

Załącznik nr 7
do Uchwały
Rady Gminy Wiązownica
z dnia

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW FUNDUSZY CELOWYCH NA ROK 2006

1. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

SYMBOL FUNDUSZU 325

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90011 Fundusz ochrony środowiska i gospodarki wodnej

1. Stan środków na początek roku 1.000

PRZYCHODY

2. Przychody ogółem 7.000

z tego:

1/ wpłaty własne 0

2/ przelewy z Urzędu Marszałkowskiego
Województwa Podkarpackiego 7.000

w tym:

- z tytułu opłat i kara za magazynowanie i składowanie
odpadów /50%/ 7.000
- z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów /100%/ 500

- wpływy z pozostałych opłat i kar /20%/ 500

RAZEM**8.000**

WYDATKI**1. Wydatki ogółem****7.500**

z przeznaczeniem na:

1/ edukację ekologiczną oraz propagowanie działań i zasady zrównoważonego rozwoju 500

2/ wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska 0

3/ realizowanie modernizacyjnych i inwestycyjnych zadań służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej w tym ochrona przeciwpowodziowa i mała retencja wodna 2.900

5/ urządzenie i utrzymywanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków 3.000

6/ realizację przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami 1.000

7/ wspieranie działań przeciwdziałających zanieczyszczeniom 0

8/ koszty utrzymania rachunku bankowego 100

2. Pozostałość środków na koniec roku**500**

RAZEM**8.000**

OBJAŚNIENIA

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2006

Przedstawiony projekt budżetu oparty jest na niewielkim deficycie budżetowym.

Deficyt to różnica między planowanymi dochodami i wydatkami.

Na rok 2006 zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 900 zł.

Jednak oprócz wydatków Gmina musi ponosić rozchody, czyli przeznaczać posiadane środki na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek. W roku 2006 rozchody wyniosą 499.100 zł.

W związku z tym, nie wszystkie wydatki będą miały pokrycie w planowanych dochodach.

Brakująca kwota 500.000 zł na budowę budynku gimnazjum w Wiązownicy, w razie nie otrzymania dotacji, pokryta zostanie kredytem lub pożyczką bankową.

Przyjęto, iż spłata kredytu lub pożyczki nastąpi w roku 2007 i 2008 w równych ratach po 250.000 zł.

1. Omówienie prognozowanych dochodów Gminy Wiązownica według ważniejszych źródeł i działów klasyfikacji budżetowej.

**Dochody budżetu gminy na rok 2006 zaplanowano w wysokości
20.228.259 złotych**

W stosunku do kwot planowanych na rok 2005 (18.718.802 zł), jest to o 8,06 % więcej. Przyczyną zwiększenia budżetu jest wzrost dotacji i subwencji.

źródła dochodów to:

1) Dochody z majątku gminy		515.000 zł.
a) sprzedaż drewna	170.000 zł.	
b) sprzedaż mienia komunalnego	230.000 zł.	
c) dzierżawa, trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste	115.000 zł.	
2) Dochody z podatków i opłat lokalnych		3.474.500 zł.
3) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		1.284.245 zł.
4) Subwencja oświatowa		7.188.581 zł.
5) Subwencja wyrównawcza		3.630.631 zł.
6) Subwencja równoważąca		260.824 zł.
7) Dotacje		

a) na wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej	100.679 zł.
b) na prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.590 zł.
c) na wypłatę świadczeń z zakresu pomocy społecznej	3.760.400 zł.
8) Dochody należne za odprowadzanie opłat za dowody osobiste	1.300 zł.
9) Dochody z tytułu wykonywania czynności płatnika składek ZUS	5.345 zł.
10) Odsetki od środków na rachunkach bankowych	3.164 zł.
11) Wpływy z opłaty produktowej	2.000 zł.
Razem	20.228.259 zł.

Charakterystyka dochodów według działów budżetowych:

Dział 020 LEŚNICTWO ***170.000 zł.***

Wpływy ze sprzedaży drewna z lasów komunalnych zaplanowano w wysokości 170.000 zł, czyli o 6,25% więcej od przewidywanych wpływów w roku 2005.

