



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

---

Rzeszów, dnia 26 czerwca 2017 r.

Poz. 2363

**ZARZĄDZENIE NR ORA.0050.25.2017**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY RUDNIK NAD SANEM**

z dnia 30 marca 2017 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2016 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), Burmistrz Gminy i Miasta w Rudniku nad Sanem postanawia:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Rudniku nad Sanem oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2016 rok.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Burmistrz Gminy i Miasta**  
**Rudnik nad Sanem**

**Waldemar Grochowski**

Załącznik do Zarządzenia Nr OrA.0050.25.2017  
Burmistrza Miasta i Gminy Rudnik nad Sanem  
z dnia 30 marca 2017 r.

### Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem za 2016 rok.

Uchwałą Nr XII/92/2015 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2015 roku został uchwalony budżet gminy na 2016 rok, do którego w trakcie roku wprowadzono zmiany uchwałami Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem oraz Zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem. Plan dochodów na dzień 1 stycznia 2016 roku określono na kwotę: 23.778.257,00 zł, natomiast plan wydatków określono na kwotę: 22.428.257,00 zł. Przychodów w budżecie nie planowano, a rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek określono w wysokości: 1.350.000,00 zł. Ustalono nadwyżkę budżetu w wysokości: 1.350.000 zł.

W trakcie roku wprowadzono do budżetu zmiany na podstawie uchwał i zarządzeń, które wpłynęły na ostateczny plan budżetu.

#### Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze uchwał Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XIII/94/2016	25.01.2016			517 000,00	
2	XIV/110/2016	21.03.2016	27 310,00		48 000,00	20 690,00
3	XV/116/2016	24.05.2016	87 722,00	79 903,00	783 683,00	
4	XVI/125/2016	27.06.2016	858 013,00	21 747,00	1 378 662,00	542 396,00
5	XVII/137/2016	26.07.2016	26 646,00	97 000,00	667 529,00	117 000,00
6	XVIII/151/2016	27.09.2016	427 802,04	590 113,00	710 152,04	204 000,00
7	XIX/166/2016	28.11.2016	20 510,00		104 161,00	298 764,00
8	XX/172/2016	22.12.2016	104 087,00	304 097,00	123 945,12	696 052,12
	<b>OGÓLEM:</b>		<b>1 552 090,04</b>	<b>1 092 860,00</b>	<b>4 333 132,16</b>	<b>1 878 902,12</b>

Zmiany w budżecie dokonane w drodze uchwał dotyczyły przede wszystkim: ustalenia przychodów, zmian wyniku budżetu, wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych oraz nowych paragrafów wydatkowych, zwiększenia dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, przyznawania dotacji udzielanych z budżetu gminy, zmian wielkości dochodów i wydatków na zadania współfinansowane środkami z budżetu UE.

#### Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze zarządzeń Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	OrA.0050.8.2016	25.01.2016	510,06		10 510,06	10 000,00
2	OrA.0050.10.2016	02.02.2016			31 300,00	31 300,00
3	OrA.0050.12.2016	17.02.2016			76 406,00	76 406,00
4	OrA.0050.14.2016	29.02.2016	4 711 624,00		4 711 624,00	
5	OrA.0050.15.2016	18.03.2016			18 501,24	18 501,24
6	OrA.0050.16.2016	21.03.2016			17 000,00	17 000,00

7	OrA.0050.19.2016	31.03.2016	379 918,00	29 180,00	386 218,00	35 480,00
8	OrA.0050.23A.2016	11.04.2016	176 510,06		200 721,28	24 211,22
9	OrA.0050.27.2016	25.04.2016	4 755 757,47	4 711 254,00	4 774 784,47	4 730 281,00
10	OrA.0050.28.2016	10.05.2016	187 500,00		216 698,82	29 198,82
11	OrA.0050.30.2016	25.05.2016	26 581,00		39 675,70	13 094,70
12	OrA.0050.31.2016	31.05.2016	349 350,00		349 350,00	
13	OrA.0050.37.2016	24.06.2016	89 686,89		118 029,89	28 343,00
14	OrA.0050.39.2016	28.06.2016	176 074,00		176 874,00	800,00
15	OrA.0050.43.2016	15.07.2016	428,97		18 622,97	18 194,00
16	OrA.0050.44.2016	29.07.2016	347 077,00		395 277,00	48 200,00
17	OrA.0050.45.2016	16.08.2016			13 056,76	13 056,76
18	OrA.0050.48.2016	25.08.2016	26 250,00		103 044,39	76 794,39
19	OrA.0050.50.2016	14.09.2016			1 502,00	1 502,00
20	OrA.0050.54.2016	28.09.2016	107 000,00	387,80	122 913,93	16 301,73
21	OrA.0050.58.2016	14.10.2016	84 086,19		101 341,19	17 255,00
22	OrA.0050.59.2016	24.10.2016	206 331,59		206 331,59	
23	OrA.0050.61.2016	31.10.2016	100 000,00		169 184,00	69 184,00
24	OrA.0050.65.2016	15.11.2016	14 443,00	67 010,00	32 740,00	85 307,00
25	OrA.0050.69.2016	28.11.2016			11 178,00	11 178,00
26	OrA.0050.71.2016	30.11.2016	329 372,00		384 932,30	55 560,30
27	OrA.0050.71.A.2016	09.12.2016			20 423,44	20 423,44
28	OrA.0050.77.2016	21.12.2016	45 966,00		74 911,00	28 945,00
29	OrA.0050.76.2016	21.12.2016			2 000,00	2 000,00
30	OrA.0050.78.2016	29.12.2016			11 770,61	11 770,61
	<b>OGÓLEM:</b>		<b>12 114 466,23</b>	<b>4 807 831,80</b>	<b>12 796 922,64</b>	<b>5 490 288,21</b>

Zmiany dokonane w drodze zarządzeń dotyczyły głównie wprowadzenia do budżetu kwot dotacji, wynikających z decyzji wojewody (w tym 500+), zmiany w zakresie dostosowania klasyfikacji budżetowej do obowiązujących przepisów oraz przeniesień wydatków w obrębie działów na wnioski kierowników podległych jednostek.

*Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 w 2016 r wprowadzono Uchwałami Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem: Nr XVI/125/2016 z dnia 27 czerwca 2016 r., Nr XVIII/151/2016 z dnia 27 września 2016 r, Nr XIX/166/2016 z dnia 28 listopada 2016 r., oraz XX/172/2016 z dnia 22 grudnia 2016 r.*

W wyniku dokonanych zmian zwiększono planowane dochody budżetu o kwotę: 7.765.864,47 zł i zwiększono planowane wydatki budżetu o kwotę: 9.760.864,47 zł. Zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków w § 950 wysokości: 1.234.000,00 zł; przychody z tytułu pożyczek i kredytów w § 992 w wysokości: 386.000,00 zł i przychody w § 903 w wysokości: 375.000 zł z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków UE. Wielkością, która nie uległa zmianie były zgodne z harmonogramem spłat rozchody budżetu w kwocie: 1.350.000,- zł.

Poziom zrealizowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów obrazują poniższe tabele.

**Zestawienie porównawcze planu dochodów i wydatków budżetu na początek i na koniec 2016 roku w złotych**

Wyszczególnienie	Plan budżetu na 01.01.2016 r.	Plan budżetu na 31.12.2016 r.	Wykonanie w złotych	Wykonanie w %
------------------	----------------------------------	----------------------------------	------------------------	---------------

<b>DOCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>23.778.257,00</b>	<b>31.544.121,47</b>	<b>31.392.925,23</b>	<b>99,5</b>
Dochody bieżące	23.601.757,00	31.282.839,51	31.211.072,90	99,8
Dochody majątkowe	176.500,00	261.281,96	181.852,33	69,6
<b>WYDATKI OGÓLEM, w tym:</b>	<b>22.428.257,00</b>	<b>32.189.121,47</b>	<b>30.101.689,98</b>	<b>93,5</b>
Wydatki bieżące	20.777.589,00	28.956.307,89	27.677.786,80	95,6
Wydatki majątkowe	1.650.668,00	3.232.813,58	2.423.903,18	75,0

Dochody ogółem wykonano na poziomie 99,5 %.

Wydatki ogółem wykonano na poziomie 93,5 %.

Budżet po zmianach miał zamknąć się deficytem, jednak z uwagi na przesunięcia robót budowlanych na kolejny rok nie wykonano wszystkich wydatków majątkowych i budżet zamknął się nadwyżką w wysokości: **1.291.235,25 zł**.

#### Zestawienie porównawcze planu przychodów i rozchodów na początek i na koniec 2016 roku w złotych

Wyszczególnienie	Plan budżetu na 01.01.2016 r.	Plan budżetu na 31.12.2016 r.	Wykonanie w złotych	Wykonanie w %
<b>Przychody, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1.995.000,00</b>	<b>1.879.000,00</b>	<b>94,2</b>
§ 903 przychody z zaciągniętych pożyczek ( <i>pożyczka na wyprzedzającą finansowanie w BGK</i> )	0,00	375.000,00	375.000,00	100,0
§ 950 wolne środki	0,00	1.234.000,00	1.234.000,00	100,0
§ 952 kredyty i pożyczki ( <i>pożyczka preferencyjna na budowę dróg z EFRWP</i> )	0,00	386.000,00	270.000,00	69,9
<b>§ 992 Rozchody, w tym:</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>100,0</b>
kredyt- umowa 392/15000117/08 z BS Tarnobrzeg z dn. 22.12.2008 r.	220 000,00	220 000,00	220 000,00	100,0
kredyt- umowa nr 358/15000117/09 z BS Tarnobrzeg z dnia 26.10.2009 r.	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,0
kredyt - umowa nr 40033237/27/10/O z NBS Stalowa Wola z dnia 19-10-2010 r.	580 000,00	580 000,00	580 000,00	100,0
kredyt - umowa 225/15000117/11 z BS Tarnobrzeg z dn. 31.10.2011 r.	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,0

Z zaplanowanych przychodów nie zrealizowano kredytu w wysokości: 116.000,00 zł, który planowano zaciągnąć na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W związku z wystąpieniem nadwyżki nie było potrzeby zaciągania powyższego zobowiązania.

