni ścieków , oraz sieci kanalizacyjnej w poszczególnych miejscowościach.

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów

- zaplanowano na podstawie zawartych umów z bankami, oraz wnioskami złożonymi przez wójta gminy do banków o przesunięcie spłaty rat kredytów w poszczególnych latach.

W latach 2016 - 2022 zaplanowano nadwyżki które przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

W roku 2016 Gmina Nozdrzec planuje realizacji przedsięwzięć ( wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do uchwały).





REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA  
w RZESZOWIE

35 - 064 Rzeszów, ul. Mickiewicza 10

2015 - 12 - 10

4718

Nr .....  
Podpis .....

883 J. Socha

**U c h w a ł a** Nr VIII/31/2015  
z dnia 8 grudnia 2015 r.

**składu orzekającego**  
**Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**w Rzeszowie**

w sprawie: zaopiniowania projektu uchwały budżetowej **Gminy Nozdrzec** na rok 2016.

Na podstawie art. 13 pkt 3, art. 19 ust. 2 i art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 z późn. zm.) oraz § 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. Nr 167, poz. 1747) skład orzekający w osobach:

1. *Piotr Świątek* - *przewodniczący*
2. *Edyta Gawrońska* - *członek*
3. *Tadeusz Subik* - *członek*

po rozpatrzeniu projektu uchwały budżetowej Gminy Nozdrzec na 2016 r. wraz z uzasadnieniem

**postanawia**

**pozytywnie** zaopiniować przedłożony przez **Wójta Gminy Nozdrzec** projekt uchwały budżetowej gminy Nozdrzec na 2016 z **uwagami** podanymi w treści uzasadnienia.

**Uzasadnienie**

W dniu 16 listopada 2015 r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie wpłynął celem zaopiniowania projekt uchwały budżetowej Gminy Nozdrzec na 2016 rok. Do przedłożonego projektu dołączono uzasadnienie oraz materiały informacyjne. Projekt sporządzono w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Skład orzekający Regionalnej izby Obrachunkowej w Rzeszowie badając powyższe dokumenty stwierdził co następuje:

1. W przedłożonym projekcie uchwały zaplanowano dochody w dziale 720, rozdział 72095 z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 2007 i § 2009) w kwocie 40.000 zł. W części obejmującej wydatki budżetu zaplanowano natomiast wydatki bieżące w kwocie 65.000 zł ujęte do paragrafów klasyfikacji budżetowej bez ostatniej cyfry „7” oraz „9”.

2. Wydatki finansowane z wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wykazano w rozdziale 90002 oraz 90095. Skład orzekający zwraca uwagę, że stosownie do opisu tego rozdziału określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.), w rozdziale tym ujmuje się wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wydatki związane z gromadzeniem tych środków oraz wydatki gmin i powiatów, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232, z późn. zm.). W konsekwencji wydatki z ponoszone z tych opłat powinny zostać ujęte również w rozdziale 90019.

3. W dziale 754, rozdział 75406 zaplanowano wydatki z tytułu wpłaty na Fundusz Wsparcia Straży Granicznej w kwocie 2.500 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania. Wydatki powyższe zaklasyfikowano do § 3000. Skład orzekający wskazuje, że stosownie do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych powyższe wydatki powinny być klasyfikowane w § 2300 Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy.

W toku badania przedłożonego projektu uchwały budżetowej Gminy Nozdrzec skład orzekający stwierdził nieprawidłowości szczegółowo omówione w uzasadnieniu niniejszej opinii.

Projekt budżetu na 2016 rok zawiera niezbędne elementy określone w art. 212 ustawy o finansach publicznych. Projekt budżetu zgodnie z art. 214 ustawy o finansach publicznych zawiera załączniki w zakresie:

- planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy,
- planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego,
- planu dochodów i wydatków rachunku jednostek oświatowych.

Budżet na 2016 rok zaplanowano jako budżet z nadwyżką dochodów nad wydatkami w wysokości 390.562,16 zł, która została przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek z lat poprzednich. W założeniach projekt budżetu spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym planowane wydatki bieżące nie są wyższe od planowanych dochodów bieżących. Wartości przyjęte w przedłożonym projekcie budżetu w zakresie wyniku budżetu oraz kwoty rozchodów, są zgodne z wartościami przyjętymi w wieloletniej prognozie finansowej stosownie do art. 229 ustawy o finansach publicznych. Dochody i wydatki budżetu opracowano w szczególności wynikającej z art. 235 i 236 ustawy o finansach publicznych oraz w podziale na paragrafy klasyfikacji