Uzasadnieniem dla zwiększenia planowanych wpływów jest wzrost cen drewna.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA ***345.000 zł.***

Do działu 700 kwalifikuje się dochody pochodzące z majątku gminy a to; wpływy z dzierżawy, najmu nieruchomości, opłat za zarząd, opłat za wieczyste użytkowanie, umów o podobnym charakterze oraz ze sprzedaży nieruchomości gminnych.

Na rok 2005 przewiduje się następujące wpływy z majątku gminy:

- za użytkowanie wieczyste nieruchomości 15.000 (spadek)
- za dzierżawę mienia komunalnego 100.000 (wzrost)
- za sprzedane mienie komunalne 230.000 (spadek)

Przedmiotem sprzedaży majątku w 2005 roku będą:

- działki z terenu Radawy 100.000
- działki budowlane w Ryszkowej Woli 30.000
- działki w Manasterzu 50.000
- działki w Zapalowie 28.000
- inne 22.000

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA ***107.324 zł.***

Prognozowane dochody obejmują:

- dotacje na wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. USC, OC, ewidencję ludności 100.679
- wpływy z tytułu wykonywania funkcji płatnika podatku dochodowego 5.345
- 5 % dochodów odprowadzanych do budżetu wojewody (dowody osobiste) 1.300

**Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA
ORAZ SĄDOWNICTWA**

1.590 zł.

Prognozowane dochody to dotacja Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Przemysłu przeznaczona na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

Na rok 2006 przyznano dotację w wysokości 1.590

**Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH
OSOBOWOŚCI PRAWNEJ**

4.758.745 zł.

Plan na 2006 rok jest mniejszy od ubiegłorocznego. Corocznie obserwuje się spadek niektórych podatków należnych gminie.

W porównaniu do lat ubiegłych spadły wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej.

Na rok 2006 przyjęto plan 22.000 zł.

Prognozowane kwoty wpływów z podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych nie uwzględniają wzrostu stawek podatkowych. Przyjęto, iż stawki podatkowe pozostaną na poziomie roku 2005.

Szereg zwolnień ustawowych wprowadzonych ustawą o opłacie skarbowej powoduje, że Gmina uzyskuje z tego tytułu o wiele mniejsze wpływy niż w latach poprzednich.

Ze względu na utratę ważności planów zagospodarowania przestrzennego oraz objęcie opłatą skarbową dodatkowych czynności administracyjnych, wpływy z opłaty administracyjnej są bardzo niskie. Na rok 2006 przyjęto 1.000 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych przyjęto w wysokości 60.000 zł, gdyż założenia z roku 2005 nie zostaną wykonane.

Niewielkie sumy wpłynęły również z podatku od spadków i darowizn. Na rok 2006 przyjęto 5.000 zł. Podatek od posiadania psów i wpływy opłaty targowej dla gmin wiejskich są nieznaczące.

Przyjęto, że

- podatek od nieruchomości przyniesie kwotę	2.310.000 zł.
- podatek rolny	520.000 zł.
- podatek leśny	185.000 zł.
- podatek od środków transportowych	180.000 zł.

Mimo zmiany sposobu podziału udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (wzrost udziału procentowego - z równoczesnym obniżeniem stawki podatkowej) do gminy wpłynęła niewielka suma. Na rok 2006 przyjęto kwotę 15.000 zł.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

11.083.200 zł.

W dziale 758 ujęto subwencje dla gminy oraz wpływy tytułem odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Przewidziana na rok 2006 subwencja oświatowa jest wyższa od ubiegłorocznej o 100.329 zł. tj 1,4 % .

Subwencja wyrównawcza (dla gmin o niskich dochodach na 1 mieszkańca, w porównaniu do średniej krajowej) wyniesie 3.630.631 zł.

Subwencja równoważąca - 260.824 zł. Ze względu na brak wolnych środków na rachunku bankowym oraz niskie oprocentowanie zakłada się, że odsetki z tego tytułu wyniosą 3.164 .zł.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

3.760.400 zł.

