

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej gminy Ustrzyki Dolne na 2013 rok

Projekt budżetu opracowano zgodnie z

- ustawą z dnia 27 sierpnia 2010 r. o finansach publicznych,
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2010 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych,
- ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych z zakresie obowiązującym w 2013 roku,
- ustawą dnia 13 listopada 2003 o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- oraz w oparciu o wyliczenia zawarte w piśmie Ministra Finansów ustalającym roczne subwencje dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2013.

Gmina Ustrzyki Dolne otrzyma w roku 2013 subwencje w łącznej wysokości 19 770 934,- zł, składającą się z następujących części:

- część wyrównawcza 7.830.185,- zł (w roku 2012 wynosiła 8.175.465,- zł)
- część oświatowa w wysokości 11.094.005,- zł, (na początek roku 2012 plan subwencji oświatowej wynosił 10.896.648,- zł),
- część równoważącą w wysokości 846.744,- zł (w roku 2012 wynosiła 897.892,- zł).

Łącznie wszystkie subwencje otrzymywane przez gminę wg stanu na początek 2012 r. wynosiły 19.970.005,-zł. Przekazana przez Ministra Finansów informacja o wysokości kwot subwencji nie jest informacją ostateczną. Zgodnie z obowiązującymi przepisami o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej gmina zostanie powiadomiona w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2013. Również wyliczenie kwoty subwencji oświatowej zostanie skorygowane na podstawie danych o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS na rok szkolny 2012/2013.

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne określił Wojewoda Podkarpacki pismem z dnia 23-10-2012 roku. Dotacja na zadania zlecone wynosi 6.244,174,- zł, w tym na:

- administrację publiczną 139.464,- zł,
- pomoc społeczną 6.104.710,-zł.

Wysokość dotacji na pomoc społeczną w stosunku do planu na początek 2012 roku zmniejszyła się o kwotę 166.270,- zł i dotyczy w szczególności wydatków na wypłatę świadczeń rodzinnych.

Ponadto gmina Ustrzyki Dolne w roku 2013 otrzyma z budżetu Wojewody Podkarpackiego dotacje na zadania własne, w łącznej wysokości 817.590,- zł, m.in. na:

- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 184.310,- zł
- dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych w wysokości 396.000,-zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających zasiłki stałe w wysokości 26.000,- zł,
- wypłatę zasiłków stałych w wysokości 210.600,- zł,
- zadania związane z tworzeniem i likwidacją pomników przyrody w wysokości 680,00 zł.

Na rok 2013 Wojewoda Podkarpacki nie przekazał dotacji na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących”. Do projektu budżetu wprowadzono dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestrów wyborców w wysokości 3.077,- zł na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Krośnie z dnia 22-10-2012 roku. Podane kwoty dotacji z budżetu państwa mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie z chwilą ogłoszenia ustawy budżetowej.

Opracowując projekt budżetu po stronie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych oparto się na stawkach podatkowych zwaloryzowanych o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2011 r. tj. 4,0 %, oraz na wykonaniu budżetu gminy za 3 kwartały 2012 roku. Opłaty lokalne planuje się szacunkowo uwzględniając ich ściągalność. Dochody z tytułu podatku rolnego oszacowano na podstawie średniej ceny skupu żyta w okresie pierwszych trzech kwartałów 2012 roku, która wynosi 75,86 zł za 1dt (w stosunku do ubiegłego roku wzrosła, wynosiła 74,18 zł za 1dt). Dochody z tytułu podatku leśnego oszacowano na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 roku, która wynosi 186,42 zł za 1m³ (w stosunku do ubiegłego roku nieznacznie się obniżyła, wynosiła - 186,68 zł za 1m³).

Udziały gmin we wpływach z podatku PIT w roku 2013 wyniosą 37,42% (dla porównania w 2012 roku wyniosły 37,26%). Minister Finansów w cytowanym piśmie określił kalkulację planowanej na 2013 kwoty dochodów gminy Ustrzyki Dolne w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 6.966.432,00,- zł. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tego tytułu nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno szacunkowy. Przy konstruowaniu budżetu zapisano w budżecie dochody z tego tytułu na poziomie planu przekazanego przez Ministerstwo Finansów, kwota ta następnie zostanie skorygowana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na rok 2013.

Dochody ze sprzedaży majątku komunalnego zaplanowano na podstawie planowanej sprzedaży mieszkań komunalnych oraz sprzedaży działek w gminie.

Ponadto w budżecie zaplanowano zgodnie z obowiązującymi przepisami dochody jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w dziale 852 kwotę 14.620,-zł.

