

ZARZĄDZENIE Nr 0050/51/2023
WÓJTA GMINY STUBNO
z dnia 8 listopada 2023 roku

w sprawie przedstawienia projektu budżetu gminy na 2024 r. oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1, art.51, art. 60 i art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 211, art.230 ust.1 i 2 i art.238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedkładam projekt budżetu gminy na 2024 r. wraz z uzasadnieniem i projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie oraz Radzie Gminy Stubno.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
mgr Ryszard Adamski



UCHWAŁA BUDŻETOWA Nr/...../2023
RADY GMINY STUBNO
z dnia ... grudnia 2023 roku

PROJEKT

Działając na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt 10 i art.51 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art.211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) **Rada Gminy Stubno**

uchwala, co następuje:

§ 1

- | | |
|--|-------------------------|
| 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości | 32 247 383,00 zł |
| w tym: | |
| • dochody bieżące w kwocie | 21 452 043,00 zł |
| • dochody majątkowe w kwocie | 10 795 340,00 zł |
| 2. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości | 34 247 383,00 zł |
| w tym: | |
| • wydatki bieżące w kwocie | 19 377 343,00 zł |
| • wydatki majątkowe w kwocie | 14 870 040,00 zł |
| 3. Określa się planowany deficyt budżetu gminy w wysokości | 2 000 000,00 zł |
| 4. Źródłami sfinansowania deficytu będą: | |
| • przychody z długoterminowych kredytów i pożyczek w kwocie | 2 000 000,00 zł, |
| 5. Określa się łączną kwotę przychodów budżetu gminy w wysokości | 2 000 000,00 zł |
| w tym: | |
| • § 952 „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” w kwocie | 2 000 000,00 zł. |

§ 2

Określa się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 4 000 000,00 zł, z tego:

1. na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000 zł,
2. na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 2 000 000,00 zł.

§ 3

Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu w 2024 roku, wynikające z odrębnych ustaw, tj.:

1. W myśl art. 9³ i art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r. poz. 215), dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 lub art. 18¹ oraz dochody z opłat określonych w art. 11¹ wykorzystywane będą na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnych Programów, o których mowa w art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U. z 2023 r. poz.1939) i nie mogą być przeznaczane na inne cele.
2. W myśl art. 9³ ust.4 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2023 r. poz.215) opłaty, o których mowa w art. 9² ust.11 przeznaczają się na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.
3. W myśl przepisu art.403 ust.2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz.2556) do zadań własnych gmin należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art.400a ust.1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust.4-6, stanowiących dochody budżetów gmin, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazaną do wojewódzkich funduszy.
4. W myśl art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2023 r. poz. 215) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy. Zgodnie z art. 6r ust.2 z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami.
5. Na podstawie przepisów art. 65 ust.11 i ust.28 ustawy z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 roku, 568 z późn.zm.), jednostki samorządu terytorialnego gromadzą środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznaczają na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego tego rachunku.

- a) na podstawie uchwały nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 roku w sprawie ustanowienia *Rządowego Funduszu Polski Ład*, dofinansowanie z Programu przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z realizacją inwestycji,
- b) na podstawie uchwały nr 232/2022 z dnia 23 listopada 2022 roku w sprawie ustanowienia *Rządowego Programu Odbudowy Zabytków* dofinansowanie z Programu przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych polegających na ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

§ 4

Wyodrębnia się wydatki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 22 255 zł; z tego: w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w kwocie 22 255 zł, w rozdziale 80146 – Kształcenie i doskonalenie nauczycieli 22 255 zł.

§ 5

Wyodrębnia się wydatki na utworzenie:

- rezerwy ogólnej w wysokości 31 000 zł,
- rezerwy celowej w wysokości 64 000 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6

Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu gminy:

1. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie odrębnymi ustawami:

DOCHODY:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
750	75011		Administracja publiczna	54 979
			<i>Urzędy wojewódzkie</i>	54 979
			<u>Dochody bieżące</u>	54 979
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	54 979
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093
			<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 093
			<u>Dochody bieżące</u>	1 093
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 093
752	75212		Obrona narodowa	1 450
			<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	1 200
	2010		<u>Dochody bieżące</u>	1 200
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 200
75224	2010		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	250
			<u>Dochody bieżące</u>	250
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	250
852	85295		Pomoc społeczna	4 412
			<i>Pozostała działalność</i>	4 412
		2010	<u>Dochody bieżące</u> Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 412
855	85502		Rodzina	3 358 840
			<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	3 290 900
			<u>Dochody bieżące</u>	3 290 900
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 290 900

85503	2010	<i>Karta Dużej Rodziny</i>	140
		<u>Dochody bieżące</u>	140
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	140
85513	2010	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	67 800
		<u>Dochody bieżące</u>	67 800
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	67 800
Ogółem dochody:			3 420 774

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
750			Administracja publiczna	54 979
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	54 979
			<u>Wydatki bieżące</u>	54 979
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych	54 979
			a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	54 979
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 979
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093
	75101		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 093
			<u>Wydatki bieżące</u>	1 093
			z tego:	
			1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	1 093
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 093
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 093
752			Obrona narodowa	1 450
	75212		<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	1 200
			<u>Wydatki bieżące</u>	1 200
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych	1 200
			a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	1 200
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 008
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	18
	75224		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	250
			<u>Wydatki bieżące</u>	250
			z tego:	
			1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	250
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250
		4300	Zakup usług pozostałych	250
852			Pomoc społeczna	4 412
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	4 412
			<u>Wydatki bieżące</u>	4 412
			z tego:	
			1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	4 412
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 412
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412
855			Rodzina	3 358 840

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 290 900
		<u>Wydatki bieżące</u>	3 290 900
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	531 771
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	529 851
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 564
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 496
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	449 011
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	1 780
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 920
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 920	
	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 759 129	
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	80	
3110	Świadczenia społeczne	2 759 049	
85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	140
		<u>Wydatki bieżące</u>	140
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	140
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	140
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	140
85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	67 800
		<u>Wydatki bieżące</u>	67 800
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	67 800
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	67 800
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne – od świadczeniobiorców	67 800
Ogółem wydatki:			3 420 774

§ 7

Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Gminy wynikającymi z ustawy:

1. z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi:

DOCHODY:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	82 000
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	82 000
			<u>Dochody bieżące</u>	82 000
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	62 000
Ogółem dochody:				82 000

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
851			Ochrona zdrowia	82 000
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000

			<u>Wydatki bieżące</u>	1 000
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500
	4300		Zakup usług pozostałych	500
85154			<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	81 000
			<u>Wydatki bieżące</u>	81 000
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	81 000
			a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	15 000
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000
	4170		Wynagrodzenie bezosobowe	14 000
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	66 000
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	32 000
	4300		Zakup usług pozostałych	26 000
	4430		Różne opłaty i składki	2 500
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500
Ogółem wydatki:				82 000

2. z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska

DOCHODY:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	9 000
			<u>Dochody bieżące</u>	9 000
		0690	Wpływy z różnych opłat – opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	9 000
Ogółem dochody:				9 000

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	9 000
			<u>Wydatki bieżące</u>	9 000
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	9 000
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 000
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia (zakup drzewek i krzewów)	8 000
	4300		Zakup usług pozostałych (usługi związane z nasadzeniem drzew i krzewów)	1 000
Ogółem wydatki:				9 000

3. z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

DOCHODY:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	996 708
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	996 708
			<u>Dochody bieżące</u>	996 708

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	996 708
Ogółem dochody:				996 708

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	996 708
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	996 708
			<u>Wydatki bieżące</u>	996 708
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	996 708
			a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	67 340
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 208
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 994
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 661
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	1 377
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	929 368
		4300	Zakup usług pozostałych	927 453
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915
Ogółem wydatki:				996 708

4. Ustala się zestawienie dochodów i wydatków majątkowych w roku 2024 w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:
a) Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych:

DOCHODY:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
600			Transport i łączność	2 450 000
	60016		Drogi publiczne gminne	2 450 000
		6370	<u>Dochody majątkowe</u> Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 450 000	2 450 000
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 960 000
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 960 000
		6370	<u>Dochody majątkowe</u> Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 1 960 000	1 960 000
Ogółem dochody:				4 410 000

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
600			Transport i łączność	2 450 000
	60016		Drogi publiczne gminne	2 450 000
		6370	<u>Wydatki majątkowe</u> Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 450 000

			- przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 450 000	
921	92120	6370	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami <u>Wydatki majątkowe</u> Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 1 960 000	1 960 000 1 960 000 1 960 000 1 960 000
Ogółem wydatki:				4 410 000

b) Rządowy Program Odbudowy Zabytków:

DOCHODY:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
921	92120	6090	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami <u>Dochody majątkowe</u> Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie, gmina Stubno – 965 300 - odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 245 000 - konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 145 040	1 355 340 1 355 340 1 355 340 1 355 340
Ogółem dochody:				1 355 340

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
921	92120	6570	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami <u>Wydatki majątkowe</u> Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja na Prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie	1 398 040 1 398 040 1 398 040 985 000
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych - odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 260 000 - konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 153 040	413 040
Ogółem wydatki:				1 398 040

§ 8

Wyodrębnia się wydatki budżetu gminy realizowane w ramach funduszu sołeckiego na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim:

FUNDUSZ SOŁECKI	– 352 069,53
z tego:	
• Sołectwo Stubno	– 74 104,30
• Sołectwo Kalników	– 74 104,30
• Sołectwo Stubienko	– 34 606,71
• Sołectwo Nakło	– 57 727,25
• Sołectwo Barycz	– 30 901,49
• Sołectwo Gaje	– 31 346,12

- Sołectwo Hruszowice – 21 416,14
- Sołectwo Starzawa – 27 863,22

WYDATKI:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
SOŁECTWO STUBNO <i>Przebudowa drogi gminnej nr 116508R Stubno – przez kolonię</i>				74 104,30
600	60016		Transport i łączność Drogi publiczne gminne	74 104,30 74 104,30
		6050	<u>Wydatki majątkowe</u> z tego: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 104,30 74 104,30
SOŁECTWO KALNIKÓW <i>Przebudowa drogi gminnej w kierunku P. Stefanowicza (dz. nr 1830)</i>				74 104,30
600	60016		Transport i łączność Drogi publiczne gminne	74 104,30 74 104,30
		6050	<u>Wydatki majątkowe</u> z tego: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 104,30 74 104,30
SOŁECTWO NAKŁO <i>Budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym w miejscowości Nakło</i>				57 727,25
710	71035		Działalność usługowa Cmentarze	57 727,25 57 727,25
		6050	<u>Wydatki majątkowe</u> z tego: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 727,25 57 727,25
SOŁECTWO STUBIENKO <i>Przebudowa kładki na starorzeczu w m-ści Stubienko</i>				34 606,71
010	01008		Rolnictwo i łowiectwo Melioracje wodne	34 606,71 34 606,71
		6050	<u>Wydatki majątkowe</u> z tego: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 606,71 34 606,71
SOŁECTWO BARYCZ <i>Wykonanie nawierzchni na drodze gminnej do P. Otrębskiego (dz. nr 175)</i>				30 901,49
600	60016		Transport i łączność Drogi publiczne gminne	30 901,49 30 901,49
		6050	<u>Wydatki majątkowe</u> z tego: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 901,49 30 901,49
SOŁECTWO GAJE <i>Wykonanie nawierzchni na drodze gminnej w kierunku P. J. Broniek (dz. nr 90)</i>				31 346,12
600			Transport i łączność	31 346,12

	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	31 346,12
			<u>Wydatki majątkowe</u>	31 346,12
			z tego:	
			1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	31 346,12
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 346,12
SOŁECTWO HRUSZOWICE				
Wykonanie nawierzchni na drodze gminnej „od krzyżówki do kościoła” w m-ści Hruszowice				21 416,14
600			Transport i łączność	21 416,14
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	21 416,14
			<u>Wydatki majątkowe</u>	21 416,14
			z tego:	
			1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	21 416,14
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 416,14
SOŁECTWO STARZAWA				
Wykonanie nawierzchni na drodze gminnej ze Starzawy wieś w kierunku Starzawy Rolnej				27 863,22
600			Transport i łączność	27 863,22
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	27 863,22
			<u>Wydatki majątkowe</u>	27 863,22
			z tego:	
			1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	27 863,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 863,22
Ogółem wydatki:				352 069,53

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) dokonywania przeniesień planowanych wydatków w zakresie wydatków budżetu w granicach działu polegających na:
 - zmianach planu wydatków w zakresie wydatków bieżących, poprzez zmniejszenie lub zwiększenie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i składki od nich naliczane,
 - przeniesieniach między wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi, poprzez zmniejszenie lub zwiększenie wydatków bieżących i wydatków majątkowych,
 - przeniesieniach w planie wydatków majątkowych, pomiędzy wydatkami majątkowymi;
- 2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 3) dokonywania zmian na podstawie art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
 - w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki,
- 4) samodzielnego zaciągania zobowiązań, których wartość przekracza granicę ustaloną na 2023 r. na łączną kwotę 5 000 000 zł,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,
- 6) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3 000 000 zł.

§ 10

Ustala się planowane dochody budżetu gminy w układzie dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
010	01043	6258	Rolnictwo i leśnictwo	5 000 000
			<i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	5 000 000
			<u>Dochody majątkowe</u>	5 000 000
			Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 <i>przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie</i>	5 000 000
400	40002	0830	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	445 000
			<i>Dostarczanie wody</i>	445 000
			<u>Dochody bieżące</u> Wpływy z usług – opłaty za dostarczoną zimną wodę	445 000
600	60016	6370	Transport i łączność	2 450 000
			<i>Drogi publiczne gminne</i>	2 450 000
700	70005	0550	<u>Dochody majątkowe</u>	2 450 000
			Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 450 000	2 450 000
			Gospodarka mieszkaniowa	861 574
			<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	833 284
			<u>Dochody bieżące</u>	803 284
			Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	10 065
			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - czynsze za lokale użytkowe – 26 696 - wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych – 746 823	773 519
			Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	19 700
			<u>Dochody majątkowe</u>	30 000
			Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - sprzedaż nieruchomości gruntowych	30 000
70007	0750	<i>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</i>	28 290	
		<u>Dochody bieżące</u>	28 290	
750	75011	2010	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - czynsze za lokale mieszkalne	28 290
			Administracja publiczna	54 979
			<i>Urzędy wojewódzkie</i>	54 979
			<u>Dochody bieżące</u>	54 979
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	54 979

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093
	75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 093
		<u>Dochody bieżące</u>	1 093
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 093
752		Obrona narodowa	1 450
	75212	<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	1 200
		<u>Dochody bieżące</u>	1 200
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 200
	75224	<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	250
		<u>Dochody bieżące</u>	250
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	250
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 331 281
	75601	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	500
		<u>Dochody bieżące</u>	500
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500
	75615	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	1 031 453
		<u>Dochody bieżące</u>	1 031 453
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	761 144
	0320	Wpływy z podatku rolnego	214 462
	0330	Wpływy z podatku leśnego	42 920
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	10 927
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000	
75616	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	1 750 481	
	<u>Dochody bieżące</u>	1 750 481	
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	459 313	
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 192 122	
0330	Wpływy z podatku leśnego	2 172	
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	41 874	
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000	
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000	
75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	114 547	
	<u>Dochody bieżące</u>	114 547	
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000	
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000	
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	62 000	
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	17 547	
75621	<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	1 434 300	

		0010	<u>Dochody bieżące</u>	1 434 300
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 428 815
			Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	5 485
758			Różne rozliczenia	10 534 701
	75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	4 641 007
		2920	<u>Dochody bieżące</u>	4 641 007
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 641 007
	75807		<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	5 893 694
		2920	<u>Dochody bieżące</u>	5 893 694
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 893 694
852			Pomoc społeczna	433 002
	85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	15 600
		2030	<u>Dochody bieżące</u>	15 600
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	15 600
	85214		<i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	204 000
		2030	<u>Dochody bieżące</u>	204 000
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	204 000
	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	168 000
		2030	<u>Dochody bieżące</u>	168 000
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	168 000
	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	40 990
		2030	<u>Dochody bieżące</u>	40 990
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	40 990
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	4 412
		2010	<u>Dochody bieżące</u>	4 412
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 412
855			Rodzina	3 368 840
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	3 300 900
		2010	<u>Dochody bieżące</u>	3 300 900
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 290 900
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000
	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	140
		2010	<u>Dochody bieżące</u>	140
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	140

	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	67 800
		2010	<u>Dochody bieżące</u> Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	67 800
				67 800
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 450 123
	90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	421 083
		0830	<u>Dochody bieżące</u> Wpływy z usług – opłaty za zrzuty ścieków	421 083
				421 083
	90002		<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	996 708
		0490	<u>Dochody bieżące</u> Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	996 708
				996 708
	90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	23 332
		2460	<u>Dochody bieżące</u> Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - <i>prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste Powietrze”</i>	23 332
				23 332
				23 332
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	9 000
		0690	<u>Dochody bieżące</u> Wpływy z różnych opłat – opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	9 000
				9 000
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 315 340
	92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	3 315 340
		6090	<u>Dochody majątkowe</u> Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - <i>prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie, gmina Stubno – 965 300</i> - <i>odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 245 000</i> - <i>konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 145 040</i>	3 315 340
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - <i>rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 1 960 000</i>	1 355 340
				1 960 000
				1 960 000
			Ogółem:	32 247 383