Na koniec roku stan zadłużenia gminy wynosił : **5.165.480 zł**, wskaźnik zadłużenia gminy, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na dzień 31.12.2016 r. wynosił: **4,88 %**, przy indywidualnym, dopuszczalnym dla gminy poziomie: **11, 33%**.

Nadwyżka operacyjna wyniosła: **3.533.286,10 zł** - utrzymana została relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego).

**Zmiany w planie wydatków majątkowych na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego.**

Dział	Rozdział	Nazwa projektu	Plan	Zmiany w trakcie roku	Plan po zmianach
600	60016	„Przebudowa drogi gminnej nr 102707R - ulica 3-go Maja i ulica Błonie w miejscowości Przędzel” – PROW 2014-2020	0,00	+ 679.125,54	679.125,54
801	80195	Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w dostępie do nowoczesnej edukacji i infrastruktury sportowej”. (EFRR)	180.000,00	+ 62.536,58	242.536,58

**Zmiany w planie wydatków bieżących na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego.**

Dział	Rozdział	Nazwa projektu	Plan	Zmiany w trakcie roku	Plan po zmianach
801	80146	„Kształcenie bez barier Erasums +”	0,00	+ 69.036,35	69.036,35

**Plan i wykonanie dochodów budżetowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych j.s.t. na dzień 31 grudnia 2016 r. (w złotych)**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie dochodów	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	47.732,06	47.732,06	100,0
	01095		Pozostała działalność	47.732,06	47.732,06	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47.732,06	47.732,06	100,0
750			Administracja publiczna	90.979,20	90.979,20	100,0
	75011		Urzędy wojewódzkie	90.367,00	90.367,00	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	90.367,00	90.367,00	100,0
	75045		Kwalifikacja wojskowa	612,20	612,20	100,0

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	612,20	612,20	100,0
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9.761,00</b>	<b>9.729,18</b>	<b>99,7</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	9.761,00	9.729,18	99,7
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9.761,00	9.729,18	99,7
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>58.411,89</b>	<b>56.764,56</b>	<b>97,2</b>
	80101		Szkoły podstawowe	31.287,78	30.665,00	98,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31.287,78	30.665,00	98,0
	80110		Gimnazja	27.124,11	26.099,56	96,2
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	27.124,11	26.099,56	96,2
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>670,00</b>	<b>670,00</b>	<b>100,0</b>
	85195		Pozostała działalność	670,00	670,00	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	670,00	670,00	100,0
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9.711.877,28</b>	<b>9.708.558,16</b>	<b>100,0</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	502.128,00	502.128,00	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	502.128,00	502.128,00	100,0
	85211		Świadczenie wychowawcze	4.841.462,00	4.841.459,84	100,0
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	4.841.462,00	4.841.459,84	100,0
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.075.800,00	4.075.795,45	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4.075.800,00	4.075.795,45	100,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	65.214,00	64.913,00	99,5
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	65.214,00	64.913,00	99,5
	85215		Dotatki mieszkaniowe	1.874,28	881,97	47,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1.874,28	881,97	47,1

85219		Ośrodki pomocy społecznej	84.667,00	84.665,94	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	84.667,00	84.665,94	100,0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	140.262,00	138.387,00	98,7
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	140.262,00	138.387,00	98,7
85295		Pozostała działalność	470,00	326,96	69,6
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	470,00	326,96	69,6
		<b>Razem</b>	<b>9.919.431,43</b>	<b>9.914.433,16</b>	<b>100,0</b>

**Plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych j.s.t. na dzień 31 grudnia 2016 r. (w złotych)**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	47.732,06	47.732,06	100,0
	01095		Pozostała działalność	47.732,06	47.732,06	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225,17	225,17	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	710,76	710,76	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	46.796,13	46.796,13	100,0
750			Administracja publiczna	90.979,20	90.979,20	100,0
	75011		Urzędy wojewódzkie	90.367,00	90.367,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64.463,14	64.463,14	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.000,00	6.000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.326,00	11.326,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.450,00	1.450,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.244,56	4.244,56	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	2.200,00	2.200,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	683,30	683,30	100,0
	75045		Kwalifikacja wojskowa	612,20	612,20	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	612,20	612,20	100,0
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9.761,00	9.729,18	99,7
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	9.761,00	9.729,18	99,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.631,72	1.631,72	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293,78	293,78	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41,89	41,89	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.793,61	7.761,79	99,6
801			Oświata i wychowanie	58.411,89	56.764,56	97,2
	80101		Szkoły podstawowe	31.287,78	30.665,00	98,0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30.978,01	30.361,39	98,0

	4300	Zakup usług pozostałych	309,77	303,61	98,0
80110		Gimnazja	27.124,11	26.099,56	96,2
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26.855,57	25.841,16	96,2
	4300	Zakup usług pozostałych	268,54	258,40	96,2
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>670,00</b>	<b>670,00</b>	<b>100,0</b>
	85195	Pozostała działalność	670,00	670,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559,00	559,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	97,00	97,00	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14,00	14,00	100,0
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9.711.877,28</b>	<b>9.708.558,16</b>	<b>100,0</b>
	85203	Ośrodki wsparcia	502.128,00	502.128,00	100,0
	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	502.128,00	502.128,00	100,0
	85211	Świadczenie wychowawcze	4.841.462,00	4.841.459,84	100,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	100,00	100,00	100,0
	3110	Świadczenia społeczne	4.746.532,00	4.746.531,82	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45.814,00	45.813,33	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.000,00	7.999,02	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.099,00	1.099,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.050,00	1.050,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28.184,00	28.184,00	100,0
	4260	Zakup energii	1.500,00	1.500,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	232,00	232,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	7.520,00	7.520,00	100,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.231,00	1.230,67	100,0
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.075.800,00	4.075.795,45	100,0
	3110	Świadczenia społeczne	3.770.442,00	3.770.441,69	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74.567,00	74.566,19	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.641,00	5.640,91	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207.741,00	207.739,44	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	896,00	895,31	99,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.708,00	4.707,05	100,0
	4260	Zakup energii	2.687,00	2.687,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	6.430,00	6.430,00	100,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	100,0



	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.188,00	2.187,86	100,0
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	65.214,00	64.913,00	99,5
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	65.214,00	64.913,00	99,5
85215		Dodatki mieszkaniowe	1.874,28	881,97	47,1
	3110	Świadczenia społeczne	1.874,28	881,97	47,1
85219		Ośrodki pomocy społecznej	84.667,00	84.665,94	100,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	83.416,00	83.414,94	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	876,00	876,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152,00	152,00	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23,00	23,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	100,0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	140.262,00	138.387,00	98,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52.663,00	52.663,00	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.263,00	7.263,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.143,00	15.143,00	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2.040,00	2.040,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60.646,00	58.771,08	96,9
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.507,00	2.506,92	100,0
85295		Pozostała działalność	470,00	326,96	69,6
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	394,00	277,76	70,5
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68,00	45,00	66,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8,00	4,20	52,5
		<b>Razem</b>	<b>9.919.431,43</b>	<b>9.914.433,16</b>	<b>100,0</b>

### Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Nazwa programu	Okres realizacji	Łączne nakłady	Nakłady w 2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Wykonanie w %
<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, placu zabaw, siłowni terenowej przy SP nr 1 w Rudniku nad Sanem</i>	2016-2017	707.230,00	205 030,00	205 000,00	100,0
<i>Budowa kompleksu żłobkowo przedszkolnego - etap I w Rudniku nad Sanem</i>	2016-2018	2.129.897,02	416 937,86	4 920,00	1,2
<i>Budowa kompleksu żłobkowo przedszkolnego - etap II w Rudniku nad Sanem</i>	2016-2018	240.000,00	20 000,00	12 300,00	61,5
<i>Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzeli, ul.</i>	2016-2018	3.305.286,70	242.536,58	157 878,43	65,1

<i>Mickiewicza 149, Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w dostępie do nowoczesnej edukacji i infrastruktury sportowej.</i>					
--	--	--	--	--	--

**Plan i wykonanie dochodów i wydatków, związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami w gminie w 2016 roku (w złotych)**

Dochody

Plan	Wykonanie	%
764.000,00	649.506,96	85,0

Wydatki

Plan	Wykonanie	%
764.000,00	649.031,59	84,9

**Plan i wykonanie dochodów i wydatków, związanych z funkcjonowaniem funduszu ochrony środowiska w gminie w 2016 roku (w złotych)**

Dochody

Plan	Wykonanie	%
20.000,00	15 664,63	78,3

Wydatki

Plan	Wykonanie	%
20.000,00	15.534,78	77,7

**Dochody i wydatki realizowane w ramach opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na dzień 31.12.2016 r.**

Lp.		Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	%
	<b>Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych</b>	<b>119 000,00</b>	<b>118 809,54</b>	<b>99,8</b>
	<b>Wydatki na poszczególne zadania:</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
1.	Programy profilaktyczne oraz organizacja czasu wolnego	19 590,00	18 312,87	93,5
2.	Zakup urządzeń na wyposażenie placu zabaw	5 000,00	5 000,00	100,0
3.	Zakup wydawnictw i książek	5 000,00	5 000,00	100,0
4.	Prowadzenie szkółek sportowych	10 900,00	10 507,99	96,4
5.	Świetlica środowiskowa dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym	10 000,00	10 000,00	100,0
6.	Nagrody na organizowane konkursy	6 260,00	5 285,29	84,4
7.	Wypoczynek dzieci i młodzieży (kolonie, obozy, wycieczki)	15 164,00	15 164,00	100,0
8.	Wynagrodzenia za posiedzenia dla członków komisji	7 600,00	7 544,00	99,3