budżetowej. Rezerwa ogólna nie przekracza równowartości 1% planowanych wydatków, ani też nie jest niższa od 0,1% tych wydatków, co jest zgodne z art. 222 ustawy o finansach publicznych. Utworzona rezerwa celowa z przeznaczeniem na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym jest zgodna z art. 26 ust.1 i 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 o zarządzaniu kryzysowym. W projekcie uchwały budżetowej określono szczególne zasady wykonywania budżetu w roku budżetowym wynikające z odrębnych ustaw (art. 212 ust.1 pkt 8 ustawy). Ustalono dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2016 roku. W projekcie uchwały zawarto również upoważnienia dla Wójta Gminy, które zostały prawidłowo skonstruowane. Projekt zakłada realizację w 2016 roku zadań obligatoryjnych gminy. Projekt uchwały budżetowej wykazuje zgodność z obowiązującą klasyfikacją budżetową z zastrzeżeniem uwag określonych w ust. 2 i 3 niniejszej opinii.

Ponadto należy wskazać, że zaplanowane wydatki z tytułu wpłaty dla izby rolniczej nie stanowią dotacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W związku z powyższym wydatki na ten cel powinny zostać ujęte w planie wydatków w grupie wydatków jednostek budżetowych oraz nie należy ich ujmować w załączniku określającym dotacje udzielone z budżetu gminy w 2016 roku.

Przedłożony projekt uchwały budżetowej odpowiada wymogom określonym w uchwale Rady Gminy Nozdrzec Nr XXXI/305/2010 z dnia 23 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy.

W przedłożonym projekcie zaplanowano dotacje podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty. W tym miejscu skład orzekający sygnalizuje, że uchwały organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego **podjęte** na podstawie art. 80 ust. 4 i art. 90 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r., Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.), w brzmieniu obowiązującym **przed dniem 31 marca 2015 r., zachowują moc do dnia wejścia w życie uchwał tych organów** podjętych na podstawie wyżej wymienionych przepisów, w brzmieniu nadanym ustawą z dnia 6 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2014 r. poz. 7) oraz ustawą z dnia 20 lutego 2015 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2015 r. poz. 357), **nie dłużej jednak niż do dnia 31 grudnia 2015 r.** W związku z tym **zachodzi konieczność podjęcia nowych uchwał** na podstawie art. 80 ust. 4 i art. 90 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, przy uwzględnieniu zmian wynikających z ustawy z dnia 6 grudnia 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw oraz ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw, **w terminie umożliwiającym wejście w życie tych uchwał z dniem 1 stycznia 2016 r.**

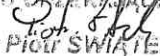
W związku z powyższym skład orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie stwierdził, że przedłożony do zaopiniowania projekt uchwały budżetowej

Gminy Nozdrzec na 2016 r. może stanowić podstawę do uchwalenia budżetu Gminy na 2016 r. z uwzględnieniem wyżej wymienionych uwag.

Od powyższej uchwały składu orzekającego Wójtowi Gminy służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie, w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Otrzymują:

1. Wójt Gminy Nozdrzec
2. aa

PRZEWODNICZĄCY  
SKŁADU ORZĘKAJĄCEGO  
  
mgr Piotr ŚWIAŃTEK





# REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w RZESZOWIE

35 - 064 Rzeszów, ul. Mickiewicza 10

URZĄD GMINY NOZDRZEC  
SECRETARIAT

2015 - 12 - 10

Z. St. Gienko  
P. A. Bereza

**Uchwała Nr VIII/31/2015**  
z dnia 8 grudnia 2015 r.

Nr ..... 4710 .....  
Podpis .....

składu orzekającego  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Rzeszowie

w sprawie: opinii do projektu uchwały w sprawie **wieloletniej prognozy finansowej**  
Gminy Nozdrzec na lata 2016-2022

Na podstawie art. 19 ust. 1 i 2 i art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 z późn. zm.), art. 230 ust. 3 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz § 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. Nr 167, poz. 1747) skład orzekający w osobach:

1. *Piotr Świątek* - *przewodniczący*
2. *Edyta Gawrońska* - *członek*
3. *Tadeusz Subik* - *członek*

po rozpatrzeniu projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nozdrzec na lata 2016 - 2022

## **p o s t a n a w i a**

**pozytywnie zaopiniować** projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nozdrzec na lata 2016-2022 z **uwagami** podanymi w uzasadnieniu

## **UZASADNIENIE**

W dniu 18 listopada 2015 r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie wpłynął projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nozdrzec na lata 2016-2022. Przedmiotowy projekt został przedstawiony wraz z projektem uchwały budżetowej Gminy Nozdrzec na 2016 rok.