Dochody w dziale „Pomoc społeczna” to dotacje na realizację zadań zleconych gminie ustawami oraz dofinansowanie zadań własnych. Na rok 2006 dla Gminy przyznano następujące dotacje:

- na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.323.000
- na ubezpieczenia zdrowotne	7.000
- na zasiłki i pomoc w naturze - zadania zlecone	76.400
- na zasiłki i pomoc w naturze – zadania własne	156.600
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	136.000
- na realizację programu rządowego pod nazwą: „Posilek dla potrzebujących”	61.400

Dotacje na zadania realizowane w ramach pomocy społecznej wzrosły o 36,83 %.

Przyczyną wzrostu dotacji jest przekazanie gminom dodatkowych zadań zleconych ustawami.

Dotyczy to wypłaty świadczeń rodzinnych, zasiłków rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

2.000 zł.

W dziale 900 zaplanowano wpływy z opłaty produktowej 2.000

Opłatę tą płacą przedsiębiorcy nie prowadzący recyklingu opakowań wytwarzanych produktów.

Ogółem założono, że dochody gminy w roku 2006 wyniosą 20.228.259 złotych.

2. Uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków i dotacji na rok 2006

Założono, że wydatki w roku 2006 wyniosą 20.229.159 zł.
Rozchody budżetu wyniosą 499.100 zł.

Zmniejszenie planowanych wydatków w stosunku do stanu na koniec III kwartału roku 2005 wynosi 2,69 %. Najwięcej Gmina wydaje na oświatę, pomoc społeczną, ochronę środowiska i administrację.

Wymieniona suma obejmuje następujące rodzaje wydatków:

- Rolnictwo i Łowiectwo	30.000
- Leśnictwo	240.000
- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę	337.600
- Transport i łączność	748.140
- Gospodarka mieszkaniowa	550.000
- Działalność usługowa	110.000
- Administracja publiczna	1.875.679
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.590
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	152.000
- Wydatki związane z poborem podatków	70.000
- Obsługa długu publicznego	100.000
- Rezerwa ogólna i rezerwy celowe	10.000
- Oświata i wychowanie	9.574.750
- Ochrona zdrowia	100.000
- Pomoc społeczna	3.995.400
- Edukacyjna opieka wychowawcza	321.800
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.377.200
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	305.000
- Kultura fizyczna i sport	330.000

razem złotych 20.229.159

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

30.000 zł

Działem 010 objęto wydatki :

01008 – Melioracje wodne 19.600

na utrzymanie i odnawianie gminnych rowów melioracyjnych w celu odprowadzenia wód z gruntów uprawnych i zapobieżeniu corocznym wylewom miejscowych rzek.

Środki będą wydatkowane w ciągu roku w miarę najpilniejszych potrzeb.

Zaplanowana kwota jest niższa niż w roku 2005.

01030 Izby rolnicze **10.400**

Gmina jest obowiązana przekazywać 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego na utrzymanie izb rolniczych.

Założono, że z podatku rolnego wpłynie 520.000 zł.

Ze względu na spadek ceny żyta stanowiącego podstawę obliczenia podatku rolnego, kwota jest niższa niż w poprzednim roku.

Dział 020 LEŚNICTWO

240.000 zł.

02001 – Gospodarka leśna

W dziale „Leśnictwo” zabezpieczono środki na utrzymanie lasów komunalnych, pokrycie kosztów pozyskania drewna, opłacenie podatku leśnego a także wydatków na utrzymanie zwierzyny łownej bytującej na terenie gminy.

Przyjęta kwota jest wyższa, gdyż obejmuje wypłaty wynagrodzeń pracowników pracujących przy obsłudze lasów (gajowych). Kwotę 60.000 zł. przeniesiono z działu Administracja publiczna (urzędy gmin).

Ponadto w roku 2006 Gmina przystąpi do opracowania planu urządzenia lasu na kolejną dekadę. Zakłada się, że koszty wyniosą około 20.000 zł. Plan ten stanowi podstawę gospodarki leśnej.