9.	Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz ochronie i promocji zdrowia i stowarzyszeń podejmujących pracę z dziećmi i młodzieżą	15 000,00	15 000,00	100,0
10.	Dofinansowanie służb ponadnormatywnych dla Policji	6 000,00	6 000,00	100,0
11.	Dofinansowanie wyjazdów dzieci na basen	9 636,00	9 611,90	99,8
12.	Dofinansowanie przejazdów: a) do Poradni Leczenia Uzależnień w Nisku, b) do poradni odwykowych dla osób uzależnionych od narkotyków	3 250,00 100,00	3 250,00 0,00	100,0 0,0
13.	Udzielanie rodzinom, w których występuje problem alkoholowy, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie	2 500,00	2 500,00	100,0
14.	Powołanie biegłych sądowych w celu wydania opinii o podjęciu leczenia odwykowego	600,00	0,00	0,0
15.	Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie przeciwdziałania narkomanii	1 400,00	1 400,00	100,0
16.	Szkolenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	1 000,00	1 000,00	100,0
<b>Razem wydatki:</b>		<b>119 000,00</b>	<b>115 576,05</b>	<b>97,1</b>

Powyższa tabela z uwagi na fakt, że znajdująca się w niej grupa dochodów jest objęta szczególną zasadą wykonania budżetu obrazuje kierunek przepływu dochodów, uzyskanych z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Z zestawienia wynika, że uzyskane dochody są wyższe, niż wydatki o kwotę: 3.233,49 zł. Należy jednak zauważyć, że już na etapie uchwalania budżetu na 2016 r. Rada Miejska zwiększyła wydatki na ochronę zdrowia o dodatkowe 9.500,- zł na wspomaganie stowarzyszeń i osób fizycznych podejmujących pracę z dziećmi i młodzieżą, realizowanych w ramach Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki te ujęto w rozdziale 85154 budżetu i w formie dotacji zostały zrealizowane w 100%.

#### Plan i wykonanie wydatków Funduszu Sołeckiego w 2016 roku ( w złotych)

Sołectwo	Nazwa zadania	Plan	Klasyfikacja			Wykonanie w złotych	%
			Dział	Rozdział	§		
Chałupki	Budowa chodnika przy drodze gminnej w sołectwie	13.778,44	600	60016	6050	13.778,44	100,0
<b>Razem Sołectwo Chałupki</b>		<b>13.778,44</b>				<b>13.778,44</b>	<b>100,0</b>
Kopki	Wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych:	5.000,00				5.000,00	100,0
	w tym:	2.000,00	926	92695	4210	2.000,00	100,0
		3.000,00	926	92695	4300	3.000,00	100,0
	Dobudowa oświetlenia ulicznego	3.796,95	900	90015	6050	3.796,95	100,0
	Poprawa nawierzchni dróg wewnętrznych na						

	terenie sołectwa	12.500,00	600	60017	4270	12.468,82	99,8
	Zakup sprzętu multimedialnego dla świetlicy w remizie OSP	2.500,00	754	75412	4210	2.500,00	100,0
<b>Razem Sołectwo Kopki</b>		<b>23.796,95</b>				<b>23.765,77</b>	<b>99,9</b>
Przędzel	Zakup wyposażenia dla Koła Gospodyń Wiejskich (podgrzewacz wody i piekarnik elektryczny)	2.000,00	700	70005	4210	1.999,99	100,0
	Zakup umundurowania członków OSP	2.000,00	754	75412	3020	1.966,40	98,3
	Dokupienie zabawek na plac zabaw	2.000,00	700	70005	4210	2.000,00	100,0
	Zakup kamienia i poprawa nawierzchni dróg wewnętrznych na terenie sołectwa:	17.796,95				17.607,69	98,9
	w tym:	7.796,95	600	60017	4210	7.635,47	97,9
		10.000,00	600	60017	4270	9.972,22	99,7
<b>Razem Sołectwo Przędzel</b>		<b>23.796,95</b>				<b>23.574,08</b>	<b>99,1</b>
Przędzel	Remont budynku remizy OSP	4.000,00	754	75495	4270	4.000,00	100,0
Kolonia	Zakup wyposażenia do budynku remizy OSP (krzesła, stoliki, kuchenka gazowa, meble do kuchni, lodówka, mikrofalówka, regały do garażu, sprzężarka do garażu i zestaw kluczy)	8.993,14	754	75412	4210	8.993,14	100,0
<b>Razem Sołectwo Przędzel Kolonia</b>		<b>12.993,14</b>				<b>12.993,14</b>	<b>100,0</b>
<b>Ogółem:</b>		<b>74.365,48</b>				<b>74.111,43</b>	<b>99,7</b>

**Zestawienie zrealizowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w 2016 roku**

*Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w złotych*

Lp.	Nazwa jednostki sektora finansów publicznych	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie	%
1.	Gminne instytucje kultury w tym:	691.200,00	691.200,00	100,0
a	Miejski Ośrodek Kultury w Rudniku nad Sanem	535.600,00	535.600,00	100,0
b	Biblioteki Publiczne w Rudniku nad Sanem	155.600,00	155.600,00	100,0
2.	Fundusz Wsparcia Policji	6.000,00	6.000,00	100,0
3.	Powiat Niżański – pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1080R w miejscowości Rudnik nad Sanem ul. Chopina w km 0+000-0+495 wraz z przebudową kanalizacji deszczowej o łącznej dł. 396,45mb”	90.000,00	89.139,00	99,0

4.	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1078R Rudnik-Pikuły w miejscowości Rudnik nad Sanem i Groble”	163.200,00	163.200,00	100,0
5.	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1060R Ulanów-Rudnik”	30.000,00	30.000,00	100,0
6.	Powiat Nisko- pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1078R ul. Rzeszowska w Rudniku nad Sanem,,	19.700,00	19.700,00	100,0
7.	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego z placem zabaw i siłownią terenową przy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Rudniku nad Sanem „	256.200,00	253.763,00	99,1
8.	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „ Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych-uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Rudniku nad Sanem”	20.000,00	20.000,00	100,0
9.	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala im. PCK w Nisku”	10.000,00	10.000,00	100,0
10.	Powiat Nizański-pomoc finansowa za zadanie pn. „Remont i dostosowanie łazienki dla osób niepełnosprawnych w Przychodni Specjalistycznej w Rudniku nad Sanem”	35.000,00	33.160,41	94,7
11.	Powiat Nizański – pomoc dla Powiatu Nizańskiego na zadanie pn. ” Przebudowa drogi powiatowej Nr 1076R Bieliny-Rudnik w km 3+115 – 3+717 w miejscowości Rudnik nad Sanem”	20.000,00	0,00	0,0
<b>Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</b>		<b>1.341.300,00</b>	<b>1.316.162,41</b>	<b>98,1</b>

*Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w złotych*

Lp.	Nazwa zadania	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie	%
1.	1. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w tym:	574.628,00	574.614,82	100,0
	1) dotacja przeznaczona na realizację zadań gminy ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, przeciwdziałania narkomanii i przemocy w rodzinie (plan wydatków w dziale 851) w tym:	24.500,00	24.500,00	100,0
	- działalność szkoleniowa w zakresie dyscyplin sportu: piłka siatkowa, koszykowa, nożna, lekkoatletyka dzieci i młodzieży szkolnej i pozaszkolnej oraz uczestnictwo w lokalnych i regionalnych rozgrywkach w tych dziedzinach sportu,	4.000,00	4.000,00	100,0
	- propagowanie i upowszechnianie wśród dzieci młodzieży i starszych gry w szachy poprzez szkolenie oraz udział w lokalnych i ogólnopolskich imprezach szachowych,	10.000,00	10.000,00	100,0
	- poprawa zdrowia osób starszych poprzez integrację	6.000,00	6.000,00	100,0

	- wyrównywanie szans dzieci z rodzin w trudnej sytuacji życiowej poprzez prowadzenie zajęć pozalekcyjnych,	4.500,00	4.500,00	100,0
	2) dotacja przeznaczona na organizację i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi w Rudniku nad Sanem (plan wydatków w dziale 852)	502.128,00	502.128,00	100,0
	3) dotacja przeznaczona na zadanie upowszechniania kultury fizycznej i sportu poprzez szkolenia sportowe dzieci i młodzieży szkolnej i pozaszkolnej poprzez uczestnictwo w lokalnych i regionalnych rozgrywkach piłki nożnej (plan wydatków w dziale 926- Konkurs ofert)	48.000,00	47.986,82	100,0
2.	Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Ochronka Sióstr Służebniczek”	516.338,00	516.338,00	100,0
3.	Wpłaty na rzecz Izb Rolniczych	4.800,00	4.642,93	96,7
<b>Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>		<b>1.095.766,00</b>	<b>1.095.595,75</b>	<b>100,0</b>

**Plan i wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2016 rok  
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudniku nad Sanem.**

**Przychody**

	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
Przychody	2.485.000,00	2.567.705,49	103,3
Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	120.000,00	157.636,57	131,4
<b>Razem:</b>	<b>2.605.000,00</b>	<b>2.725.342,06</b>	<b>104,6</b>

**Koszty**

	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
Koszty	2.485.000,00	2.495.940,33	100,4
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	120.000,00	229.401,73	191,2
<b>Razem:</b>	<b>2.605.000,00</b>	<b>2.725.342,06</b>	<b>104,6</b>

**Część opisowa**

**I. DOCHODY**

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.**

Dochody w dziale rolnictwo i łowiectwo zostały wykonane w wysokości: 47.732,06 zł, co stanowi 100 % planu i wszystkie środki pochodzą z dotacji celowej uzyskanej na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

**Dział 020 – Leśnictwo.**

Dochody w niniejszym dziale zrealizowano na poziomie 66,0% w kwocie: 1.651,20 zł - jest to czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich.