W 2013 roku planuje się uzyskać dochody w wysokości 52.000.000,- zł oraz wydatki na łączną kwotę 53.880.000,- zł.

Przy opracowywaniu budżetu po stronie wydatków na rok 2013 przyjęto następujące wskaźniki określone w informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,8%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%,
- wysokość obowiązujących w 2013 roku składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,45%.

Planowane wydatki budżetu gminy Ustrzyki Dolne na rok 2013 oparto na kalkulacjach przedstawionych przez jednostki budżetowe, zakłady budżetowe, instytucje kultury oraz na wykonaniu budżetu za 3 kwartały 2012 roku. Struktura budżetu na rok 2013 przedstawia się w sposób następujący:

Planowane dochody bieżące ogółem na 2013r.	48 630 248,00
Planowane dochody majątkowe ogółem na 2013 r.	3 369 752,00
	52 000 000,00
Planowane wydatki bieżące ogółem na 2013r.	48 042 528,93
Planowane wydatki majątkowe ogółem na 2013 r.	5 837 471,07
	53 880 000,00
Dochody bieżące - wydatki bieżące	587 719,07
Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	- 2 467 719,07
	- 1 880 000,00

W wydatkach bieżących szkół zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej tj. w dziale 801 w wysokości 18.273,-zł. Ponadto w rozdziale 80146 i 85446 zaplanowano wydatki na kształcenie i doskonalenie zawodowe wszystkich nauczycieli w łącznej wysokości 91.355,- zł.

W ujęciu wg działów i rozdziałów w budżecie na 2013 r. zaplanowano następujące przeznaczenie środków:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo,

Rozdział 01030 Izby rolnicze - wpłaty gminy na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dział 020 – Leśnictwo,

Rozdział 02001 Gospodarka leśna – wydatki dotyczące utrzymania lasów gminnych tj. płace gospodarzy lasów, wydatki na zrywkę drewna, nasadzenia.

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

Rozdział 40002 Dostarczanie wody –dotacja przedmiotowa dla MPGK sp.zoo na pokrycie kosztów różnicy cen wody dla odbiorców oraz wydatki bieżące dotyczące remontu wodociągu wiejskiego w Serechnicy z Funduszu Sołeckiego

Rozdział 40095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem studni i źródeł.

Dział 500 – Handel,

Rozdział 50095 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na utrzymanie placu targowego tj. wynagrodzenie prowizyjno agencyjne dla inkasenta opłaty targowej oraz wydatki związane z utrzymaniem czystości m.in. wywóz nieczystości z placu targowego.

Dział 600 – Transport i łączność,

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie – wydatki na pomoc finansową dla Samorządu Województwa Podkarpackiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 896 Ustrzyki Dolne-Ustrzyki Górne”.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – wydatki na pomoc finansową dla Powiatu Bieszczadzkiego na dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi powiatowej Nr 2268R Wańkowa Leszczowate Łodyna”.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – zaplanowano wydatki przeznaczona na prace w zakresie remontów i utrzymania istniejących dróg i chodników gminnych, poprawy ich nawierzchni, odnowienie oznakowania drogowego oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – zaplanowano wydatki przeznaczona na remont dróg wewnętrznych, do pól m.in. w ramach środków Funduszu Sołeckiego.

Dział 630 –Turystyka,

Rozdział 63001 Ośrodki informacji turystycznej – wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność jednostki budżetowej gminy Ustrzyki Dolne tj. Bieszczadzkiego Centrum Informacji i Promocji

Rozdział 63095 Pozostała działalność – wydatki na wkład własny związany z realizacją projektu pn. „Poprawa stanu utrzymania ścieżek turystycznych w Ustrzykach Dolnych oraz promocja walorów turystycznych Gminy”.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa,

Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – zaplanowano wydatki jednostki budżetowej Zarządu Gospodarki Mieszkaniowej.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatki bieżące przeznaczone na sporządzanie wycen nieruchomości, opłaty notarialne związane z obrotem nieruchomościami, opłaty sądowe, koszty wypisów i wpisów z ewidencji gruntów, koszty zamieszczanych ogłoszeń w prasie, kaucje mieszkaniowe, dopłata do funduszu remontowego w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych, drobne remonty budynków gminnych oraz wydatki inwestycyjne.

Dział 720 - Informatyka,

Rozdział 72095 Pozostała działalność, - wydatki inwestycyjne związane z realizacją porozumienia z Samorządem Województwa Podkarpackiego dot. projektu PSeAP- Podkarpacki System e - Administracji Publicznej.