§ 11

Ustala się planowane wydatki budżetu gminy w układzie dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
010	01008		Rolnictwo i łowiectwo	6 622 200
			<i>Melioracje wodne</i>	94 000
			<u>Wydatki bieżące</u> z tego:	30 000

		1) wydatki jednostek budżetowych a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000 30 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	64 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	64 000
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - przebudowa kładki na starorzeczu w m. Stubienko	64 000 64 000
01030		<i>Izby rolnicze</i>	28 200
		<u>Wydatki bieżące</u>	28 200
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	28 200
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 200
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	28 200
01043		<i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	6 300 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	6 300 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 300 000
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego - przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie	5 000 000 5 000 000
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego - przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie	1 300 000 1 300 000
01044		<i>Infrastruktura sanitacyjna wsi</i>	200 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	200 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - przebudowa przepompowni ścieków w m-ści Stubno	200 000 200 000
020		Leśnictwo	2 000
	02001	<i>Gospodarka leśna</i>	2 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	2 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	2 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	259 000
	40002	<i>Dostarczanie wody</i>	259 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	259 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	259 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	259 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000
	4260	Zakup energii	150 000
	4270	Zakup usług remontowych	4 000
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000

		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000
		4430 Różne opłaty i składki	25 000
		4480 Podatek od nieruchomości	35 000
600		Transport i łączność	4 419 000
	60004	Lokalny transport zbiorowy	14 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	14 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	14 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 000
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000
	60014	Drogi publiczne powiatowe	165 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	165 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	165 000
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	165 000
		- przebudowa drogi powiatowej nr 2415 R Stubienko – Barycz poprzez budowę chodnika w m-ści Stubienko – 60 000	60 000
		- przebudowa drogi powiatowej nr 1818 R Radymno-Medyka poprzez budowę chodnika na odcinku Stubienko – Stubno oraz poprzez budowę przejścia dla pieszych wraz z przebudową peronu przystankowego w m. Stubno – 105 000	105 000
	60016	Drogi publiczne gminne	3 075 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	100 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	100 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000
	4270	Zakup usług remontowych	20 000
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000
	4430	Różne opłaty i składki	3 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	2 975 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 975 000
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	525 000
		- przebudowa drogi gminnej nr 116508R Stubno – przez kolonię – 145 000	
		- przebudowa drogi gminnej w kierunku przepompowni w m. Kalników (dz. nr 3048) – 69 000	
		- wykonanie nawierzchni na drodze do P. Stefanowicz w m. Kalników (dz. nr 1830) – 75 000	
		- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej do P. Otrębskiego (dz. nr 175) w m. Barycz – 52 000	
		- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej w kierunku P. J. Broniek (dz. nr 90) – 54 000	
		- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej „od krzyżówki do kościoła” w m. Hruszowice – 50 000	
		- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej ze Starzawy wieś w kierunku Starzawy Rolnej – 30 000	
		- przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 50 000	
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 450 000
		- przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 450 000	
	60017	Drogi wewnętrzne	1 160 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	60 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	60 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60 000

		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25 000
		4270 Zakup usług remontowych	20 000
		4300 Zakup usług pozostałych	15 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	
		z tego:	1 100 000
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - rozbudowa drogi wewnętrznej Nakło – Chałupki Dusowskie – 1 100 000	1 100 000
	60020	<i>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</i>	5 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	5 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	5 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000
700		Gospodarka mieszkaniowa	464 268
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	426 268
		<u>Wydatki bieżące</u>	426 268
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	426 268
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	20 500
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	20 000
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	405 768
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 000
	4260	Zakup energii	140 000
	4270	Zakup usług remontowych	30 000
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000
	4430	Różne opłaty i składki	12 000
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 768
	70007	<i>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</i>	38 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	38 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	38 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	38 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000
	4270	Zakup usług remontowych	25 000
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000
710		Działalność usługowa	343 000
	71035	<i>Cmentarze</i>	343 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	85 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	85 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	85 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000
	4260	Zakup energii	5 000
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000
	4430	Różne opłaty i składki	1 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	258 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	258 000
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	258 000
		- budowa domu pogrzebowego na cmentarzu komunalnym w m. Nakło	170 000
		- budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym w m. Nakło	58 000
		- poszerzenie cmentarza komunalnego w m. Starzawa	30 000

750		Administracja publiczna	4 255 676
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	140 834
		<u>Wydatki bieżące</u>	140 834
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	140 754
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	138 839
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 755
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 293
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 197
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	2 594
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 915
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	80
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80
	75022	<i>Rady gmin</i>	322 512
		<u>Wydatki bieżące</u>	322 512
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	15 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000
	4220	Zakup środków żywności	4 000
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	307 512
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	307 512
	75023	<i>Urzędy gmin</i>	3 511 183
		<u>Wydatki bieżące</u>	3 231 183
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3 226 683
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	2 728 053
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 210 418
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135 476
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	310 933
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	44 316
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	8 000
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 910
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	498 630
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000
	4260	Zakup energii	200 000
	4270	Zakup usług remontowych	5 000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000
	4300	Zakup usług pozostałych	130 000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000
	4430	Różne opłaty i składki	5 500
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 130
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 500
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500
		<u>Wydatki majątkowe</u>	280 000
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	280 000

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku urzędu	130 000
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup samochodu	150 000
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	211 307
		<u>Wydatki bieżące</u>	211 307
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	211 147
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	207 317
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 642
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 729
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 701
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	4 091
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 154
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 830
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 830
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	160
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	160
	75095	Pozostała działalność	69 840
		<u>Wydatki bieżące</u>	69 840
		z tego:	
		1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	15 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000
	4430	Różne opłaty i składki	15 000
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 840
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	54 840
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 093
		<u>Wydatki bieżące</u>	1 093
		z tego:	
		1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	1 093
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 093
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 093
752		Obrona narodowa	1 450
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200
		<u>Wydatki bieżące</u>	1 200
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1 200
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	1 200
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 008
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	18
	75224	Kwalifikacja wojskowa	250
		<u>Wydatki bieżące</u>	250
		z tego:	
		1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	250
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250
	4300	Zakup usług pozostałych	250
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 000
	75412	Ochotnicze straże pożarne	74 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	74 000

		z tego: 1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	59 000 59 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000
	4270	Zakup usług remontowych	2 000
	4300	Zakup usług pozostałych	17 737
	4430	Różne opłaty i składki	3 400
	4480	Podatek od nieruchomości	863
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000
	75421	Zarządzanie kryzysowe	1 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	1 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	1 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500
	4300	Zakup usług pozostałych	500
757		Obsługa długu publicznego	200 000
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</i>	200 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	200 000
		z tego:	
		1) obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	200 000
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000
758		Różne rozliczenia	99 000
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	99 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	99 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	99 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	99 000
	4810	Rezerwy, w tym: - ogólna 35 000 - celowa 64 000	99 000
801		Oświata i wychowanie	6 006 850
	80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	4 862 944
		<u>Wydatki bieżące</u>	4 862 944
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	4 705 916
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	4 177 666
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	587 724
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 407
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 557
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	85 902
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 700
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 626 589
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	220 787
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	528 250
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000
	4260	Zakup energii	240 000
	4270	Zakup usług remontowych	40 000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300

	4430	Różne opłaty i składki	12 000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 950
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	157 028
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	157 028
80103		<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	303 580
		<u>Wydatki bieżące</u>	303 580
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	292 430
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	265 243
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 600
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 477
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	5 656
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	155 319
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 191
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 187
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000
	4260	Zakup energii	12 000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 787
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 150
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 150
80104		<i>Przedszkola</i>	520 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	520 000
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	520 000
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - <i>Urząd Miejski w Przemyślu</i>	20 000 20 000
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - <i>dotacja dla Przedszkola Niepublicznego „Kraina Maluszka” w Stubnie</i>	500 000 500 000
80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	253 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	253 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	158 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	158 000
	4300	Zakup usług pozostałych	158 000
		2) dotacje na zadania bieżące	95 000
	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	95 000
80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	22 255
		<u>Wydatki bieżące</u>	22 255
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	22 255
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	22 255
	4300	Zakup usług pozostałych	9 255
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000
80195		<i>Pozostała działalność</i>	45 071
		<u>Wydatki bieżące</u>	45 071
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	45 071