**Dział 600 – Transport i łączność.**

Dochody w tym dziale zrealizowano na poziomie: 113.587,36 zł (99,8 % planu). Dochody majątkowe w tym dziale stanowią środki z dotacji przeznaczone na przebudowę i modernizację dróg poscaleniowych w Przędzeli (ul. Karasia i ul. Piaskowa) kwota: 108.000,00 zł. Dochody bieżące uzyskano tytułem odszkodowań z towarzystw ubezpieczeniowych, a kwota 500,- zł pochodzi z dotacji Powiatu Niżańskiego na bieżące utrzymanie dróg.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.**

Dochody w tym dziale zostały zrealizowane na poziomie: 158.997,68 zł (72,5 % planu)

W dziale tym występują zarówno dochody bieżące jak i majątkowe. Dochody bieżące z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, dzierżawy i najem zrealizowano na poziomie 97,2 % . Na niższą realizację dochodów w tym dziale wpłynęła 15% realizacja sprzedaży nieruchomości gminnych. Od początku roku pomimo kilku ogłoszeń nie było chętnych do zakupu działek oferowanych przez gminę. Mniejsze, niż w latach poprzednich zainteresowanie na rynku nieruchomości przyczyniło się do niskiej sprzedaży nieruchomości gruntowych (wyjątek stanowiła sprzedaż kilku działek rolnych na łączną kwotę: 10 020,00 zł).

**Dział 750 – Administracja publiczna.**

Dochody bieżące w tym dziale zostały zrealizowane w wysokości: 111.284,83 zł (100 % planu). Środki, stanowiące dochody Administracji publicznej pochodzą z dotacji na obsługę USC, spraw obywatelskich, Obronę Cywilną i Kwalifikację Wojskową - zadeklarowane kwoty wpłynęły w pełnej wysokości. Uzyskano w tym dziale również inne dochody, które pochodziły z zatrzymanego wadium oraz z nadpłat od ZUS-u.

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

Dochody w tym dziale dotyczą zadań zleconych z zakresu administracji rządowej sfinansowanych z dotacji Krajowego Biura Wyborczego. Powyższe wpływy zrealizowano na poziomie 99,7% i stanowi je kwota: 9.729,18 zł. Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców wpłynęła w pełnej wysokości, a 0,03 % niewykorzystanej dotacji stanowią środki zwrócone z zakupu urn wyborczych (niższa cena urn, niż przyznana dotacja).

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

Dochody w tym dziale zrealizowano w wysokości: 15.010,00 zł (100 % planu), w całości stanowią je wpływy, pochodzące ze sprzedaży używanego samochodu strażackiego.

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

Dochody w tym dziale zrealizowano na kwotę: 7.112.573,96 zł, co stanowi 102,6% planu. Na wyższy poziom wykonania wpłynęły wyższe, niż zaplanowano wpływy z podatku od nieruchomości, podatku leśnego, opłaty skarbowej, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty od posiadania psów, wpływy z karty podatkowej oraz wpływy z udziałów gminy w PIT. Wyższe dochody w podatku od nieruchomości zrealizowano w związku ze zmianą

przepisów dot. uwzględnienia w podstawie opodatkowania całego metrażu nieruchomości, wchodzącego w skład przedsiębiorstwa (bez względu na fakt, że nie wszystkie pomieszczenia są zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej). Weryfikacja podstaw opodatkowania u przedsiębiorców w związku z nowym przepisem pozwoliła uzyskać dodatkowe wpływy do budżetu. W podatku leśnym zrealizowano wyższe wpływy w związku z uzyskaniem planów urządzenia lasów oraz dzięki likwidacji preferencyjnej stawki dla lasów ochronnych. Opłata skarbową jest rodzajem dochodu na poziom, którego gmina podobnie jak na dochody realizowane przez urzędy skarbowe (PIT, CIT, karta podatkowa, podatek od czynności cywilno-prawnych) nie ma bezpośredniego wpływu. Trudno jest przewidzieć ile osób zgłosi się do urzędu gminy po dokumenty przedkładane w innych instytucjach i jaka będzie ich ilość. Do wyższego poziomu wpływów z opłaty za zajęcie pasa drogowego przyczyniła się awaria gazociągu w trakcie realizacji inwestycji pn. Przebudowa drogi gminnej ul. Błonie i 3-go Maja w miejscowości Przędziel. Spółka usuwająca awarię zobowiązana była zapłacić ww. opłatę za okres wykonywania robót w pasie drogowym.

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia.**

Dochody w tym dziale uzyskano na poziomie: 10 596 964,19 zł, co stanowi 100 % planu. W niniejszym dziale oprócz dochodów z subwencji ogólnej uzyskano w ciągu roku wpływy z refundacji wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, środki z oprocentowania środków na lokatach i rachunkach bankowych oraz dochody pochodzące z wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.

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

W tym dziale zrealizowano dochody w wysokości: 767.500,65 zł, co stanowi 90,4 % planowanych dochodów. Do mniejszego wykonania dochodów, niż zakładał plan przyczyniły się: niższe wykonanie wydatków na stołówkach szkolnych, niższe wpływy z dzierżaw i najmu majątku szkół oraz niższe od planu środki z oprocentowania rachunków bankowych szkół.

Dodatkowo wynik ogółem w tym dziale zaniżyły dotacje na wydatki współfinansowane środkami z UE, które nie wpłynęły w pełnej wysokości tj. 80% wpływ dotacji na projekt Erasmus+ oraz zaliczkowa dotacja ze środków UE, stanowiąca 60% dotacji na Rozbudowę budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną i łącznik w Przędzeli.

#### **Dział 851 – Ochrona zdrowia.**

Dochody w tym dziale zrealizowano na kwotę: 670,00 zł w 100 %, w całości stanowi je dotacja na realizację zadań wykonywanych przez OPS.

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna.**

Dochody w tym dziale uzyskano na poziomie: 11.486.438,67 zł (99,8% planu) i stanowią je dotacje celowe na zadania własne i na zadania zlecone, 5 % udziału gminy z dochodów na ŚDS, 5 % dochodów z tytułu usług opiekuńczych, 40% dla gminy z funduszu alimentacyjnego, refundacje i zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetki od nich. Na niższe wykonanie planu miały wpływ: niewykorzystanie i zwrot części dotacji na wypłatę dodatków energetycznych oraz niskie dochody z usług opiekuńczych, realizowanych przez OPS (44,5%). W



mniej w tym dziale w minionym roku ujmowane były środki na świadczenie wychowawcze 500+. Wszystkie dochody w tym dziale są dochodami bieżącymi. 99,5 % dochodów w tym dziale stanowią dotacje z budżetu państwa.

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Dochody w tym dziale stanowi dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym. Zrealizowane dochody osiągnęły poziom: 230.822,54 zł - 83,6% planu. Oznacza to, że dotacja, która wpłynęła na stypendia dla uczniów nie została w pełni wykorzystana i środki zostały zwrócone do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego. Zanotowano mniejszą liczbę wniosków niż w 2015 roku, co potwierdza utrzymującą się kolejny rok tendencję spadkową w realizacji tej formy pomocy.

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

W dziale tym zrealizowano dochody w wysokości: 689.115,13 zł, co stanowi 85,3 % planu. Na niższe dochody, niż zakładał plan miały wpływ mniejsze dochody z wpłat za odbiór odpadów komunalnych oraz dochody realizowane przez WFOŚiGW z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Mniejsze wpływy z opłaty za odbiór odpadów komunalnych w stosunku do planu są spowodowane przechodzeniem mieszkańców na selektywny sposób zbiórki odpadów oraz nieefektywną egzekucją w stosunku do niektórych mieszkańców zalegających z opłatą od początku jej wprowadzenia. Dodatkowo dział 900 obejmuje wpłaty z tytułu opłat i kar za korzystanie z środowiska, które zrealizowano na poziomie 78,3 %. Wpływy z opłaty produktowej uzyskano na poziomie 115,7 % . W tych dwóch kategoriach opłat gmina uzyskuje dochody za pośrednictwem WFOŚiGW. Dochody przekazywane są incydentalnie i nie istnieje powiązanie z ewidencjami, które pozwoliłyby przewidzieć kształtowanie się ich poziomu. Do planu przyjmuje się dane historyczne.

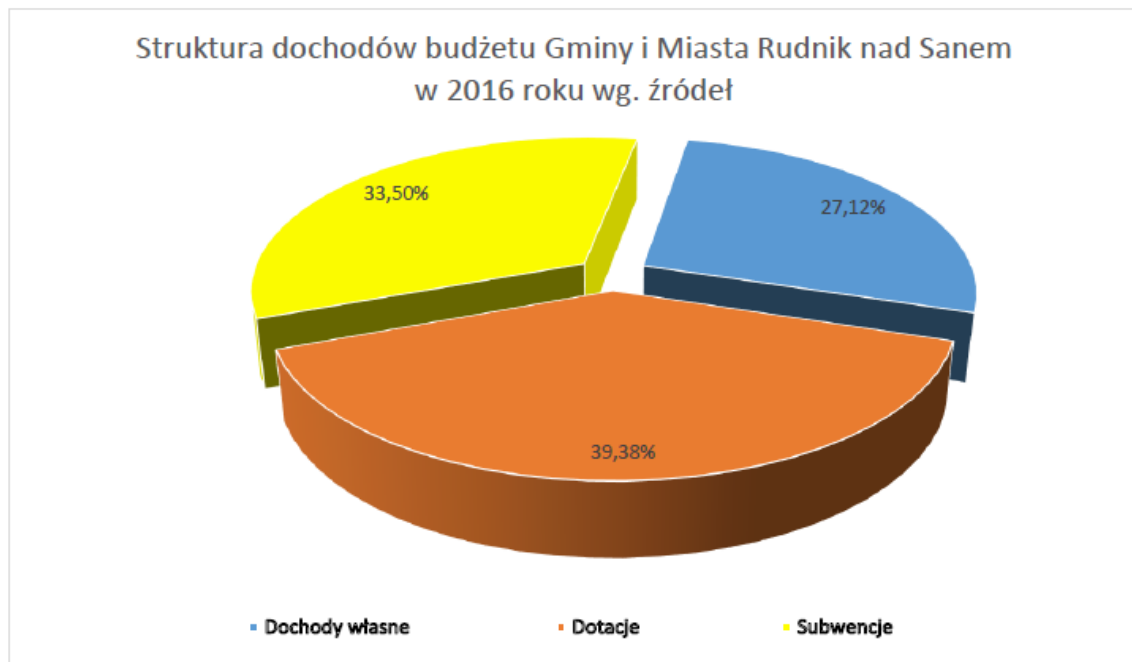
#### **Dział 926 – Kultura fizyczna.**

Wszystkie dochody w tym dziale są dochodami bieżącymi i realizuje je jednostka budżetowa gminy MOSiR. Uzyskano wpływy na poziomie: 50.847,78 zł, co stanowi 92,4 % planu. Poziom wykonania dochodów zaniża wskaźnik realizacji zaplanowanych wpływów z dzierżaw i najmu składników majątkowych MOSiR. Dochody z najmu hali sportowej były niższe, niż w 2015 r.