Dział 710 – Działalność usługowa,

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatki przeznaczone na projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium uwarunkowań, opracowanie analiz i projektów decyzji o ustaleniu inwestycji celu publicznego, decyzji o warunkach zabudowy, map geodezyjnych, wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów i budynków.

Rozdział 71035 Cmentarze – zaplanowano wydatki na utrzymanie i zarządzanie cmentarzami komunalnym oraz wydatki majątkowe

Rozdział 71095 Pozostała działalność – wydatki związane m.in. z utrzymaniem szalek miejskich.

Dział 750 – Administracja publiczna,

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – zaplanowano wydatki na zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej wykonywane bezpośrednio przez ewidencję ludności i Urząd Stanu Cywilnego.

Rozdział 75022 Rady gminy – wydatki na utrzymanie i obsługę Rady Miejskiej.

Rozdział 75023 Urzędy gminy - wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – zaplanowano wydatki na działalność o charakterze promocyjnym, na organizację imprez o zasięgu gminnym, zakupy materiałów reklamowych i promujących gminę.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na diety dla sołtysów, składki członkowskie w Stowarzyszenie Euroregion Karpacki, LGD „Zielone Bieszczady”, organizację imprez w ramach środków Funduszu Sołeckiego, wydatki na wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów za pobieranie podatków, oraz pozostałe opłaty związane z windykacją należności podatkowych.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - przeznaczono na wykonanie zadań zleconych gminie tj. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za osoby aktualizujące spisy wyborcze oraz inne wydatki bieżące.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatki na działalność i bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – niezbędne wydatki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 Obsługa kredytów i pożyczek jst - wydatki na obsługę długu (odsetki i prowizje) z tyt. kredytu bankowych oraz pożyczek.

Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **180.000,-** zł oraz rezerwę celową w wysokości **128.100,-** zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z obowiązkiem określonym w ustawie o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości ok. 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność szkół podstawowych oraz wydatki inwestycyjne,

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych,

Rozdział 80104 Przedszkola – zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność przedszkoli prowadzonych w formie jednostek budżetowych oraz wydatki inwestycyjne,

Rozdział 80110 Gimnazja – wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność gimnazjów,

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów – wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół,

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – zaplanowano wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli

Rozdział 80148 Stołówki szkolne – wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych,

Rozdział 80195 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów, wydatki związane z funkcjonowaniem hali sportowej oraz wkład własny na projekt pn. „Młody Pitagoras- rozmowy z użyciem głowy”.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Przeciwdziałanie narkomanii – wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej - ujęto środki na odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w Domu Pomocy Społecznej prowadzonym przez inną j.s.t

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia – zaplanowano wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność jednostki budżetowej tj. Środowiskowego Domu Samopomocy w Ustrzykach Dolnych, w całości finansowane z dotacji na zadania zlecone,

Rozdział 85204 Piecza zastępcza – zaplanowano wydatki związane z ustanowieniem pieczy zastępczej,

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zaplanowano wydatki wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, związane m.in. z funkcjonowaniem zespołów interdyscyplinarnych.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia – wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych: zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, świadczeń opiekuńczych, zaliczek alimentacyjnych oraz obsługę wypłat w/w świadczeń m.in. koszty wynagrodzeń i pochodnych pracowników, prowizje bankowe. Wydatki w tym rozdziale są w całości finansowane z dotacji na realizację zadań zleconych.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne – zaplanowano wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne – wydatki na zasiłki i pomoc w naturze tj. na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego, oraz innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze tj. okresowe, zakup opału, ubrań,

żywności. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji na realizację zadań własnych oraz ze środków własnych gminy Ustrzyki Dolne.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – zaplanowano wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – wydatki na zasiłki stałe. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji na realizację zadań własnych,

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - zaplanowano wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność jednostki budżetowej - Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ustrzykach Dolnych. Ponadto zaplanowano również wydatki na wkład własny związane z kontynuacją projektu pn. „Czas na aktywność w gminie Ustrzyki Dolne”,

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – przeznaczono wydatki na sfinansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji na realizację zadań zleconych oraz ze środków własnych gminy Ustrzyki Dolne.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – wydatki na wkład własny do realizację rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” (zakup posiłków dla dzieci w szkołach jak również poprzez przyznawanie środków finansowych na zakup żywności) oraz wydatki przeznaczone na prace społecznie użyteczne.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza,

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – zaplanowano wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność świetlic szkolnych.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatki na stypendia dla uczniów.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – zaplanowano wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli świetlic szkolnych.