		4440	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 071 45 071
851	85153		Ochrona zdrowia	82 000
			Zwalczanie narkomanii	1 000
			Wydatki bieżące	1 000
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500
	4300		Zakup usług pozostałych	500
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	81 000
			Wydatki bieżące	81 000
		z tego:		
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	81 000	
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	15 000	
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000	
4170		Wynagrodzenie bezosobowe	14 000	
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	66 000	
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	32 000	
4300		Zakup usług pozostałych	26 000	
4430		Różne opłaty i składki	2 500	
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500	
852	85202		Pomoc społeczna	1 156 606
			Domy pomocy społecznej	190 000
			Wydatki bieżące	190 000
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	190 000
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	190 000
	4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	190 000
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000
			Wydatki bieżące	1 000
			z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000	
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000	
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500	
4300		Zakup usług pozostałych	500	
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 600	
		Wydatki bieżące	15 600	
		z tego:		
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	15 600	
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 600	
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 600	
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	214 000	
		Wydatki bieżące	214 000	
		z tego:		
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	214 000	
3110		Świadczenia społeczne	214 000	
85215		Dodatki mieszkaniowe	24 000	
		Wydatki bieżące	24 000	
		z tego:		

		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych Świadczenia społeczne	24 000 24 000
	3110		
85216		<i>Zasiłki stałe</i>	168 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	168 000
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	168 000
	3110	Świadczenia społeczne	168 000
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	509 594
		<u>Wydatki bieżące</u>	509 594
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	508 894
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	447 714
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	332 014
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 500
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 000
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	9 000
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 200
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	61 180
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000
	4260	Zakup energii	10 000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500
	4300	Zakup usług pozostałych	29 000
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 680
	4480	Podatek od nieruchomości	400
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	700
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700
85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	30 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	30 000
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 000
	3110	Świadczenia społeczne	30 000
85295		<i>Pozostała działalność</i>	4 412
		<u>Wydatki bieżące</u>	4 412
		z tego:	
		1) wydatki jednostki budżetowej, w tym na:	4 412
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 412
	4300	Zakup usług pozostałych	4 412
853		<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	10 000
	85395	<i>Pozostała działalność</i>	10 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	10 000
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000
	3110	Świadczenia społeczne	10 000
854		<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	17 000
	85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	14 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	14 000
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 000
	3240	Stypendia dla uczniów	10 000
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	4 000

	85416		<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i>	3 000
			<u>Wydatki bieżące</u>	3 000
			z tego:	
			1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 000
855			Rodzina	3 387 060
	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	3 290 900
			<u>Wydatki bieżące</u>	3 290 900
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	531 771
			a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	529 851
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 564
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 496
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	449 011
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	1 780
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 920
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 920
			2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 759 129
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	80
		3110	Świadczenia społeczne	2 759 049
	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	140
			<u>Wydatki bieżące</u>	140
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	140
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	140
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140
	85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	5 220
			<u>Wydatki bieżące</u>	5 220
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	5 220
			a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	5 220
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	120
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 300
	85508		<i>Rodziny zastępcze</i>	23 000
			<u>Wydatki bieżące</u>	23 000
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	23 000
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 000
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	23 000
	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	67 800
			<u>Wydatki bieżące</u>	67 800
			z tego:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	67 800
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	67 800
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne – od świadczeniobiorców	67 800
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 448 140
	90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	450 000

		<u>Wydatki bieżące</u> z tego: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	450 000 450 000 450 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000
	4260	Zakup energii	290 000
	4270	Zakup usług remontowych	5 000
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000
	4430	Różne opłaty i składki	15 000
	4480	Podatek od nieruchomości	75 000
90002		<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i> <u>Wydatki bieżące</u> z tego: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	996 708 996 708 996 708 67 340
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 208
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 994
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	100
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 661
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	1 377
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	929 368
	4300	Zakup usług pozostałych	927 453
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915
90003		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i> <u>Wydatki bieżące</u> z tego: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000 3 000 3 000 3 000
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000
90004		<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i> <u>Wydatki bieżące</u> z tego: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45 000 15 000 15 000 15 000 15 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000
		<u>Wydatki majątkowe</u> z tego: 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - zagospodarowanie działki „za parkiem” w m. Stubno	30 000 30 000
90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i> <u>Wydatki bieżące</u> z tego: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na: a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	23 332 23 332 23 332 19 144
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 752
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	392
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 188
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 188
90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i> <u>Wydatki bieżące</u> z tego: 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	235 000 235 000 235 000

		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	235 000
	4260	Zakup energii	170 000
	4270	Zakup usług remontowych	30 000
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000
90017		<i>Zakłady gospodarki komunalnej</i>	648 100
		<u>Wydatki bieżące</u>	648 100
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	645 000
		a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane	617 400
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	475 000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 400
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	12 000
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 600
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000
	4260	Zakup energii	7 000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200
	4300	Zakup usług pozostałych	2 400
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500
	4430	Różne opłaty i składki	500
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 000
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 100
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100
90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	12 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	12 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	12 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000
90026		<i>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i>	15 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	15 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	15 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000
90095		<i>Pozostała działalność</i>	20 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	20 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000
921		<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	4 202 040
	92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	480 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	480 000
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	480 000
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	480 000
	92116	<i>Biblioteki</i>	200 000

		<u>Wydatki bieżące</u>	200 000
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	200 000
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000
	92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	3 522 040
		<u>Wydatki bieżące</u>	24 000
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	24 000
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 000
	4260	Zakup energii	10 000
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000
	4430	Różne opłaty i składki	7 000
		<u>Wydatki majątkowe</u>	3 498 040
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 498 040
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000
		- rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 80 000	
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000
		- rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 1 960 000	
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	985 000
		- dotacja na <i>Prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie</i>	985 000
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	413 040
		- <i>odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 260 000</i>	
		- <i>konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 153 040</i>	
	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 000
		- dotacja do Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemysł na zadanie: <i>Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej</i>	60 000
	926	Kultura fizyczna	196 000
	92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	196 000
		<u>Wydatki bieżące</u>	196 000
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	196 000
	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	11 000
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	185 000
Ogółem:			30 497 383

§ 12

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy, w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej.

§ 13

Ustala się plan dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek budżetowych w brzmieniu jak załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązująca od 1 stycznia 2024 r. i zostanie ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

I. ZESTAWIENIE DOTACJI DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY STUBNO

Podmiot otrzymujący dotację	Kwota dotacji w złotych	Realizowane zadanie	Rodzaj dotacji
Powiat Przemyski	165 000	Pomoc finansowa dla Powiatu Przemyskiego na zadanie: - przebudowa drogi powiatowej nr 2415 R Stubienko – Barycz poprzez budowę chodnika w m-ści Stubienko – 60 000 - przebudowa drogi powiatowej nr 1818 R Radymno-Medyka poprzez budowę chodnika na odcinku Stubienko – Stubno oraz poprzez budowę przejścia dla pieszych wraz z przebudową peronu przystankowego w m. Stubno – 105 000	celowa na zadania inwestycyjne
Związek Gmin Fortecznych Twierdzy Przemysł	60 000	Dotacja na realizację zadania: Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej	celowa na wydatki majątkowe
Miasto Przemysł	20 000	Dotacja za dziecko z terenu Gminy Stubno uczęszczające do niepublicznego przedszkola udzielana na podstawie porozumienia	celowa na zadania bieżące
Gminna Placówka Kultury w Stubnie	480 000	- koszty bieżące – działalność świetlic wiejskich	podmiotowa
Biblioteki	200 000	- koszty bieżące – działalność bibliotek	podmiotowa
	925 000		

II. ZESTAWIENIE DOTACJI DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH UDZIELANYCH
Z BUDŻETU GMINY STUBNO

Podmiot otrzymujący dotację	Kwota dotacji w złotych	Realizowane zadanie	Rodzaj dotacji
Przedszkole Niepubliczne „Kraina Maluszka” w Stubnie	500 000	Koszty bieżącej działalności przedszkola	podmiotowa
Podmiot wybrany w drodze konkursu	95 000	Dowożenie dzieci niepełnosprawnych do szkół	celowa na zadania zlecone
Parafia Prawosławna Zaśnięcia NMP w Kalnikowie	985 000	Prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie	celowa na zadanie inwestycyjne
Kluby sportowe uprawnione zgodnie z Uchwałą nr XXVII/200/2017 Rady Gminy w Stubnie z dnia 18.08.2017 r.	185 000	Organizacja imprez sportowych z zakresu piłki nożnej	celowa na zadania zlecone
Podmiot wybrany w drodze konkursu	4 000	Prowadzenie sekcji sportowej, podnoszenie sprawności fizycznej uczniów szkół z terenu Gminy Stubno prowadzonej w Sołectwie Stubno, w trybie przewidzianym ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.	celowa na zadania zlecone
Podmiot wybrany w drodze konkursu	2 000	Organizacja gminnego turnieju tenisa ziemnego	celowa na zadania zlecone
Podmiot wybrany w drodze konkursu	3 000	Organizacja gminnego pikniku rodzinnego	celowa na zadania zlecone
Podmiot wybrany w drodze konkursu	2 000	Organizacja gminnych zawodów wędkarskich	celowa na zadania zlecone
	1 776 000		

PROJEKT

Załącznik nr 2
do uchwały budżetowej
na 2024 rok

PLANOWANE DOCHODY WŁASNE I WYDATKI NIMI FINANSOWANE W 2024 ROKU

Dz.	Rozdz.	Nazwa jednostki budżetowej	Dochody	Wydatki
801	80101	Szkoła Podstawowa w Stubnie	50 000	50 000
801	80101	Szkoła Podstawowa w Kalnikowie	30 000	30 000
Ogółem:			80 000	80 000

UZASADNIENIE do projektu budżetu Gminy Stubno na 2024 rok

Przy opracowywaniu budżetu na rok 2024 przyjęto następujące założenia i wskaźniki:

W zakresie dochodów:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”:

- infrastruktura wodociągowa wsi – pomoc finansowa w ramach PROW na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania *przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie*.