Realizacja dochodów budżetowych przebiegała prawidłowo. Pomimo tego faktu istnieją zaległości w podatkach od nieruchomości, transportowym i rolnym oraz opłacie za odbiór odpadów za lata ubiegłe. Na zaległości podatkowe oraz zaległe opłaty za odbiór odpadów wysłano upomnienia i skierowano tytuły wykonawcze do Naczelników właściwych Urzędów Skarbowych.

Wykonanie dochodów ogółem w 2016 roku zamyka się kwotą: 31.392.925,23 zł i stanowi 99,5 % rocznego planu. Dochody bieżące zostały zrealizowane na poziomie: 31.211.072,90 zł , natomiast dochody majątkowe na poziomie: 181.852,33 zł planu.

Reasumując należy stwierdzić, że osiągnięte dochody zapewniły realizację zaplanowanych do wykonania w tym okresie zadań gminy oraz terminową spłatę rat kapitałowych kredytów wraz z należnymi odsetkami. Największą grupę dochodów budżetu stanowiły środki, pozyskane z dotacji w wysokości: 12.361.921,31 zł. Kolejną grupę dochodów stanowiły środki z subwencji ogólnej i jej rezerwy w kwocie: 10.517.717,- zł. Dochody własne zrealizowano na poziomie: 8.513.286,92 zł. Udział poszczególnych grup dochodów obrazuje poniższy wykres.



## II. WYDATKI

### Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo.

W dziale 010 zrealizowano wydatki na kwotę: 52.374,99 zł, z czego kwota: 4.642,93 zł stanowi 2% odpisu od wpływów z podatku rolnego przekazane na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej, natomiast kwota: 46.796,13 zł została wypłacona producentom rolnym tytułem zwrotu podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego. Zrealizowane wydatki to 99,7 % planu wydatków w tym dziale. Brakujące 0,03% planu stanowi mniejsza dotacja dla izby, której wielkość jest uzależniona od poziomu dochodów z podatku rolnego.

### Dział 600 – Transport i łączność.

W dziale 600 wykonano wydatki na poziomie: 1.875.218,71 zł, co stanowi: 93,6 % planu.

W rozdziale 60011 dot. dróg krajowych wydatki zostały wykonane w kwocie: 1.644 zł, tytułem opłaty za zajęcie pasa drogowego dla GDDKiA.

W rozdziale 60014 dot. dróg powiatowych zrealizowano wydatki w kwocie: 310.871,40 zł z czego wydatki bieżące to kwota: 8.832,40 zł, są to wydatki z tyt. opłaty za zajęcie pasa drogowego dla Zarządu Dróg w Nisku oraz 500,00 zł na bieżące utrzymanie dróg powiatowych. Pozostałą kwotę wydatków: 302.039,00 zł stanowią wydatki majątkowe przekazane w formie dotacji dla Powiatu Niżańskiego na realizację przebudowy dróg powiatowych w tym :

1. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1080R w miejscowości Rudnik nad Sanem ul. Chopina w km 0+000-0+495 wraz z przebudową kanalizacji deszczowej o łącznej dł. 396,45 mb”, kwota: 89.139,00 zł,
2. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1078R Rudnik-Pikuły w miejscowości Rudnik nad Sanem i Groble”, kwota: 163.200,00 zł,
3. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1060R Ulanów - Rudnik” kwota: 30.000,00 zł,
4. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1078R ul. Rzeszowska w Rudniku nad Sanem”, kwota: 19.700,00 zł.

W rozdziale 60016 dot. dróg gminnych wydano łącznie kwotę: 1.287.451,61 zł, w tym wydatki majątkowe stanowiły kwotę: 1.115.156,91 zł . Wydatki majątkowe dotyczyły: przebudowy chodników w Chałupkach, kwota: 13 778,44 zł, dokumentacji na przebudowę chodników przy ul. Daszyńskiego, Kordeckiego i Słowackiego w Rudniku nad Sanem, kwota: 5.000,00 zł oraz przebudowy dróg gminnych, w tym:

- ul. Armii Krajowej w Rudniku – kwota: 274.788,55 zł,
- ul. Szymanowskiego w Rudniku– kwota: 78.641,25 zł,
- ul. Wyszyńskiego w Rudniku – kwota: 81.577,64 zł,
- ul. Błonie i 3-go Maja w Przędzeli- kwota: 651.359,03 zł.

Wydatki na wykup gruntu pod drogi gminne stanowiły: 10.012,- zł.

Wydatki bieżące w wysokości: 172.294,70 zł obejmowały remont chodników na Osiedlu Górka na kwotę: 78.142,24 zł, remonty odwodnienia, wbudowywanie kamienia, koszenie poboczy, zmiany organizacji ruchu, zakup znaków drogowych i składkę ubezpieczeniową. Oszczędności w tym rozdziale wynikły głównie z niższych kosztów realizacji zadań inwestycyjnych, niż wynikało z dokumentacji kosztorysowej.

W rozdziale 60017 dot. dróg wewnętrznych wydatkowano łącznie: 272.251,70 zł, co stanowi 89,3 % planu, z czego na przebudowę dróg wewnętrznych wydatkowano: 198.184,49 zł, w tym:

Modernizacja ul. Karasia i ul. Piaskowej w Przędzeli: 131.936,53 zł.

Przebudowa drogi wewnętrznej w Stróży: 66.247,96 zł. Natomiast kwotę: 2.072,00 zł przeznaczono na zakup gruntów pod drogi wewnętrzne.

Wydatki bieżące w wysokości: 71.995,21 zł dotyczyły głównie remontu dróg, zakupu kamienia oraz podatku od nieruchomości od dróg wewnętrznych gminy.

Na niższe wykonie planu wydatków w tym dziale wpłynęły trzy czynniki: osiągnięcie po przetargach niższych kwot, niż ceny kosztorysowe oraz mniejsze wydatki bieżące na utrzymanie dróg w listopadzie i grudniu.

W rozdziale 60078 dot. usuwania skutków klęsk żywiołowych wydano łącznie kwotę: 3.000,00 zł, przy planie: 23.000,00 zł. Kwotę 3.000,00 zł stanowiły wydatki bieżące na dokumentację ul. Promiennej w Kopkach. Niezrealizowane wydatki majątkowe w wysokości: 20.000,- zł, związane były z pomocą finansową dla Powiatu

Nizańskiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1076R Bieliny-Rudnik w km 3+115 – 3+717 w miejscowości Rudnik nad Sanem”.

#### **Dział 630 – Turystyka**

W tym dziale mieszczą się wydatki na utrzymanie trwałości projektu współfinansowanego ze środków budżetu UE pn. „Trasy Rowerowe Polski Wschodniej”. Plan wydatków w tym dziale wynosił 1.000,00 zł i został zrealizowany w 100%. Stanowiły go wydatki bieżące na koszenie poboczy wzdłuż trasy.

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

Wydatki ogółem dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami gminy zrealizowano na poziomie: 39,8 % na kwotę: 56.857,53 zł. Dotyczą one w szczególności wydatków związanych z gospodarką mieniem gminy (m. in. wyceny mienia, wypisy z rejestru gruntów, podziały działek, zakupy map i usług geodezyjnych oraz ubezpieczenie mienia gminny). Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 0,8 % , co zdecydowało o niskim poziomie wykonania planu w dziale 700. Mając na względzie, że do końca roku trwały negocjacje w sprawie umorzenia części należności tytułem odszkodowania za przejęty grunt pod parking przy cmentarzu - zaplanowany przelew płatności za grunt do końca roku nie nastąpił.

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

Wykonane wydatki bieżące tego działu to kwota: 14.723,68 zł, co stanowi: 36,9 % planu. Niezrealizowanie planu spowodowane jest zaangażowaniem środków na wynagrodzenie za opracowanie projektu zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem wraz z opracowaniem projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu zabudowy usługowej. Zapłata za wykonanie powyższego opracowania uwarunkowana jest uzyskaniem pozytywnej opinii, niezbędnej do zatwierdzenia planu. Z uwagi na fakt, że czynności proceduralne związane z projektem nie zostały wprowadzone do końca roku, płatność dla wykonawcy nie została zrealizowana. Pozostałe wydatki dotyczyły opłaty rachunków za wydanie decyzji o warunkach zabudowy, koszty obwieszczenia, wydruki map i przesyłki listowe.

#### **Dział 720 - Informatyka.**

Wydatki w tym dziale zrealizowano na poziomie: 3.726,90 zł (93,2% planu). Środki przeznaczone na wymianę rolek w urządzeniu wielofunkcyjnym Minolta, zakupionym w ramach projektu pn. „Podkarpacki System e – Administracji Publicznej (PSeAP). W zapytaniu ofertowym uzyskano niższą cenę za rolki, niż wstępnie planowano.

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

Wydatki działu „Administracja publiczna” ogółem wykonano na poziomie: 2.531.389,33 zł, co stanowi 90,7 % planu wydatków.

Wydatki tego działu obejmują: zadania z zakresu administracji wojewódzkiej, obsługę Rady Miejskiej, wydatki urzędu gminy, kwalifikację wojskową, promocję jst i pozostałą działalność. W rozdziale 75011 wydano kwotę: 168.809,91 zł, co stanowi 86,4 % planu wydatków. Są to wydatki na utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego i Spraw Obywatelskich.