Najważniejsze prace leśne to:

- melioracje agrotechniczne
- odnowienia i poprawki wraz z sadzonką
- przygotowanie gleby
- pielęgnacja upraw
- czyszczenia wczesne
- czyszczenia późne
- pozyskanie drewna
- ochrona przeciwpożarowa
- melioracje wodne
- ochrona lasu
- szlaki zrywkowe
- dokamianie zwierzyny
- podatek leśny
- inne nieprzewidziane wydatki

Koszty poszczególnych rodzajów wydatków zostaną określone w przetargu.

**Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ
ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ**

337.600 zł.

W dziale 400 zaplanowano wydatki na rozbudowę istniejącej sieci wodociągowej w celu zaopatrzenia w wodę nowowbudowanych budynków według najpilniejszych potrzeb - 50.000

Przewidziano też wydatki na przeprowadzenie niezbędnych prac modernizacyjnych na stacji uzdatniania wody w Piwodzie. Na ten cel zabezpieczono na razie 100.000 zł.

Według kosztorysu inwestorskiego na przeprowadzenie wszystkich prac trzeba będzie wydatkować 1.319.914 zł.

Jeżeli okaże się, że zabezpieczona kwota na wykonanie najpilniejszych robót nie jest wystarczająca, Gmina będzie musiała dokonać zmiany budżetu.

Poza tym istnieje potrzeba przeprowadzenia modernizacji studni głębinowych, na co przewidziano 75.200 zł.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

748.140 zł.

W dziale 600 zaplanowano wydatki na:

60004 – Lokalny transport zbiorowy -

140.000

Gmina ponosi koszty lokalnego transportu zbiorowego wykonywanego przez Miejski Zakład Komunikacji w Jarosławiu na podstawie porozumienia międzygminnego.

Wydatki są zależne od kosztu 1 wozokilometra .

Mimo ograniczenia liczby kursów kwota dotacji nie została obniżona.

60016 – Drogi publiczne gminne -

478.140

Wydatki bieżące:

278.140

Podziału środków dla poszczególnych miejscowości na utrzymanie dróg publicznych gminnych dokonano według liczby mieszkańców licząc po 20 zł.

Środki te przeznaczone są na bieżące naprawy, uzupełnienia nawierzchni, remonty, udrożnienie przepustów , itp.

W układzie według miejscowości podział przedstawia się następująco:

(stan na 27.10.2005)

Lp.	Treść	Liczba mieszkańców	Kwota złotych
1.	Cetula	569	11.380
2.	Manasterz	712	14.240
3.	Mołodycz	655	13.100
4.	Nielepkowice	427	8.540
5.	Piwoda	1181	23.620
6.	Radawa	369	7.380
7.	Ryszkowa Wola	759	15.180
8.	Sumaczówka	212	4.240
9.	Szówsko	3189	63.780
10.	Wiązownica	1841	36.820
11.	Wólka Zapalowska	77	1.540
12.	Zapałów	1416	28.320
	Razem	11407	228.140

Zabezpieczono również środki na zadania , które trudno łączyć z miejscowościami a to:

- utrzymanie zimowe dróg

20.000

- koszenie traw przy drogach	10.000
- droga Radawa-Cetula	20.000

Wydatki majątkowe: 200.000

z czego:

- 1) Rozbudowa publicznej infrastruktury turystycznej w Gminie Wiązownica
Rozbudowa dróg oraz parkingów w Radawie - 100.000
- 2) Utwardzenie dróg, na których w poprzednich latach wykonano podbudowy - 100.000

Potrzeby w tym zakresie zgłosili mieszkańcy miejscowości:

Wiązownica

Szówsko

Zapałów PGR

Ryszkowa Wola PGR

Piwoda

Cetula

Manasterz

W ciągu roku zostaną wykonane najważniejsze prace.

60017 – Drogi wewnętrzne 100.000

Środki zostaną przeznaczone na polepszenie jakości dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz dróg wewnętrznych według najpilniejszych potrzeb.

Gmina może uzyskać dofinansowanie na budowę i modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Kryteria i warunki przydziału środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Województwa Podkarpackiego określa Zarząd Województwa Podkarpackiego.