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”:

- wpływy z opłat za dostarczaną zimną wodę do gospodarstw przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf wody na lata 2021-2024 oraz planowanych podwyżek cen wody.

Dział 600 „Transport i łączność”:

- dofinansowanie ze środków Programu Rządowego Funduszu Polski Ład zadania *Przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 450 000*

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”:

- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych przyjęto na podstawie zawartych umów na dzierżawę gruntów mienia komunalnego,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości przyjęto według ustalonych rocznych opłat,
- wpływy z najmu majątku gminy (czynsze za lokale użytkowe) przyjęto według aktualnie zawartych umów,
- wpływy z planowanej wpłaty darowizny na realizację zadań własnych gminy,
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności przyjęto na podstawie planowanej sprzedaży nieruchomości gruntowych,
- wpływy z najmu majątku gminy (czynsze za lokale mieszkalne) przyjęto według aktualnie zawartych umów.

Dział 750 „Administracja publiczna”:

- dotacje celowa na realizację zadań zleconych gminom w wysokości 54 979,- zł przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”:

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminom (prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców) przyjęto kwotę 1 093,- zł zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Przemyślu.

Dział 752 „Obrona narodowa”:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom w wysokości 1 450,- zł przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024,
- wpływy z podatku od nieruchomości – przyjęto na podstawie stawek planowanych do uchwalenia przez Radę Gminy na 2024 r.,
- wpływy z podatku od środków transportowych - przyjęto na podstawie stawek planowanych do

uchwalenia przez Radę Gminy na 2024 r.,

- wpływy z podatku leśnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku,
- wpływy z karty podatkowej, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023,
- wpływy z opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml przyjęto na podstawie wykonania z 2023 roku.
- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wydanych zezwoleń,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego przyjęto na podstawie wydanych decyzji.

Dział 758 „Różne rozliczenia”:

- poszczególne części subwencji przyjęto w kwocie planowanej przez Ministerstwo Finansów.

Dział 852 „Pomoc społeczna”:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom przyjęto w kwocie planowanej przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki.

Dział 855 „Rodzina”:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom przyjęto w kwocie planowanej przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”:

- wpływy z opłat za zrzuty ścieków przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf na lata 2021-2024 oraz planowanych podwyżek cen za zrzuty ścieków,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – przyjęto na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy,
- środki na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste Powietrze” przyjęto na podstawie zawartego porozumienia,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto na podstawie planowanych wpływów z Urzędu Marszałkowskiego.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”:

- dofinansowanie ze środków:
 - ✓ Rządowego Programu Odbudowy Zabytków:
 - *prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie, gmina Stubno – 965 300*
 - *odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 245 000*
 - *konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 145 040*
 - ✓ Programu Rządowego Funduszu Polski Ład:
 - *rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 1 960 000*

W zakresie wydatków:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”:

- melioracje wodne:
 - wydatki bieżące – zaplanowano kwotę 30 000,- zł na konserwację rowów melioracyjnych na gruntach mienia komunalnego,
 - wydatki majątkowe – zaplanowano kwotę 64 000,- zł *Przebudowa kładki na starorzeczu w m. Stubienko (w tym: środki pochodzące z f-szu sołeckiego 34 606,71),*
- zaplanowano kwotę 28 200,- zł na składkę na Izby Rolnicze, tj. w wysokości 2% przewidywanych wpływów z podatku rolnego,
- infrastruktura wodociągowa wsi:
 - na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 6 300 000,- zł, na zadanie:
 - ✓ *przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie*
- infrastruktura sanitacyjna wsi:
 - na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 200 000,- zł, w tym:
 - ✓ *przebudowa przepompowni ścieków w m-ści Stubno.*

Dział 020 „Leśnictwo”:

- zaplanowano kwotę 2 000,- zł na bieżącą ochronę drzewostanu leśnego oraz plan urządzenia lasu gminnego.

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”:

- dostarczanie wody:
 - wydatki bieżące – zaplanowano kwotę 259 000, - zł utrzymanie ujęć wody, sieci wodociągowej oraz zapłatę podatku od nieruchomości.

Dział 600 „Transport i łączność”:

- lokalny transport zbiorowy:
 - na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 14 000,- na udział własny w dofinansowaniu do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w myśl art. 52 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1371) jako rekompensata w przypadku wykazania, że podstawą poniesionej straty z tytułu realizacji usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego są utracone przychody i poniesione koszty, o których mowa w art.50 ust.1 pkt 2 ww. ustawy, proporcjonalnie do poniesionej straty,
- drogi publiczne powiatowe:
 - na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę: 165 000,- zł:
 - ✓ przebudowa drogi powiatowej nr 2415 R Stubienko – Barycz poprzez budowę chodnika w m-ści Stubienko – 60 000
 - ✓ przebudowa drogi powiatowej nr 1818 R Radymno-Medyka poprzez budowę chodnika na odcinku Stubienko – Stubno oraz poprzez budowę przejścia dla pieszych wraz z przebudową peronu przystankowego w m. Stubno – 105 000Odrębna uchwała o udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu Przemyskiego zostanie podjęta przy uchwalaniu budżetu gminy na 2024 rok.
- drogi publiczne gminne:
 - na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 100 000 zł na utrzymanie zimowe dróg i remonty dróg, projekt organizacji ruchu i zakup znaków drogowych,
 - na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 2 975 000,00 zł, z tego:
 - ✓ przebudowa drogi gminnej nr 116508R Stubno – przez kolonię – 145 000 (w tym: 74 104,30 środki pochodzące z f-szu sołeckiego, gdzie nazwa zadania została uaktualniona do nazwy wynikającej z posiadanej ewidencji),
 - ✓ przebudowa drogi gminnej w kierunku przepompowni w m. Kalników (dz. nr 3048) – 69 000
 - ✓ wykonanie nawierzchni na drodze do P. Stefanowicz w m. Kalników (dz. nr 1830) – 75 000 (w tym: 74 104,30 środki pochodzące z f-szu sołeckiego)
 - ✓ wykonanie nawierzchni na drodze gminnej do P. Otrębskiego (dz. nr 175) w m. Barycz – 52 000 (w tym: 30 901,49 środki pochodzące z f-szu sołeckiego)
 - ✓ wykonanie nawierzchni na drodze gminnej w kierunku P. J. Broniek (dz. nr 90) – 54 000 (w tym: 31 346,12 środki pochodzące z f-szu sołeckiego)
 - ✓ wykonanie nawierzchni na drodze gminnej „od krzyżówki do kościoła” w m. Hruszowice – 50 000 (w tym: 21 416,14 środki pochodzące z f-szu sołeckiego)
 - ✓ wykonanie nawierzchni na drodze gminnej ze Starzawy wieś w kierunku Starzawy Rolnej – 30 000 (w tym: 27 863,22 środki pochodzące z f-szu sołeckiego)
 - ✓ przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 500 000 (w tym: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 2 450 000)
- drogi wewnętrzne:
 - na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 60 000,- zł – remonty dróg transportu rolnego (zakup kamienia i usługi równiarką),
 - na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1 100 000,- zł na *rozbudowę drogi wewnętrznej Nakło – Chatupki Dusowskie* – 1 100 000.
- funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych:
 - zaplanowano kwotę 5 000 na utrzymanie przystanków autobusowych, bieżące remonty i wywóz odpadów komunalnych.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami:
 - na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 464 268, w tym na:

- ✓ opracowanie warunków zabudowy, opracowania geodezyjne i projektowe, aktualizację studium uwarunkowań i kierunków, opracowanie operatów z numeracją porządkową, opracowanie wniosków unijnych, bieżące utrzymanie budynków komunalnych, tj. opłaty za energię elektryczną, gaz – 390 613,
- ✓ opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej – 1 500,
- ✓ wieczyste użytkowanie gruntów – 2 387,
- ✓ remonty budynków komunalnych – 30 000,
- ✓ opłacenie podatku od środków transportowych – 1 768,
- gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy:
 - na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 38 000, w tym na: zakup materiałów, usługi remontowe i opłaty związane z kosztem utrzymania mieszkania w budynku po byłej strażnicy straży granicznej w Kalnikowie.