Na wydatki z zakresu działalności Rady Miejskiej wydatkowano kwotę: 78.597,29 zł są to wydatki na diety radnych i zakup materiałów i usług, związanych z obsługą rady.

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy i Miasta w rozdziale 75023 wydano kwotę: 2.100.012,90 zł, co stanowi 92,5 % planu. Są to w większości wydatki na wynagrodzenia, zakup energii, opłacanie składek, zakupy materiałów i usług, remonty, ekspertyzy oraz zakup programów i licencji.

Na zwrot kosztów dojazdu poborowych w rozdziale *kwalfikacja wojskowa* wydano: 612,20 zł.

Na promocję gminy wydano: 14.915,93 zł, głównie na zakup materiałów i usług związanych z promocją jst.

W rozdziale pozostała działalność w dziale administracja publiczna wydano kwotę: 168.441,10 zł, głównie na wydatki związane z wypłatą wynagrodzenia za inkaso opłaty targowej dla Klubu Sportowego, wynagrodzenie za inkaso podatków dla sołtysów, wypłaty diet przewodniczącym osiedli i sołtysom, opłaty polis ubezpieczeniowych, utrzymanie samochodu Peugeot, zakup usług weterynaryjnych, zakup usług informatycznych, materiałów i wyposażenia.

Na niższe wykonanie planu w dziale 750 wpłynęły, niższe wydatki na wynagrodzenia (odejście na emeryturę dwóch osób z długim stażem pracy, a zatrudnienie osób na innych warunkach), niższe wydatki na energię i gaz (łagodne warunki pogodowe pod koniec roku) niższe opłaty za usługi telekomunikacyjne (wynegocjowane korzystniejsze warunki z operatorem).

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

Wydatki bieżące w tym dziale dotyczą zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, sfinansowanych z dotacji Krajowego Biura Wyborczego. Zrealizowano je na poziomie 99,7 % w kwocie: 9.729,18 zł.

Na zakup nowych urn wyborczych przeznaczono kwotę: 7.584,18 zł, a pozostałą kwotę na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

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

Wydatki bieżące w tym dziale obejmują: utrzymanie czterech jednostek OSP, obronę cywilną, zarządzanie kryzysowe i pozostałą działalność. Koszty związane z tą działalnością wygenerowały wydatki na poziomie: 211.508,60 zł, co stanowi: 82,1 % planu wydatków. Wydatki majątkowe w tym dziale stanowi kwota: 3.000,00 zł na rozbudowę monitoringu miasta. Zakupu dodatkowych kamer nie zrealizowano z uwagi na wyższe koszty urządzeń.

Na zarządzanie kryzysowe nie wydatkowano żadnych kwot. Na obronę cywilną przeznaczono: 1.983,95 zł, wydatki dotyczyły zakupu wyposażenia do magazynu OC. W rozdziale 75495 w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano remont remizy OSP w Przędzeli- Kolonii. Prace remontowe w remizie wykonano i przeznaczono na to zadanie: 4.000,- zł. Koszty bieżące utrzymania czterech jednostek straży wyniosły: 205.524,65 zł, co stanowi: 85,3% planu.

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

Na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez gminę w latach ubiegłych wydano kwotę: 180.647,43 zł, co stanowi 82,1 % planowanych wydatków na ten cel. Wydatki w tym dziale zaplanowano przy uwzględnieniu kosztów oprocentowania kredytów i pożyczek na planowany deficyt. Kredytu nie zaciągnięto, natomiast dwie umowy pożyczki, które zostały podpisane, uzyskano na preferencyjnych warunkach: pożyczka z BGK przy oprocentowaniu 0,25 stawki referencyjnej, obliczanej jako średnia arytmetyczna wskaźnika WIBOR 3M oraz preferencyjna pożyczka z EFRWP przy oprocentowaniu 2,5% bez prowizji.

**Dział 758 – Różne rozliczenia.**

W tym dziale ujęte były dwie rezerwy: ogólna i celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Nie było konieczności rozwiązywania żadnej z rezerw.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie.**

W dziale 801 zaplanowano do wydania kwotę: 10.120.871,36 zł, z czego wykonano wydatki na kwotę: 9.295.419,13 zł, co stanowi 91,8 % planu wydatków. Wydatki w tym dziale to głównie wydatki związane z bieżącym utrzymaniem bazy oświatowej na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem. W 2016 roku istotną sumę stanowiły w tym dziale wydatki majątkowe, które zaplanowano na poziomie: 904.504,44 zł, a dotyczyły: budowy przedszkola ze żłobkiem, budowę boiska przy PSP Nr 1 i budowę sali gimnastycznej z łącznikiem przy PSP w Przędzelu.

Wydatki majątkowe w tym dziale zrealizowano na poziomie: 398.526,03 zł. Niewykonanie wydatków majątkowych na ponad pół miliona spowodowane było brakiem uzyskania dotacji ze środków UE na budowę kompleksu żłobkowo-przedszkolnego - etap I. Środki wyodrębnione w budżecie na to zadanie stanowiły deklarowany wkład własny gminy, który związany był wnioskiem o dotację. Kolejną część niewykonanych wydatków majątkowych stanowiły środki skierowane na Rozbudowę budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z łącznikiem w Przędzelu. Aneks do umowy na dotację ze środków budżetu UE, związany ze zmianą kwot po przetargu na inwestycję wpłynął do siedziby urzędu 27 grudnia 2016 r. Przeniesienie i wykorzystanie powyższych środków w innym obszarze było już niemożliwe.

Na bieżące utrzymanie szkół podstawowych wydano kwotę: 4.661.610,62 zł, co stanowi 98,1 % planu wydatków, w tym rozdziale. Na niewykonanie planu w pełnej wysokości wpłynęło mniejsze wykorzystanie środków na energię i gaz, szkolenia, umowy zlecenia i wyjazdy służbowe.

Wydatki w rozdziale oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zostały wykonane na poziomie: 312.601,31 zł, co stanowi 98,2% planu. Wykonano mniejsze, niż zaplanowano wydatki za zapłatę za usługi świadczone przez inne gminy na rzecz dzieci (naszych mieszkańców), uczęszczających do innych oddziałów przedszkolnych (wydatkowano na ten cel: 2.115,12 zł). Korekty not wpłynęły już po zakończeniu roku.

Na bieżące utrzymanie Miejskiego Przedszkola została wydana kwota: 338.163,10 zł. Niepubliczne Przedszkole „Ochronka” otrzymało dotację celową z budżetu w wysokości: 516.338,- zł. Do Przedszkoli w Nisku, Ulanowie i Krzeszowie przekazano łącznie: 76.691,09 zł tytułem zwrotu kosztów za usługi świadczone na rzecz dzieci, pochodzących z naszej gminy.

Na inne formy wychowania przedszkolnego wydano: 63.753,46 zł (99,4% planu).

Na utrzymanie gimnazjum przeznaczono 1.983.688,15 zł (98,7% planu). Na niewykonanie planu w pełnej wysokości wpłynęło podobnie jak w szkołach podstawowych mniejsze wykorzystanie środków na energię i gaz, szkolenia, umowy zlecenia i wyjazdy służbowe.

Dowożenie uczniów do szkół kosztowało gminę: 43.119,76 zł (86,2% planu). Mniejsze wykonanie planu wynikało z uzyskania niższej ceny za usługi od przewoźnika.

Łączne wydatki utrzymania obsługi ZEAS wyniosły: 279.453,00 zł (92,5 % planu). Na mniejsze wykonanie wydatków w tym rozdziale wpłynęły oszczędności na wydatkach na wynagrodzenia, spowodowane odejściem na emeryturę pracownika z długoletnim stażem i zatrudnienie osoby, której wynagrodzenie jest refundowane z PUP).

Na doksztalcanie nauczycieli przeznaczono: 17.484,94 zł (15,2% planu). Na niski plan wykonania wydatków w tym dziale wpłynęło niezrealizowanie przez PSP w Kopkach wyjazdu na podwyższenie kwalifikacji nauczycieli w ramach programu Erasmus+. Wydatki na ten cel zgodnie z umową mogą być realizowane do 30.06.2018 r.

Na stołówki szkolne wydatkowano kwotę: 433.403,67 zł, co stanowi: 92,4 % planu.

W rozdziale 80150, związanym z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży zrealizowano 99,8 % rocznego planu, tj. kwotę: 170.586,00 zł.

W rozdziale 80195 wszystkie wydatki były wydatkami majątkowymi i dotyczyły Rozbudowy budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z łącznikiem w Przędzelu. Na powyższe zadanie wydatkowano: 157.878,43 zł.

#### **Dział 851 – Ochrona zdrowia.**

Na realizację zadań w tym dziale wydano łącznie: 183.616,46 zł, co stanowi 94,6 % planu wydatków.

W tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę: 29.710,00 zł i obejmowały one:

- zakup urządzenia do krioterapii: 14.710,00 zł,
- zakup sprzętu medycznego dla szpitala: 10.000,00 zł
- zakup huśtawki wahadłowej i modułu edukacyjnego na plac zabaw przy PSP w Stróży: 5.000,00 zł.

Na dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego przeznaczono: 24.500,00 zł.

Na remont łazienki w Przychodni Specjalistycznej w Rudniku nad Sanem przekazano: 33.160,41 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły gminnego programu przeciwdziałania narkomanii oraz gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, których szczegółowy opis zestawiono w tabeli znajdującej się w części tabelarycznej sprawozdania.

#### **Dział 852 – Pomoc społeczna.**

Wydatki w dziale Pomoc społeczna wykonano w wysokości: 12. 431.420,94 zł, co stanowi 99,5 % planowanych wydatków.