Rozdział 85495 Pozostała działalność – wydatki związane z realizacją projektu pn. „Inwestycja w dzieci najlepsza inwestycja”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na dotację przedmiotową dla MPGK sp.zoo na pokrycie kosztów różnicy cen odprowadzanych ścieków dla wszystkich odbiorców, bieżące utrzymanie i konserwację oczyszczalni ścieków oraz wydatki inwestycyjne,

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami – wydatki związane z funkcjonowaniem nowego sytemu gospodarki śmieciowej, obejmującego m.in. odbieranie, transport, odzysk czy ich unieszkodliwianie, a także tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Szacowane wydatki w całości zostały pokryte przez planowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatki przeznaczone na oczyszczanie miasta i wsi (zimowe i letnie utrzymanie ulic gminnych, wywóz nieczystości z terenów gminy).

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach – wydatki na utrzymanie zieleni na terenach gminnych, wycinka drzew i cięcia pielęgnacyjne, wykaszanie terenów gminnych, zakup kwiatów.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic – zaplanowano wydatki na bieżące oświetlenie ulic, placów i dróg, koszty eksploatacji i konserwacji oświetlenia ulicznego oraz wydatki inwestycyjne związane z poprawą bezpieczeństwa tzn. budowa i modernizacja oświetlenia.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - zaplanowano dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, dochody przeznacza się w całości na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej tj. wydatki inwestycyjne „Podniesienie atrakcyjności turyst. - inwest. Gminy Ustrzyki D. - budowa kanalizacji Ul. Nadgórna” w dziale 900, rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych – zaplanowano wydatki związane z zakupem worków przeznaczonych do selektywnej zbiórki odpadów.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych zajmujących się wykonywaniem prac związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska, zakupów niezbędnych do wykonywania prac oraz wydatki inwestycyjne.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – zaplanowano dotację podmiotową na finansowanie samorządowej instytucji kultury tj. Ustrzyckiego Domu Kultury, wydatki na remonty świetlic oraz ich doposażenie w ramach środków z Funduszu Sołeckiego oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 92116 Biblioteki – zaplanowano dotację podmiotową na finansowanie samorządowej instytucji kultury tj. Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Rozdział 92120 Ochrona i konserwacja zabytków – wydatki związane z dotacją na konserwację zabytkowych ołtarzy kościoła parafialnego w Nowosielcach Koz.,

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – zaplanowano wydatki jednostki budżetowej Zespołu Basenów w Ustrzykach Dolnych oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej– zaplanowano wydatki na realizację zadań gminy w dziedzinie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży z przeznaczeniem na:

- dotacje celowe dla klubów sportowych w trybie ustawy o sporcie na realizację celu publicznego: poprawę warunków uprawiania sportu oraz upowszechnianie i krzewienie sportu,
- wydatki na przygotowanie terenu pod boisko sportowe w ramach środków Funduszu Sołeckiego,
- oraz inne wydatki bieżące związane z zakupem pucharów, emblematów, medali, książek, strojów sportowych, sprzętu sportowego, przewozy zawodników na imprezy sportowe,
- oraz wydatki majątkowe .

Budżet został zaplanowany z deficytem w kwocie 1.880.000 zł. Poziom planowanego deficytu związany jest z wysokością planowanych na rok 2013 wydatków inwestycyjnych w kwocie 5.837.471,07- zł , które stanowią 11% wydatków ogółem.

Ponadto w projekcie budżetu zaplanowano rozchody na kwotę 2.077.306,48 zł na spłatę zaciągniętych pożyczek do WFOŚiGW, NFOŚiGW, oraz kredytów w Pekao, ING Banku Śląskim, BGK O/Rzeszów. Źródłem pokrycia deficytu budżetu ustalono kredyt bankowy oraz pożyczka w WFOŚiGW.

Zgodnie z uchwałą Nr XLVII/ 349 /10 Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych z dnia 29 czerwca 2010 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Ustrzyki Dolne wraz z projektem uchwały budżetowej przedkłada się następujące materiały informacyjne:

- 1) informacje o przewidywanym wykonaniu dochodów budżetu Gminy za rok 2012 sporządzoną wg stanu na koniec III kwartału (zał. Nr 1 do uzasadnienia),
- 2) informacje o przewidywanym wykonaniu wydatków budżetu Gminy za rok 2012 sporządzoną wg stanu na koniec III kwartału (zał. Nr 2 do uzasadnienia).