Dział 710 „Działalność usługowa”:

- cmentarze:
 - wydatki bieżące: zaplanowano kwotę 85 000 zł na bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych, tj. energię, koszenie cmentarzy, wywóz odpadów komunalnych, na ubezpieczenie cmentarzy od odpowiedzialności cywilnej,
 - wydatki majątkowe: zaplanowano kwotę 258 000 zł na:
 - ✓ budowa domu pogrzebowego na cmentarzu komunalnym w m. Nakło – 170 000
 - ✓ budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym w m. Nakło – 58 000 (w tym: 57 727,25 środki pochodzące z f-szu sołeckiego)
 - ✓ poszerzenie cmentarza komunalnego w m. Starzawa – 30 000.

Dział 750 „Administracja publiczna”:

- urzędy wojewódzkie:
 - zaplanowano wydatki w kwocie 140 834,- na wynagrodzenie pracownika wykonującego zadania zlecone (w tym: dotacja od Wojewody Podkarpackiego – 54 979),
- rady gmin:
 - planowana kwota 322 512,- zł została przeznaczona na wypłatę miesięcznych diet dla radnych z uwzględnieniem ich dwukrotnej podwyżki oraz koszty posiedzeń i opłaty za transmisję sesji rady gminy,
- urzędy gmin:
 - wydatki bieżące: zaplanowano kwotę 3 361 183,- zł, z czego kwotę 2 728 053,- zł stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, 4 nagrody jubileuszowe i 5 odpraw emerytalnych, odprawa wójta oraz prowizja za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego pobieranego przez sołtysów.
Do planu przyjęto faktyczne zatrudnienie na dzień 31.10.2023 r.
Pozostała kwota na wydatki bieżące została zaplanowana na koszty utrzymania i drobne naprawy budynku administracyjnego (energia, materiały do remontu pomieszczeń, usługi kominiarskie i pomiary elektryczne, wywóz śmieci), koszty utrzymania samochodu służbowego (paliwo, ubezpieczenia, remont, przeglądy), wydatki związane z działalnością urzędu (usługi pocztowe i telekomunikacyjne, prenumeraty czasopism, materiały biurowe, druki, papier, konserwacje kserokopiarki i komputerów, delegacje służbowe, obsługa bankowa, środki czystości i BHP, licencje programów komputerowych, jubileusze w USC), odpis na ZFŚS oraz składki na PFRON, a także opłaty komornicze i egzekucyjne,
 - wydatki majątkowe: zaplanowano kwotę 280 000,00 zł na wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku urzędu oraz zakup samochodu,
- wspólna obsługa jst:
 - zaplanowano kwotę 211 307,- zł, z czego kwotę 207 317,- zł stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dwóch pracowników i 1 nagroda jubileuszowa,
- pozostała działalność
 - zaplanowano kwotę 54 840,- zł na zryczałtowane diety sołtysów,
 - zaplanowano kwotę 13 000,- zł na opłatę składek członkowskich do stowarzyszeń.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”:

- planowana kwota 1 093,-zł na aktualizację rejestru wyborców jest równa planowanej dotacji.

Dział 752 „Obrona narodowa”:

- planowane wydatki w kwocie 1 450,- zł są równe planowanej dotacji przez Urząd Wojewódzki na wydatki związane z wydatkami obronnymi i z poborem do wojska.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”:

- Ochotnicze Straże Pożarne:
 - wydatki bieżące – zaplanowano kwotę 74 000,- zł, na wydatki związane z utrzymaniem wozów strażackich, ubezpieczeniem samochodów i strażaków, zakupem mundurów strażackich, zakupem artykułów na nagrody w zawodach strażackich oraz ryczałtami za akcje strażackie
 - zarządzanie kryzysowe – zaplanowano kwotę 1 000,- zł na wydatki związane z sytuacją kryzysową na terenie gminy Stubno.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”:

- odsetki bankowe od planowanych do zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 „Różne rozliczenia”:

- zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 35 000,- zł,
- zaplanowano rezerwę celową w wysokości 64 000,- zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”:

- na wydatki bieżące szkół podstawowych i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych:
 - wydatki bieżące: zaplanowano kwotę 5 166 524 zł, z czego kwotę 4 442 909,- zł stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, 5 nagród jubileuszowych i 2 odprawy emerytalnych, a kwotę 314 915,- zł stanowi dodatek wiejski, odpis na ZFSS oraz wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli. Wynagrodzenia osobowe pracowników przyjęto do planu w oparciu o faktyczne zatrudnienie na dzień 31.10.2023 r. i przewidywane awanse zawodowe. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem budynku (energia, gaz, przeglądy instalacji, ubezpieczenia, drobne remonty) oraz wydatki administracyjne przyjęto na podstawie przewidywanego przez dyrektorów szkół wykonania.
- na przedszkola – zaplanowano kwotę 520 000,- zł (dotacja do Przedszkola Niepublicznego „Kraina Maluszka” w Stubnie oraz zwrot kosztów pobytu 2 dzieci w niepublicznym przedszkolu na terenie miasta Przemyśla),
- na dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę 253 000,- zł, z czego:
 - zakup usług transportowych na dowożenie dzieci do szkół – 156 000,- zł,
 - dowóz dzieci do szkół specjalnych (bilety miesięczne i umowy cywilnoprawne na dowóz dzieci do szkół specjalnych) – 2 000,- zł
 - dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół (dotacja) – 95 000,- zł,
- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano kwotę 22 255,- zł, co stanowi 0,8% planowanego funduszu na wynagrodzenia osobowe nauczycieli,
- pozostała działalność – zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 45 071,- zł.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”:

- na przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz zwalczanie narkomanii przyjęto kwotę równą przewidywanym dochodom z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 82 000,- zł z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii oraz na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Dział 852 „Pomoc społeczna”:

- domy pomocy społecznej – zaplanowano kwotę 190 000,- zł na częściowe pokrycie kosztów pobytu 4 mieszkańców gminy Stubno w domach pomocy społecznej,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zaplanowano kwotę 1 000,- zł z przeznaczeniem na zadania związane z tworzeniem gminnego systemu przeciwdziałania przemocy

- w rodzinie,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zaplanowano kwotę 15 600,- zł równą planowanej dotacji,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zaplanowano kwotę 214 000 zł, w tym 204 000,- zł zgodnie z projektowaną dotacją i na zadania własne 10 000,- zł,
- dodatki mieszkaniowe – zaplanowano kwotę 24 000,- zł na wypłatę dodatków,
- zasiłki stałe – zaplanowano kwotę 168 000,- zł, równą projektowanej dotacji,
- ośrodki pomocy społecznej – zaplanowano kwotę 509 594,- zł, w tym 40 990,- zł stanowi dotacja na dofinansowanie zadań własnych. Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń przyjęto do planu w oparciu o faktyczne zatrudnienie na dzień 31.10.2023 r., co stanowi kwotę 447 714,- zł. Pozostałe wydatki to delegacje, szkolenia, usługi pocztowe i informatyczne, przeglądy sprzętu i wydatki kancelaryjne,
- pomoc w zakresie dożywiania – zaplanowano kwotę 30 000,- zł na dożywianie w szkołach dzieci z ubogich rodzin,
- pozostała działalność – zaplanowano kwotę 4 412,- zł równą zaplanowanej dotacji przez Urząd Wojewódzki na aktualizację systemu POMOST.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”:

- pozostała działalność:
 - zaplanowano kwotę 10 000,- zł na wypłatę świadczeń w wysokości 40% dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”:

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym:
 - zaplanowano kwotę 10 000,- zł na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym,
 - zaplanowano kwotę 4 000,- zł na dofinansowanie zakupu podręczników,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym:
 - zaplanowano kwotę 3 000,- zł na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i za osiągnięcia sportowe.