Wydatki w tym dziale to głównie wydatki bieżące, związane z szeroko rozumianą pomocą społeczną, w tym:

- dotacja dla „CARITAS” na bieżące utrzymanie ŚDS to kwota: 502.128,00 zł (100,0 % planowanych wydatków),
- na rodziny zastępcze przekazano: 3.504,60 zł, co stanowi 58,4 % planowanych wydatków,
- na wspieranie rodziny (zatrudnienie Asystenta rodziny) wydano: 32.298,28 zł, co stanowi 95,6 % planu wydatków,
- świadczenie wychowawcze (500+), obejmujące 9 miesięcy, wygenerowało wydatki na poziomie: 4.841.459,84 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z fundusz alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe łącznie osiągnęły poziom: 4.083.369,82 zł, co stanowi 100,0 % planowanych wydatków,
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej wydano: 99.884,39 zł, co stanowi 98,9 % planowanych wydatków rozdziału,
- na zasiłki okresowe i pomoc w naturze została wydana kwota: 1.110.530,79 zł, co stanowi 98,0 % planowanych wydatków, w tym kwota: 311.443,90 zł została wypłacona Domom Pomocy Społecznej, utrzymującym naszych mieszkańców w swoich placówkach.
- na dodatki mieszkaniowe wydano: 63.804,26 zł, co stanowi 75,8 % planowanych wydatków,
- na zasiłki stałe wydano: 421.126,24 zł, co stanowi 99,0 % planowanych wydatków,
- na bieżące utrzymanie OPS została wydatkowana kwota: 690.097,32 zł, co stanowi 99,4 % planowanych wydatków,

- na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych wydano: 138.387,00 zł, co stanowi 98,7 % planowanych wydatków,

- w rozdziale pozostała działalność na program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, oraz na koszty obsługi Karty Dużej Rodziny wydatkowano w sumie kwotę: 437.942,40 zł, co stanowi 98,9 % planowanych wydatków.

Wydatki majątkowe w dziale 852 w wysokości: 6.888,00 zł przeznaczono na dokumentację kotłowni w budynku OPS.

#### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.**

Wydatki w tym dziale stanowią w całości wydatki majątkowe i dotyczą pomocy finansowej przekazanej na zakup autobusu do przewozu osób na Warsztaty Terapii Zajęciowej w Rudniku nad Sanem.

Kwota wydatków: 20.000,00 zł (100% planu).

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Środki finansowe w tym dziale zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie świetlic szkolnych oraz na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów. Poniesione wydatki opiewają na kwotę: 506.000,67 zł (89,7 % planu wydatków), w tym na świetlice: 217.472,49 zł, na stypendia szkolne: 288.528,18 zł. Wydatki na stypendia dla uczniów nie zostały wypłacone w zaplanowanej wysokości, z uwagi na malejącą liczbę wniosków, dofinansowanie, które gmina pozyskała z budżetu wojewody zostały w części niewykorzystanej zwrócone.

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

W dziale 900 poniesiono wydatki w łącznej kwocie: 1.381.058,43 zł, co stanowi 78,0 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie: 230.217,60 zł, a zrealizowano w wysokości: 90.291,38 zł.

Zaplanowano wydatki majątkowe na dokumentację kanalizacji sanitarnej przy ul. Stalowej, aktualizację dokumentacji oczyszczalni ścieków, dokumentację wodociągu na Dolinach i w Stróży, opracowanie i audyt do wniosku o dofinansowanie projektu OZE, dokumentację targowiska oraz dokumentację oświetlenia i dobudowę punktów świetlnych.

Nie wydatkowano całej kwoty przeznaczonej na dokumentację wodociągu na Dolinach i w Stróży w związku z przesunięciem terminu składania wniosków o dofinansowanie na drugą połowę 2017 r.

Nie wydatkowano pełnej kwoty na dokumentację kanalizacji sanitarnej przy ul. Stalowej, gdyż druga część opracowania będzie zaktualizowana w 2017 roku.

Nie wydatkowano żadnych środków na opracowanie i audyt OZE ponieważ firma przygotowująca materiały nie ukończyła prac przed końcem roku.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wydatki zostały zrealizowane w wysokości: 684.401,50 zł i dotyczyły: obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi w mieście i gminie, opróżniania kontenerów z targowiska oraz usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy.

W rozdziale 90003 oczyszczanie miast i wsi koszty utrzymania czystości na terenie miasta oraz zimowe utrzymanie dróg wygenerowały wydatki w wysokości: 121.196,32 zł, co stanowi 67,5 % planowanych wydatków.

Na utrzymanie zieleni została wydana kwota: 10.091,58 zł.

W rozdziale 90005 zaplanowano oprócz wydatków na opracowanie i audyt do projektu OZE również wydatki bieżące na plan gospodarki niskoemisyjnej i zrealizowano je w wysokości: 13.530,00 zł.



W rozdziale 90015 mieszczą się wydatki na oświetlenie ulic, dróg i placów gminy. Wydatki majątkowe zrealizowano w 100%. Natomiast wydatki bieżące zrealizowano na poziomie: 446.012,87 zł, co stanowi 91,9 % planowanych wydatków (faktury opłat za energię wpłynęły w styczniu 2017 r.).

W rozdziale 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na plan w wysokości 20.000,00 zł, wydano: 15.534,78 zł. Przy wydatkach w tym dziale obowiązują szczególne zasady wykonania budżetu, a więc wydatki związane z ochroną środowiska są powiązane z dochodami przekazanymi z WFOŚiGW, wydatki można realizować do wysokości wpływów.

W rozdziale 90020 nie dokonano żadnych wydatków. W rozdziale 90095 mieszczą się tylko wydatki majątkowe, skierowane na opłacenie dokumentacji targowiska, kwota: 29.490,00 zł.

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

Wydatki bieżące działu 921 stanowią dotacje dla MOK i trzech Bibliotek. Wykonanie wydatków bieżących w stosunku do rocznego planu wyniosło 100,0 %. Dotacja na zadania bieżące dla MOK wyniosła: 535.600,00 zł, a dotacja dla bibliotek: 155.600,00 zł. Wydatki majątkowe nie wystąpiły. Szczegółowy opis wydatków instytucji kultury przedstawiają załączone do sprawozdania informacje z wykonania planu finansowego i sprawozdanie z wykonania planu finansowego Domu Kultury, Centrum Wikliniarstwa i Bibliotek.

#### **Dział 926 – Kultura fizyczna.**

W dziale 926 wydatkowano łącznie: 655.798,00 zł, z tego na utrzymanie MOSiR, budowę obiektów sportowych oraz dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej.

Wydatki majątkowe na obiekty sportowe skierowano na budowę boiska wielofunkcyjnego z całorocznym placem zabaw i siłownią terenową przy ul. Piłsudskiego. Środki na ten cel przekazano w formie dotacji dla Powiatu Nizańskiego w wysokości: 253.763,00 zł.

Na utrzymanie MOSiR wydano łącznie: 349.048,18 zł, w tym na wydatki majątkowe realizowane przez MOSiR, dotyczące zakupu elektronicznej tablicy wyników wydatkowano: 6.898,37 zł. Zaplanowane przez tę jednostkę wydatki na przebudowę schodów z montażem barierek nie zostały zrealizowane w związku z wyższymi kosztami zaoferowanymi przez wykonawcę, niż planowano.

W rozdziale 92605 na dotacje dla klubów sportowych w Przędzeli i Kopkach została przekazana łącznie kwota: 48.000,00 zł. Niezrealizowana część dotacji w kwocie: 13,18 zł została zwrócona do budżetu.

Wydatki bieżące w rozdziale 92695 wykonano w ramach funduszy sołeckich wsi Kopki i Przędzel z przeznaczeniem na utrzymanie obiektów sportowych. Na ten cel wydatkowano: 5.000,00 zł.

Realizacja wydatków w 2016 roku przebiegała prawidłowo, sporadyczne odchylenia dotyczą głównie wydatków majątkowych, których z różnych, opisanych wyżej przyczyn nie udało się zrealizować.

Ogółem wydatki na 31.12.2016 r. stanowiły kwotę: 30.101.689,98 zł, co stanowi 93,5 % planowanych wydatków, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości: 27.677.786,80 zł (95,6 % zaplanowanych wydatków),
- wydatki majątkowe w wysokości: 2.423.903,18 zł (75,0 % zaplanowanych wydatków).

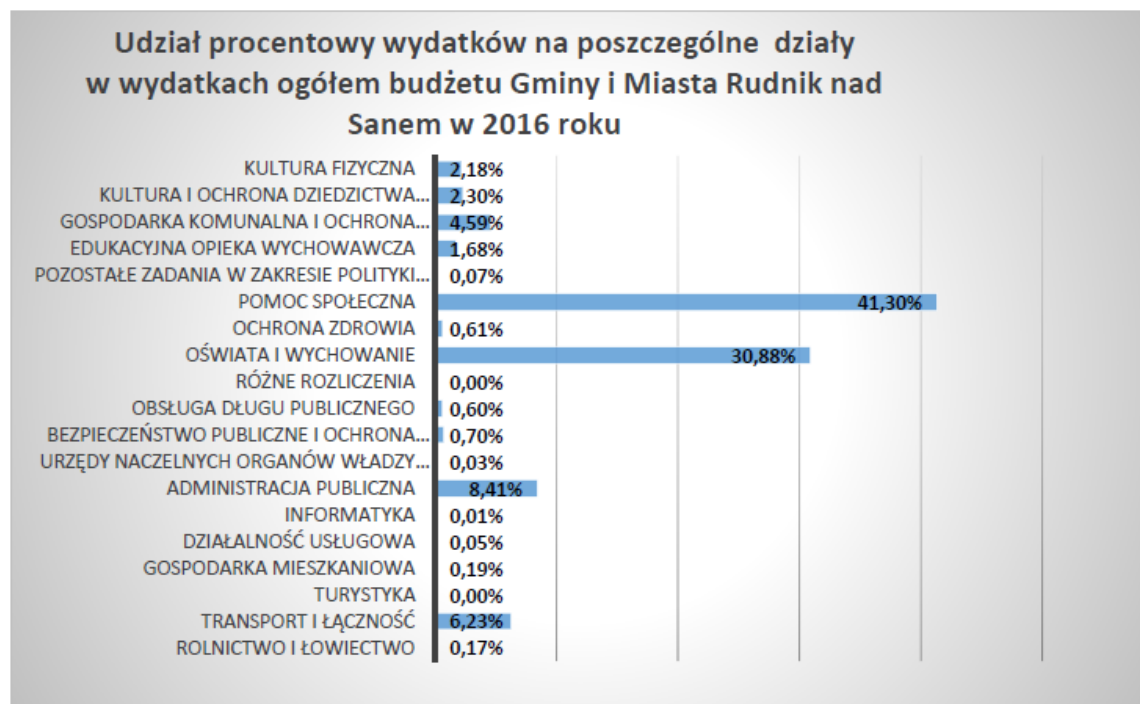
Stopień wykorzystania środków budżetu w poszczególnych obszarach działalności gminy obrazuje poniższy wykres.