Złożony wniosek o dofinansowanie dotyczy drogi w Ryszkowej Woli Nr 866/1 i 866/2

– odcinek 1070 mb. I drogi w Wiązownicy oznaczonej numerem 1781 i 1826 – odcinek 475 mb.

Polepszenie nawierzchni polegać będzie na utwardzeniu kamieniem z równoczesnym zabezpieczeniu poboczy.

60095 - Pozostała działalność 30.000

Ujęto wydatki na utrzymanie promów gminnych (najważniejsze prace remontowe), energię elektryczną oraz sprzątanie przystanków komunikacji publicznej.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 550.000 zł.

z czego w rozdziale:

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 550.000

Wydatki bieżące - 120.000

Środki planuje się przeznaczyć na wydatki związane z uporządkowaniem stanu prawnego i utrzymaniem nieruchomości gminnych, a w szczególności :

- wniesieniem opłat za dokonanie wpisów do ksiąg wieczystych, kontynuację

procesów komunalizacji mienia, przygotowaniem do sprzedaży nieruchomości gminnych, podziały działek, wyceny rzeczoznawców, wyodrębnianie samodzielnych lokali, opłaty za wieczyste użytkowanie, opłacenie energii, wypłatę odszkodowań za przyjęty grunt pod drogę w celu umożliwienia dojazdu do podzielonych działek itp. 100.000
- opłacenie podatków lokalnych od posiadanych nieruchomości 20.000

Wydatki majątkowe - 430.000

1) niezbędne rozbudowy i modernizacje budynków komunalnych oraz ogrodzenia działek komunalnych 350.000

z czego:

dobudowa grzybka przy świetlicy w Manasterzu (rozpoczęcie)	20.000
modernizacja świetlicy w Ryszkowej Woli (roboty wykończeniowe)	50.000
modernizacja domu kultury w Piwodzie (docieplenie, poprawa elewacji)	10.000
modernizacja remizy w Szówsku (ogrodzenie, płyta odbojowa)	20.000
rozbudowa remizo-świetlicy w Cetuli (kontynuacja)	50.000
dobudowa budynku garażowego w Surmaczówce (kontynuacja)	30.000
odgrodzenie boiska przy DK w Nielepkowicach	10.000
modernizacja budynku świetlicy w Mołodyczu (roboty wykończeniowe)	20.000
modernizacja budynku domu kultury w Szówsku (roboty wykończeniowe)	100.000
zakończenie ogrodzenia świetlicy w Radawie i wykonanie bramy	10.000
ogrodzenie działki komunalnej w Piwodzie przeznaczonej na cmentarz	30.000
razem	350.000

2) zakupy inwestycyjne 80.000

z czego:

wykup gruntu przy szkole w Wiązownicy (od osoby fizycznej)	60.000
wykup gruntów pod drogi gminne	20.000

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 110.000 zł.

71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 100.000

Kontynuacja opracowania MPZP dla Wiązownicy i Szówska 80.000

Koszty opracowywania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu 20.000

71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) 10.000

Ze środków na pokrycie kosztów prac geodezyjnych i kartograficznych planuje się sfinansować wydatki związane ewidencji dróg gminnych i urządzeń mostowych.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 1.875.679 zł.

Z działu 750 dokonywane są następujące wydatki:

75011 - Urzędy wojewódzkie 100.679

(dotacja Wojewody)

Z tych środków finansowane są koszty zadań zleconych takie jak: ewidencja ludności, prowadzenia akt stanu cywilnego, spraw z zakresu obrony cywilnej, ewidencji działalności gospodarczej i innych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami.

Dotacja pozwoli na sfinansowanie wynagrodzeń dwóch osób i nie pokrywa potrzebnych wydatków. Po wyczerpaniu dotacji dalsze finansowanie następuje ze środków gminy ujętych w rozdziale 75023 - Urzędy gmin

75022 - Rady gmin

80.000

W ramach rozdziału pokrywane są wydatki na wypłatę diet dla radnych, zryczałtowanej diety dla przewodniczącego Rady Gminy oraz diet dla sołtysów biorących udział w sesjach.