Dział 855 „Rodzina”:

- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zaplanowano kwotę 3 290 900,- zł zgodnie z otrzymaną dotacją, z czego 3% otrzymanej dotacji, tj. 95 851,- zł przeznaczone jest na obsługę wypłaty świadczeń, a pozostałe środki na:

– świadczenia społeczne	2 759 049,- zł
– składka ZUS od świadczeń	436 000,- zł
- karta dużej rodziny – zaplanowano kwotę 140,- zł zgodnie z otrzymaną kwotą dotacji,
- wspieranie rodziny – zaplanowano kwotę 5 220 zł na wydatki związane z zatrudnieniem asystenta,
- rodziny zastępcze – zaplanowano kwotę 23 000,- zł na zabezpieczenie środków z tytułu umieszczenia 3 dzieci w rodzinie zastępczej w wysokości 50% kosztów oraz zwrot kosztów wynagrodzenia koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – zaplanowano kwotę 67 800,- zł równą planowanej dotacji.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód:
 - wydatki bieżące – kwotę 450 000,- zł zaplanowano na bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków, przepompowni, sieci kanalizacyjnej oraz zapłatę podatku od nieruchomości,
- gospodarka odpadami – zaplanowano kwotę 996 708,- zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 67 340,- zł przyjęto do planu w oparciu o faktyczne zatrudnienie na dzień 31.10.2023 r.,
 - odpis na ZFŚS – 1 915,- zł,
 - bezpośrednio wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych – 927 453,- zł.
- oczyszczanie miast i wsi – zaplanowano kwotę 3 000,- zł na bieżące utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

- wydatki bieżące – zaplanowano kwotę 15 000,- zł na bieżące utrzymanie zieleni na terenie gminy,
- wydatki majątkowe – zaplanowano kwotę 30 000,- zł na zagospodarowanie działki „za parkiem” w m-ści Stubno,
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zaplanowano kwotę 23 332,- zł na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste powietrze”,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – zaplanowano kwotę 235 000,- zł na energię elektryczną i konserwację oświetlenia ulicznego na terenie gminy Stubno,
- zakłady gospodarki komunalnej – zaplanowano kwotę 648 100 zł na utrzymanie stanowisk pracy osób zatrudnionych w jednostce organizacyjnej wykonującej zadania związane z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków (w tym wypłatę 1 odprawy emerytalnej),
- wydatki na finansowanie ochrony środowiska przyjęto kwotę równą planowanym dochodom z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – zaplanowano kwotę 15 000,- zł na utrzymanie i monitorowanie zrekultywowanego wysypiska śmieci w Stubnie oraz na wydatki związane z realizacją programu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest”,
- pozostała działalność – zaplanowano kwotę 20 000,- zł na wydatki związane przyjętym programem opieki nad bezdomnymi zwierzętami, na wydatki związane ze zbieraniem i unieszkodliwianiem zwłok bezdomnych zwierząt.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”:

- planuje się dotację w kwocie 680 000,- zł na bieżące wydatki związane z działalnością instytucji kultury:
 - domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 480 000,- zł,
 - biblioteki – 200 000,- zł.
- ochrona zabytków i opieka nad zabytkami:
 - wydatki bieżące: zaplanowano kwotę 24 000,- zł na zakup energii elektrycznej i ubezpieczenie zabytkowego dworu w Stubnie, składki członkowskie do Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl,
 - wydatki majątkowe – zaplanowano kwotę 3 498 040,- na:
 - ✓ *rewitalizację zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 2 040 000 (w tym: dofinansowanie ze środków Programu Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji 1 960 000,-)*
 - ✓ *dotację na Prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie – 985 000 (w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 965 300)*
 - ✓ *odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 260 000 (w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 245 000)*
 - ✓ *konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 153 040 (w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 145 040)*
 - ✓ *dotację do Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl na zadanie: Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemyśl na cele turystyki kulturowej – 60 000.*

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”:

- pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej – planuje się dotację w wysokości 196 000,- zł na:
 - wydatki bieżące – zadania z zakresu kultury fizycznej (organizacja rozgrywek piłkarskich) realizowane przez organizacje pozarządowe w trybie przewidzianym ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz na organizację imprez sportowych z zakresu piłki nożnej przez kluby sportowe uprawnione zgodnie z Uchwałą nr XXVII/200/2017 Rady Gminy w Stubnie z dnia 18.08.2017 r.

W celu zbilansowania budżetu na 2024 rok zaplanowano zaciągnięcie kredytu lub pożyczki długoterminowej w wysokości 700 000,- zł.

Przedstawiony budżetu na rok 2024 jest budżetem niezrównoważonym.

Planowany deficyt w kwocie 2 000 000,- zł planuje pokryć się przychodami z zaciągniętych pożyczek lub kredytów.

Na koniec 2023 roku Gmina Stubno nie będzie posiadała zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych.

**Objaśnienia do wydatków na zadania zlecone
z zakresu administracji rządowej**

Dział 750 „Administracja publiczna”:

- urzędy wojewódzkie – planowane wydatki w kwocie 54 979,- są równe projektowanej dotacji przez Urząd Wojewódzki, która w części zabezpiecza wydatki na wynagrodzenia pracownika wykonującego zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – zaplanowano kwotę 1 093,- zł zgodnie z projektowaną dotacją na zadania związane z aktualizacją rejestru wyborców.

Dział 752 „Obrona narodowa”:

- zaplanowane wydatki w kwocie 1 450,- zł są równe planowanej dotacji przez Urząd Wojewódzki na wydatki związane z wydatkami obronnymi i z poborem do wojska.

Dział 852 „Pomoc społeczna”:

- pozostała działalność – zaplanowano kwotę 4 412,- zł równą zaplanowanej dotacji przez Urząd Wojewódzki na aktualizację systemu POMOST.

Dział 855 „Rodzina”:

- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zaplanowano kwotę 3 290 900,- zł zgodnie z otrzymaną dotacją, z czego 3% otrzymanej dotacji, tj. 95 851,- zł przeznaczone jest na obsługę wypłaty świadczeń, a pozostałe środki na:
 - świadczenia społeczne 2 759 049,- zł
 - składka ZUS od świadczeń 436 000,- zł
- karta dużej rodziny – zaplanowano kwotę 140,- zł zgodnie z otrzymaną kwotą dotacji,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – zaplanowano kwotę 67 800,- zł równą planowanej dotacji.

**UCHWAŁA Nr/...../2023
RADY GMINY STUBNO
z dnia roku**

PROJEKT

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) **Rada Gminy Stubno**

uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stubno wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 - 2027 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Stubno 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:

1. zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie bieżącej działalności:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego;

2. zawieranych na czas oznaczony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 2.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Stubno do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stubno 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:

1. zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie bieżącej działalności:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego;

2. zawieranych na czas oznaczony, z wyłączeniem umów zaliczanych do kredytów i pożyczek na mocy art.72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, w zakresie bieżącej działalności do kwoty 500.000 zł:

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stubno.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XLIX/284/2022 Rady Gminy Stubno z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr.../.../2023 Rady Gminy Stubno z dnia2023 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x		z tego:							w tym:	
	1	1.1	z tego:							w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2024	32 247 383,00	21 452 043,00	1 428 815,00	5 485,00	10 534 701,00	3 872 696,00	5 610 346,00	1 220 457,00	10 795 340,00	30 000,00	10 765 340,00
2025	21 931 083,00	21 881 083,00	1 457 913,00	5 595,00	10 600 000,00	5 800 000,00	4 017 575,00	1 244 866,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	22 368 704,00	22 318 704,00	1 487 071,00	5 601,00	10 600 000,00	6 000 000,00	4 226 032,00	1 269 763,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	22 815 078,00	22 765 078,00	1 516 812,00	5 702,00	10 700 000,00	6 200 000,00	4 342 564,00	1 295 158,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

PROJEKT
Strona 1 z 9

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	w tym:							Wydanki majątkowe x	w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	34 247 383,00	19 377 343,00	9 240 487,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 870 040,00	6 300 000,00	0,00	
2025	21 231 083,00	19 668 003,00	9 379 094,00	0,00	0,00	154 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 080,00	1 563 080,00	0,00	
2026	21 668 704,00	19 963 023,00	9 519 780,00	0,00	0,00	59 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705 681,00	1 705 681,00	0,00	
2027	22 215 078,00	20 262 468,00	9 662 577,00	0,00	0,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 610,00	1 952 610,00	0,00	

z tego:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:		45	z tego:		5	5.1	5.1.1	z tego:	
	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x				w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu ^x	
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 074 700,00	2 074 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 213 080,00	2 213 080,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 355 681,00	2 355 681,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 610,00	2 502 610,00