W tym miejscu skład orzekający sygnalizuje, że stosownie do art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn.

zm.) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania. W konsekwencji projekt wieloletniej prognozy finansowej należy przedstawić w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Mając na uwadze przedłożony projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz projekt uchwały budżetowej na 2016 rok stwierdza się, co następuje:

1. Projekt uchwały obejmuje okres roku budżetowego i sześciu kolejnych lat, co spełnia wymogi ustawowe wynikające z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2. Konstrukcja projektu uchwały spełnia wymogi określone w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Skład orzekający sygnalizuje, że wykazana w pozycji 11.1 kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 13.414.902 zł jest inna niż w projekcie uchwały budżetowej na 2016 r., w której wydatki w tej grupie określono w wysokości 13.609.010 zł.

3. Z przedłożonego projektu wynika, że jednostka nie planuje realizacji przedsięwzięć wieloletnich w rozumieniu art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.

4. Projekt uchwały zawiera objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej. W dołączonych objaśnieniach odniesiono się do najistotniejszych wartości określonych w prognozie tj. prognozowanych dochodów i wydatków w poszczególnych latach, przeznaczenia nadwyżki budżetowej oraz przychodów i rozchodów. Przedłożone objaśnienia odnoszą się do całego okresu wykazanego w wieloletniej prognozie finansowej. W objaśnieniach wskazano przyczyny wzrostu dochodów bieżących (podatek od nieruchomości, subwencje z budżetu państwa) oraz dochodów majątkowych (planowana sprzedaż składników majątkowych).

W przedłożonym projekcie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2017-2022 założono istotny wzrost różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi. W 2017 różnica ta wyniesie 2.220.562,20 zł, gdy plan na 2016 rok zakłada różnicę w kwocie 533.062,16 zł, a wykonanie budżetu w 2015 roku przewiduje różnicę w kwocie 378.940,82 zł. Z dołączonych do projektu objaśnień przyjętych wartości nie wynika natomiast przyczyna takiego wzrostu nadwyżki pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi. Ponadto w projekcie prognozy wykazano dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych w kwocie 262.000 zł. Z objaśnień wynika, że dotyczy to składników majątkowych, które nie zostały sprzedane w 2015 roku.

Stosownie do art. 226 ust. 2a ustawy o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegółowiające dane, o których mowa w ust. 1 art. 226. Objasnienia powinny się zatem odnosić do wszystkich elementów wykazanych w przywołanym przepisie. Skład orzekający zwraca **uwagę**, że przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej kwoty, w szczególności w zakresie dochodów i wydatków powinny być realistyczne, a zatem powinny uwzględniać zdarzenia, które mają lub mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową w perspektywie czasu wykraczającej poza rok budżetowy. Planowane kwoty powinny mieć zatem

odzwierciedlenie w realnych zasadach gospodarki jednostki samorządu terytorialnego. Należy podkreślić, że niezrealizowanie zaplanowanych dochodów może mieć ewentualny wpływ na możliwość zachowania w kolejnych latach relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

5. Wartości przyjęte w projekcie w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz dochodów i wydatków są zgodne z przedłożonym projektem uchwały budżetowej na 2016 rok.

6. W okresie objętym prognozą planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących, co powoduje że relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jest zachowana.

7. Częścią projektu wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu sporządzona na okres 2016-2022.

8. W 2016 roku planuje się uchwalenie budżetu, w którym relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem (wskaźniki – 2,28% do 2,75%).

8. W latach 2017-2022 prognozuje się uchwalanie budżetów, których relacja nie spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem, co oznacza że relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowana.

Skład orzekający zwraca w tym miejscu **uwagę**, że przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2017 kwoty rozchodów uwzględniają przesunięcie spłat rat kredytów z tego roku w kwocie 80.000 zł na rok 2021 i 2022 w kwocie po 40.000 zł. Powyższych przesunięć spłat rat kredytów dokonano w oparciu o złożony przez gminę wniosek. Należy zaznaczyć, że w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2022 należy wykazać kwoty rozchodów w wysokości zaakceptowanej przez banki. Należy jednocześnie podkreślić, że brak akceptacji ze strony kredytodawców na zaproponowane zmiany terminów spłat zobowiązań może mieć wpływ na możliwość zachowania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W takiej sytuacji może zaistnieć konieczność zastosowania procedury określonej w art. 240a ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym postanowiono jak w sentencji.

Stosownie do przepisów art. 246 ust. 2 ustawy o finansach publicznych niniejszą opinię należy opublikować w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198 z późn. zm.).

Od powyższej uchwały składu orzekającego Wójtowi Gminy służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie, w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Otrzymują:

1. Wójt Gminy Nozdrzec
2. aa

PRZEWODNICZĄCY  
SKŁADU ORZĘKAWICZEGO  
*Piotr Świątek*  
mgr Piotr ŚWIĄTEK