Z wymienionej sumy pokrywa się również drobne wydatki rzeczowe związane z obsługą organów gminy. Wydatki przewidziano wyższe niż w roku 2005.

75023 - Urzędy gmin

1.640.000

Wydatki bieżące:

1.590.000

W urzędzie zatrudnionych jest:

- 22 osób w pełnym wymiarze czasu pracy (pracownicy administracyjni),
- 2 osoby w połowie wymiaru czasu pracy (radca prawny i konserwator)
- 1 osoba sprzątająca,
- 4 pracowników sezonowych przy obsłudze promów

Corocznie Gmina zatrudnia dodatkowo około 10 pracowników wykonujących roboty publiczne lub prace interwencyjne.

Koszty wynagrodzeń są częściowo refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Jarosławiu.

Do najważniejszych wydatków bieżących należą:

Koszty wypłaty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych pracowników – łącznie

z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym

1.160.000

Kwota przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń obejmuje nagrody jubileuszowe, obligatoryjny wzrost dodatków do wynagrodzeń, dofinansowanie wykonywania zadań zleconych ustawami oraz podwyżkę w wysokości 5 %.

Z kwoty wynagrodzeń wyłączono kwotę 60.000 zł, którą przeniesiono do działu 020 Leśnictwo.

W 2006 roku dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka) nie będzie wypłacana dla Wójta, Sekretarza i Skarbnika.

Wydatki rzeczowe na rok 2006 wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się w wysokości 430.000, a na ich zakres składają się między innymi:

- koszty delegacji służbowych
- zakupu materiałów biurowych, druków i wyposażenia
- energia elektryczna i gazowa
- usługi pocztowe
- usługi telefoniczne
- usługi informatyczne

usługi szkoleniowe

wymianę okien (nie realizowaną w 2005 roku)
 prowizje bankowe
 koszty ubezpieczenia majątku
 fundusz socjalny (około 30.000)

Wydatki majątkowe **50.000**

Wykonanie sieci komputerowej (nie realizowane w 2005 r.)

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego **50.000**

W ramach tego rozdziału będą finansowane koszty ogłoszeń prasowych, utrzymania strony internetowej gminy, wydawania biuletynu informacyjnego, folderów itd. - 40.000
 Planuje się również udzielić dotacji w trybie ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie na zorganizowanie imprezy promującej Gminę 10.000 zł. np. zawody strażackie.

75095 Pozostała działalność **5.000**

Z tego rozdziału finansowane będą składki za udział Gminy w stowarzyszeniach gmin.

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
 PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA
 ORAZ SĄDOWNICTWA** **1.590 zł.**

Działem objęto wydatki w wysokości przyznanej dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Przemyślu na prowadzenie stałego rejestru wyborców - 1.590
 Rejestr wyborców prowadzi osoba zajmująca się ewidencją ludności.

**DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
 PRZECIWPOŻAROWA** **152.000 zł.**

Wydatki dokonywane są z podziałem na następujące rozdziały.

75404 - Komendy wojewódzkie Policji **5.000**

Kwota 5.000 będzie przeznaczona na zakup paliwa dla Komisariatu Policji w Wiązownicy.
 Przekazanie nastąpi w formie przelewu środków na rachunek funduszu celowego Wojewódzkiej Komendy Policji zgodnie z art. 13 ustawy o Policji.
 Przelew środków musi poprzedzać podpisanie stosownego porozumienia.

75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej **27.000**

Gmina Wiązownica zamierza udzielić pomocy finansowej powiatowi jarosławskiemu z przeznaczeniem na zakup samochodu specjalistycznego z podnośnikiem hydraulicznym dla Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej w Jarosławiu.
 Samochód będzie wykorzystywany również w ratownictwie drogowym.

75412 - Ochotnicze straże pożarne 120.000

Na terenie Gminy istnieje 11 jednostek OSP.