Dofinansowanie ze środków własnych budżetu na utrzymanie bazy oświatowej gminy, Niepublicznego Przedszkola i na zapłatę do innych gmin za usługi przedszkolne wyniosło: 3.503.812,97 zł, w tym: 347.029,87 zł na wydatki majątkowe. Część oświatowa subwencji stanowiła kwotę: 5.241.578,00 zł. Placówki oświatowe pozyskały dochody z majątku szkół, opłat za usługi, wyżywienie, odszkodowania, oprocentowania rachunków, projektu Erasmus+ oraz środki z dotacji na podręczniki na łączną kwotę: 413.515,65 zł. Dodatkowo do budżetu gminy wpłynęły środki z dotacji przedszkolnych w wysokości: 353.985,00 zł na rozdziały: 80103, 80104 i 80106, które odciążąły budżet środków własnych.

Na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Rudniku nad Sanem ze środków własnych budżetu gmina dołożyła kwotę: 477.435,67 zł, dodatkowo na wydatki majątkowe skierowano: 6.888,00 zł, a dopłata do zatrudnienia Asystenta rodziny wyniosła: 8.682,28 zł.

Na prowadzenie OPS gmina uzyskała dofinansowanie w wysokości: 123.989,00 zł. Z wykonywania usług opiekuńczych ośrodek pozyskał środki w wysokości: 3.115,05 zł, a z oprocentowania środków na rachunku OPS wpłynęła do budżetu kwota: 891,66 zł.

Poziom wykorzystania środków budżetu w poszczególnych obszarach działalności gminy obrazuje poniższy wykres.



Realizację zadań inwestycyjnych w 2016 roku obrazuje poniższa tabela.

### Zestawienie zadań inwestycyjnych, realizowanych w 2016 r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
600		Transport i łączność	1 711 693,54	1 617 452,40	94,5

60014	Drogi publiczne powiatowe	302 900,00	302 039,00	99,7
	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1060R Ulanów-Rudnik”	30 000,00	30 000,00	100,0
	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1078R ul. Rzeszowska w Rudniku nad Sanem”	19 700,00	19 700,00	100,0
	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1078R Rudnik-Pikuły w miejscowości Rudnik nad Sanem i Groble”	163 200,00	163 200,00	100,0
	Powiat Nizański – pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1080R w miejscowości Rudnik nad Sanem ul. Chopina w km 0+000-0+495 wraz z przebudową kanalizacji deszczowej o łącznej dł. 396,45mb”	90 000,00	89 139,00	99,0
60016	Drogi publiczne gminne	1 170 393,54	1 115 156,91	95,3
	Budowa chodnika przy ulicy Wiśniowej we wsi Chałupki (zadanie współfinansowane z Funduszu Sołeckiego)	14 000,00	13 778,44	98,4
	Przebudowa drogi gminnej ul. Armii Krajowej w Rudniku nad Sanem	280 000,00	274 788,55	98,1
	Przebudowa drogi gminnej ul. Szymanowskiego w Rudniku nad Sanem	80 000,00	78 641,25	98,3
	Wykonanie dokumentacji na przebudowę chodników przy ulicy Daszyńskiego, Kordeckiego, Słowackiego w Rudniku nad Sanem	9 668,00	5 000,00	51,7
	Przebudowa drogi gminnej ul. Wyszyńskiego w Rudniku nad Sanem	90 000,00	81 577,64	90,6
	Przebudowa drogi gminnej nr 102707R ulica 3-go Maja i Błonie w miejscowości Przędzel	686 625,54	651 359,03	94,9
	Zakup gruntów pod drogi	10 100,00	10 012,00	99,1
60017	Drogi wewnętrzne	218 400,00	200 256,49	91,7
	Modernizacja ul. Karasia i ul. Piaskowej w Przędzeli	133 000,00	131 936,53	99,2
	Przebudowa drogi wewnętrznej ( działka nr ewid. 459 ) w miejscowości Rudnik nad Sanem	83 000,00	66 247,96	79,8
	Zakup gruntów pod inwestycje	2 400,00	2 072,00	86,3
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	20 000,00	0,00	0,0
	Powiat Nizański – pomoc dla Powiatu Nizańskiego na zadanie pn. ” Przebudowa drogi powiatowej Nr 1076R Bieliny-Rudnik w km 3+115 – 3+717 w miejscowości Rudnik nad Sanem”	20 000,00	0,00	0,0
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>49 310,00</b>	<b>374,00</b>	<b>0,8</b>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	49 310,00	374,00	0,8
	Zakup gruntów pod inwestycję	49 310,00	374,00	0,8
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
75495	Pozostała działalność	3 000,00	0,00	0,0
	Rozbudowa monitoringu miasta	3 000,00	0,00	0,0
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>904 504,44</b>	<b>398 526,03</b>	<b>44,1</b>
80101	Szkoły podstawowe	225 030,00	223 427,60	99,3
	Budowa boiska wielofunkcyjnego, placu zabaw, siłowni terenowej przy PSP Nr 1 w Rudniku nad Sanem	205 030,00	205 000,00	100,0

	Przebudowa obiektów towarzyszących PSP w Przędzelu	20 000,00	18 427,60	92,1
80104	Przedszkola	436 937,86	17 220,00	3,9
	Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego -Etap I. Zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem	416 937,86	4 920,00	1,2
	Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego -Etap II. Budowa nowoczesnej infrastruktury dla potrzeb opieki nad dziećmi do lat 3 w Rudniku nad Sanem.	20 000,00	12 300,00	61,5
80195	Pozostała działalność	242 536,58	157 878,43	65,1
	Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzelu ul. Mickiewicza 149. Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w dostępie do nowoczesnej edukacji i infrastruktury sportowej.	242 536,58	157 878,43	65,1
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>35 000,00</b>	<b>29 710,00</b>	<b>84,9</b>
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	5 000,00	5 000,00	100,0
	Doposażenie placu zabaw w Przędzelu ( wydatek współfinansowany z Funduszu Sołeckiego)	5 000,00	5 000,00	100,0
85195	Pozostała działalność	30 000,00	24 710,00	82,4
	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala im. PCK w Nisku”	10 000,00	10 000,00	100,0
	Zakup urządzenia do krioterapii	20 000,00	14 710,00	73,6
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 888,00</b>	<b>6 888,00</b>	<b>100,0</b>
85219	Ośrodki pomocy społecznej	6 888,00	6 888,00	100,0
	Dokumentacja przebudowy kotłowni w Ośrodku Pomocy Społecznej	6 888,00	6 888,00	100,0
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>100,0</b>
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	20 000,00	20 000,00	100,0
	Powiat Nizański- pomoc finansowa na zadanie pn. „ Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych- uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Rudniku nad Sanem”	20 000,00	20 000,00	100,0
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>230 217,60</b>	<b>90 291,38</b>	<b>39,2</b>
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	145 117,60	39 276,48	27,1
	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Rudniku nad Sanem ul. Stalowa	89 117,60	17 803,28	20,0
	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków	20 000,00	19 673,20	98,4
	Dokumentacja na wodociąg w Stróży i na Dolinach	36 000,00	1 800,00	5,0
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	33 500,00	0,00	0,0
	Instalacje fotowoltaiczne	33 500,00	0,00	0,0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	21 600,00	21 524,90	99,7
	Dobudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kopki przy ulicy Zagórnej (zadanie współfinansowane z Funduszu Sołeckiego)	5 000,00	4 994,90	99,9
	Dobudowa oświetlenia ulicznego	16 600,00	16 530,00	99,6

	90095	Pozostała działalność	30 000,00	29 490,00	98,3
		Dokumentacja i plan targowiska	30 000,00	29 490,00	98,3
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>272 200,00</b>	<b>260 661,37</b>	<b>95,8</b>
	92601	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	256 200,00	253 763,00	99,0
		Powiat Niżański- pomoc finansowa na zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego z placem zabaw i siłownią terenową przy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Rudniku nad Sanem „	256 200,00	253 763,00	99,0
	92604	Instytucje kultury fizycznej	16 000,00	6 898,37	43,1
		Zakup elektrycznej tablicy wyników do hali MOSiR	9 000,00	6 898,37	76,6
		Przebudowa schodów z montażem barierek	7 000,00	0,00	0,0
		<b>Razem</b>	<b>3 232 813,58</b>	<b>2 423 903,18</b>	<b>75,4</b>

Zadłużenie gminy na koniec roku wyniosło: 5 165 480,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków UE w wysokości: 375.000,00 zł, która zostanie jednorazowo spłacona środkami w ramach PROW z agencji płatniczej w I-szym kwartale 2017 r.

Planowany wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań do dochodów budżetu, po uwzględnieniu III kwartału 2016 r. wynosił 5,06 % przy dopuszczalnym 7,43%, a po wykonaniu wskaźnik zadłużenia gminy na koniec roku zamknął się na poziomie: 4,88 % przy dopuszczalnym wskaźniku zadłużenia dla gminy na poziomie: 11,33%.

Splaty rat kredytów przebiegały zgodnie z harmonogramami i w 2016 roku stanowiły kwotę: 1.350.000,00 zł.

Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości: 1.291.235,25 zł.