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

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współlikwidowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współlikwidowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współlikwidowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy X
		8.1	8.2				
2024	1,14%	12,94%	13,11%	19,42%	19,20%	TAK	TAK
2025	5,32%	14,72%	X	16,39%	16,17%	TAK	TAK
2026	4,66%	14,80%	X	19,40%	19,24%	TAK	TAK
2027	3,65%	15,13%	X	17,92%	17,77%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
9.1.1	0,00	9.1.1.1	0,00	9.2	5 000 000,00	9.2.1	5 000 000,00	9.3	0,00	9.3.1	0,00	9.3.1.1	0,00
2024	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2025	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2026	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2027	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ulerniego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2					10.2
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno

Wysokość dochodów w 2024 roku w kwocie 32 247 383,00 zł zaplanowano na podstawie:

1. dochody bieżące w wysokości: 21 452 043,00 zł:

- wpływy z opłat za dostarczoną zimną wodę przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf wody na lata 2021-2024 oraz planowanej podwyżce,
- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych, z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, przyjęto na podstawie zawartych umów i ustalonych rocznych opłat,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie i Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Przemyślu,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto na podstawie kwoty planowanej przez Ministerstwo Finansów,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024,
- wpływy z podatku od nieruchomości - przyjęto na podstawie proponowanych do uchwalenia przez Radę Gminy stawek na 2024 r.,
- wpływy z podatku od środków transportowych - przyjęto na podstawie proponowanych do uchwalenia przez Radę Gminy stawek na 2024 r.,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczanej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku,
- wpływy z karty podatkowej, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz opłatę za zajęcie pasa drogowego, przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023,
- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wydanych zezwoleń,
- wpływy z opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml przyjęto na podstawie wykonania z 2023 roku.
- poszczególne części subwencji przyjęto w kwocie planowanej przez Ministerstwo Finansów,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na podstawie uchwalonych stawek,
- wpływy z opłat za zrzuty ścieków przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf na lata 2021-2024 oraz planowanej podwyżce,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto na podstawie planowanych wpływów z Urzędu Marszałkowskiego,

2. dochody majątkowe w wysokości: 10 795 340,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - zaplanowano sprzedaż nieruchomości gruntowych położonych na terenie gminy - 30 000
- przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie - 5 000 000
- prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie, gmina Stubno – 965 300 (Rządowy Program Ochrony Zabytków)
- odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 245 000 (RPOZ)
- konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 145 040 (RPOZ)
- dofinansowanie ze środków Programu Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji: rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 1 960 000

Wysokość wydatków w 2024 roku w kwocie 34 247 383,00 zł kształtują:

1. wydatki bieżące w wysokości 19 377 343,00 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych - 13 910 144,00 zł:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w kwocie 9 240 487,00 zł przyjęto na podstawie zatrudnienia według stanu na dzień 31.10.2023 r. oraz planowane środki na wypłatę 11 nagród jubileuszowych i 8 odpraw emerytalnych oraz odprawę wójta,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 4 669 657,00 zł na zakupy materiałów i wyposażenia, zakupy energii, usług remontowych i zdrowotnych, wydatki związane z bieżącym utrzymaniem (wywóz odpadów komunalnych, opłaty pocztowe, obsługa bankowa itp.), opłaty za prowadzone rozmowy telefoniczne, zakup analiz i ekspertyz, koszty delegacji, odpisy na ZFŚS,

podatek od nieruchomości, szkolenia

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 1 491 000,00 zł dla Przedszkola Niepublicznego "Kraina Maluszka" w Stubnie, Gminnej Placówki Kultury w Stubnie, dowóz dzieci niepełnosprawnych do specjalnego ośrodka, dla organizacji pozarządowych oraz klubów sportowych na organizację rozgrywek sportowych

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 776 199,00 zł na wypłatę świadczeń nie zaliczanych do wynagrodzeń, diety za udział w posiedzeniach komisji oraz sesjach rady gminy, diety za udział w akcjach pożarniczych, wypłatę dodatków dodatku wiejskiego dla nauczycieli, wypłatę świadczeń społecznych oraz wypłatę stypendiów dla uczniów,

d) na obsługę długu w kwocie 200 000,00 - odsetki od planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,

2. wydatki majątkowe w wysokości 14 870 040,00 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- przebudowa kładki na starorzeczu w m. Stubienko - 64 000

- przebudowa i rozbudowa SUW w Kalnikowie oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Chałupki Dusowskie – 6 300 000

- przebudowa przepompowni ścieków w m-ści Stubno - 200 000

- przebudowa drogi powiatowej nr 2415 R Stubienko – Barycz poprzez budowę chodnika w m-ści Stubienko – 60 000

- przebudowa drogi powiatowej nr 1818 R Radymno-Medyka poprzez budowę chodnika na odcinku Stubienko – Stubno oraz poprzez budowę przejścia dla pieszych wraz z przebudową peronu przystankowego w m. Stubno – 105 000

- przebudowa drogi gminnej nr 116508R Stubno – przez kolonię – 145 000

- przebudowa drogi gminnej w kierunku przepompowni w m. Kalników (dz. nr 3048) – 69 000

- wykonanie nawierzchni na drodze do P. Stefanowicz w m. Kalników (dz. nr 1830) – 75 000

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej do P. Otrębskiego (dz. nr 175) w m. Barycz – 52 000

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej w kierunku P. J. Broniek (dz. nr 90) – 54 000

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej „od krzyżówki do kościoła” w m. Hruszowice – 50 000

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej ze Starzawy wieś w kierunku Starzawy Rolnej – 30 000

- przebudowa dróg na terenie gminy Stubno – 2 500 000

- rozbudowa drogi wewnętrznej Nakło – Chałupki Dusowskie – 1 100 000

- budowa domu pogrzebowego na cmentarzu komunalnym w m. Nakło - 170 000

- budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym w m. Nakło - 58 000

- poszerzenie cmentarza komunalnego w m. Starzawa - 30 000

- wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku urzędu - 130 000

- zakup samochodu - 150 000

- zagospodarowanie działki „za parkiem” w m-ści Stubno - 30 000

- rewitalizacja zabytkowego parku w Stubnie – etap I – 2 040 000

- dotacja na Prace konserwatorskie polegające na rewitalizacji kopuł oraz konstrukcji sklepień, cerkwi pod wezwaniem Zaśnięcia NMP w Kalnikowie - 985 000

- odbudowa i renowacja oficyny wschodniej przy dworku – 260 000

- konserwacja i pielęgnacja cmentarzy zabytkowych – 153 040

- dotacja do Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl na zadanie: *Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemyśl na cele turystyki kulturowej* - 60 000

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stubno kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Stubno. Z uwagi na planowane do zaciągnięcia przez Gminę Stubno zobowiązania, Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaprojektowana do 2027 roku.

Zwracając uwagę na wydłużający się czas prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Stubno,
- dla lat 2024 – 2027 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

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

Prognozując dochody własne gminy na lata 2025 – 2027 przyjęto zasadę, że będą one wzrastały w granicach 2% rocznie, czyli na poziomie przyjętym i podanym przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych. Za rok bazowy przyjęto planowane wykonanie dochodów bieżących w roku 2023. W planowanych dochodach roku 2024 nie ujęto części dotacji celowych za finansowanie zadań własnych (dotacja celowa na wychowanie przedszkolne, dotacja celowa na dożywianie, na pomoc finansową dla uczniów). W latach następnych planowane są wyższe dochody z

podatku od nieruchomości, w związku z trwającymi rozmowami z potencjalnymi inwestorami (budowa wiatraków oraz farmy fotowoltaicznej).

Poziom planowanych wydatków zdeterminowany został możliwościami finansowymi gminy. Szczególną uwagę skupiono na konieczności wyasygnowania odpowiednich środków finansowych niezbędnych na spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na realizację inwestycji gminnych.

Przedmiotem prognozy wydatków są jedynie wydatki bieżące, dla których planowany jest wzrost o 1,5%. Lata 2024 – 2027 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku na pokrycie deficytu gminy, związanego z finansowaniem zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych.

Gmina Stubno na koniec 2023 roku nie posiada żadnych zobowiązań.

Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z zaplanowaną do zaciągnięcia w 2024 roku pożyczką lub kredytem. Ustalono również, że nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę istniejących zobowiązań, a całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących – na inwestycje.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów - prognoza zawiera wskaźniki wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art.243 ust. 1 - Gmina Stubno spełnia warunki w/w ustawy i nie przekracza dopuszczalnych wskaźników spłaty. Do ustalenia relacji określonej w/w artykule na lata 2024-2027 przyjmuje się okres trzech lat do wyliczenia średniej arytmetycznej.

Relacja równoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 uofp - WPF Gminy Stubno spełnia w/w zapisy ustawy we wszystkich latach prognozy.

Reasumując podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2027 będzie wymagał zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących.