Środki przeznacza się na utrzymanie gotowości bojowej jednostek - 120.000

Zaplanowane środki zabezpieczają zakupy paliwa, wypłaty ekwiwalentów za udział w akcji ratowniczej, wypłaty za usługi kierowców samochodów, zakup wyposażenia, naprawy sprzętu, ubezpieczenia strażaków ochotników oraz samochodów bojowych.

Ze środków zgromadzonych w tym rozdziale pokrywane są również koszty zużytej energii elektrycznej, gazowej i wody do celów pożarniczych.

**Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH
OSOBOWOŚCI PRAWNEJ 70.000 zł.**

W dziale 756 zawarto środki na pokrycie kosztów poboru podatków i opłat lokalnych.

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych 70.000

Wydatki zaplanowano na poziomie roku 2005.

Z wymienionej sumy przeznacza się 60.000 na wypłatę prowizji dla sołtysów i kosztów związanych z doręczaniem nakazów płatniczych.

Pozostałe wydatki to koszty egzekucyjne, koszty dystrybucji znaków opłaty skarbowej, usług pocztowych i bankowych związanych z rozliczaniem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, a także inne działania związane z uiszczeniem podatku i zwrotem nadpłat.

Ponadto w rozdziale tym ujmuje się koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, kary i odszkodowania związane z poborem podatków.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 100.000 zł.

Suma obejmuje spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Szczegółowe informacje zawiera dołączona do budżetu prognoza długu publicznego. 100.000.

W roku 2006 zostanie spłacona kwota 499.100.

Odsetki będą opłacane od kwot, które pozostały do spłacenia oraz od planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Aktualnie do spłacenia jest kwota 1.490.289 zł. Termin spłat upływa z końcem 2008 r.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA 10.000 zł.

Dział obejmuje rezerwę ogólną budżetu w wysokości 10.000

Rezerwa ogólna nie może przekroczyć 1 % wydatków, a rezerwy celowe 5 % wydatków.

W roku 2005 nie planuje się rezerw celowych.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 9.574.750 zł.

Subwencja oświatowa na rok 2006 wynosi 7.188.581 zł.

Na zadania oświatowe Gmina wydatkuje kwotę 9.896.550 zł (dział 801 i 854).

Dofinansowanie wraz z inwestycjami wynosi 2.707.969 zł.

80101 – Szkoły podstawowe -**5.630.000**

Wydatki w tym rozdziale obejmują:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi szkół	4.500.000
-zakup materiałów i wyposażenia	83.000
-zakup pomocy naukowych	11.000
zakup energii /gaz, woda, energia elektryczna/	200.000
-zakup usług /remontowe, transportowe/	87.710
-delegacje służbowe	25.000
-wpłaty na PFRON	4.000
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219.290
Wydatki majątkowe dotyczą realizacji programu wieloletniego:	
Szówsko-budowa Sali sportowej przy szkole	250.000
Zapałów-nadbudowa szkoły	250.000

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**465.000**

Rozdział obejmuje wydatki przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oddziałów przedszkolnych – 429.600, zakup niezbędnego wyposażenia i pomocy naukowych do oddziałów przedszkolnych - 8500 , zakup energii – 7.000 oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 19.900.

80104 – Przedszkola -**134.400**

Na rok 2006 zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznego-Ochronka NMP w Szówsku dla 42 uczniów po 3.200 , tj. 134.400.

Wysokość dotacji obliczono na podstawie wydatków bieżących ponoszonych w przedszkolach w sąsiednich gminach.

Wydatki w oddziałach przedszkolnych w gminie Wiązownica na 1 ucznia wynoszą 2.943,03 z tego 75% wynosiłoby 2.207,27.

80110- Gimnazja**2.860.000**

W rozdziale tym zaplanowane są środki na funkcjonowanie 4 gimnazjów.

Dotyczą one głównie wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli gimnazjów, na które przeznaczono kwotę 1.570.820. Wydatki rzeczowe to zakup pomocy dydaktycznych – 4.000 oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 85.180.

Wydatki majątkowe dotyczą budowy budynku dydaktycznego gimnazjum w Wiązownicy – 1.200.000.