

Wójt Gminy Sanok



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SANOK**

za okres od 1.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

Sanok – marzec 2016 r.

Spis treści:

- A. Uwagi ogólne z przebiegu wykonania budżetu gminy w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
- B. Dochody budżetu gminy za rok 2015.
- C. Wydatki budżetu gminy za rok 2015.
- D. Podsumowanie.

Załączniki:

- Nr 1 – Realizacja planu dochodów budżetowych Gminy Sanok
- Nr 2 – Realizacja planu wydatków budżetowych Gminy Sanok.
- Nr 3 – Realizacja zadań zleconych w ramach budżetu Gminy.
- Nr 4 – Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetowych.
- Nr 5 – Realizacja dochodów i wydatków mienia nadzorowanego przez jednostki pomocnicze w ujęciu wartościowym i rzeczowym.
- Nr 6 – Wydatki szkół podstawowych.
- Nr 7 – Wydatki oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.
- Nr 8 – Wydatki innych form wychowania przedszkolnego.
- Nr 9 – Wydatki gimnazjów.
- Nr 10 – Wydatki stołówek szkolnych.
- Nr 11 – Wydatki w oddziałach przedszkolnych, przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.
- Nr 12 – Wydatki w szkołach podstawowych i gimnazjach z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.
- Nr 13 – Informacja o dochodach z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie przepisów ustawy Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

- Nr 14 -Dotacje udzielane z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.
- Nr 15 – Fundusz sołecki.
- Nr 16 – Informacja o wysokościach zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 31.12.2015 r.
- Nr 17 - Informacja wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. o wykonaniu planu dochodów i wydatków budżetowych z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- Nr 18 – Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.
- Nr 19 – Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.
- Nr 20 – Informacja o dochodach z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranymi na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach za I półrocze 2015.
- Nr 21 - Informacja o zmianach w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
- Nr 22 – Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.
- Nr 23 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gminie Sanok za rok 2015.
- Nr 24 – Informacja Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku z wykonania planu finansowego za rok 2015.

A. Uwagi ogólne z przebiegu wykonania budżetu gminy w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Gmina realizuje zadania publiczne o znaczeniu lokalnym. Są to zadania własne gminy lub zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne związane z prowadzeniem spraw z zakresu ładu przestrzennego, gospodarki terenami gminnymi dróg i mostów, pomocy społecznej, oświaty i kultury oraz innych. Zadania te są realizowane w oparciu o budżet gminy.

Budżet obejmuje dochody w postaci podatków, udziałów w podatkach, opłaty subwencji, dotacji celowych, wpływów z majątku komunalnego i innych dochodów oraz wydatki na realizację zadań własnych i zleconych.

Na wydatki budżetu gminy składają się wydatki Urzędu Gminy i innych komunalnych jednostek oraz dotacje na rzecz innych organizacji działających na terenie gminy.

Realizacja zadań w zakresie gromadzenia zasobów pieniężnych i ich przeznaczenia musi odbywać się w sposób z góry zaplanowany, uregulowany właściwymi przepisami prawnymi.

Ogólne zasady i tryb gromadzenia zasobów pieniężnych objętych budżetem oraz przeznaczenie tych zasobów na finansowanie zadań wynikających z funkcji gminy, a także formy organizacyjno – prawne jednostek realizujących zadania objęte budżetem gminy ustala ustawa o finansach publicznych.

Przyjęty Uchwałą Nr IV/14/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 29 stycznia 2015 r. budżet gminy na rok 2015 wynosił:

- | | | |
|----------------------------------|-------------|------------------|
| 1) po stronie dochodów - dochody | - | 49.780.600,- zł |
| | - przychody | - 8.126.400,- zł |
| 2) po stronie wydatków - wydatki | - | 56.457.000,- zł |
| | - rozchody | - 1.450.000,- zł |

W okresie sprawozdawczym uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy kilkakrotnie zmieniono wysokość budżetu ogółem. Zmiany wynikały z otrzymanych dotacji, pozyskanych środków ze źródeł pozabudżetowych, wypracowania ponadplanowych dochodów.

W omawianym okresie dokonano następujących zmian budżetu ogółem:

1. Zarządzeniem Nr 28/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 24 lutego 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **634.200,- zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa drogi Płowce – Stróże Małe	190.000,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – zadania z zakresu spraw obywatelskich i pozostałe zadania zlecone	19.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki stałe	600,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – dożywianie osób	418.200,- zł

oraz dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **316.400,- zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	199.800,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – składki na ubezpieczenia zdrowotne	3.500,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – składki na ubezpieczenia zdrowotne	2.900,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – zasiłki i pomoc w naturze	110.200,- zł

2. Uchwałą Nr V/32/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 10 marca 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **247.644,20 zł**, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej	219.613,- zł
- dotacja celowa na sfinansowanie projektu "Czas na aktywność w Gminie Sanok" realizowanego w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	28.031,20 zł

oraz zwiększeń wydatków budżetowych o kwotę **247.644,20 zł**, w tym:

- szkoły podstawowe – wydatki bieżące	219.613,- zł
- realizacja programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok”	28.031,20 zł

3. Uchwałą Nr VI/35/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 31 marca 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **12.500,- zł**, z tytułu zwrot podatku VAT od wybudowanej sieci wodociągowej w roku ubiegłym, wydatki budżetowe zwiększono o kwotę **12.500,- zł**, w tym na bieżące funkcjonowanie OSP 100,- zł i na zakup pomp do przepompowni na kwotę 12.400,- zł.

4. Zarządzeniem Nr 54/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 31 marca 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **312.028,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP	38.521,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pielęgnacyjnego	1.236,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny	1.400,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	270.871,- zł

5. Zarządzeniem Nr 81/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 28 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **259.874,86 zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych gminie – zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych	104.192,86 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki okresowe	33.780,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na wkład własny dla jednostek samorządu terytorialnego na realizację projektów systemowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	10.982,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin - zasiłki stałe	110.920,- zł

oraz dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **10.982,- zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych – zasiłki i pomoc w naturze.

6. Uchwałą Nr VII/43/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **1.406.000,- zł**, w tym:

- dofinansowanie dla Policji do zakupu samochodu osobowego	5.000,- zł
- dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli	30.000,- zł
- wydatki majątkowe – kanalizacja sanitarna	1.153.000,- zł
- wydatki majątkowe - domy ludowe	218.000,- zł

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **1.406.000,- zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego.

7. Uchwałą Nr VII/44/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **150.000,- zł**, w tym:

- zwrot kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli samorządowych	50.000,- zł
- wydatki majątkowe - domy ludowe	100.000,- zł

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **150.000,- zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego.

8. Uchwałą Nr VII/45/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 kwietnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **235.000,- zł** z przeznaczeniem na modernizację szkoły podstawowej.

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **235.000,- zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego.

9. Zarządzeniem Nr 90/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 7 maja 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **25.680,- zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia głosowania w dniu 10 maja 2015 r. w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

10. Zarządzeniem Nr 107/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 21 maja 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **25.680,- zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia głosowania w dniu 24 maja 2015 r. w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

11. Uchwałą Nr VIII/49/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 11 czerwca 2015 r. dokonano przesunięć wydatków budżetowych na kwotę **54.735,- zł** w dziale Transport i łączność.

12. Uchwałą Nr IX/55/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 25 czerwca 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **165.374,- zł**, w tym:

- zwrot podatku VAT od wybudowanej sieci wodociągowej w roku ubiegłym	119.330,- zł
- darowizna otrzymana z tytułu udziału w konkursie „Ogólnopolskie upiększanie z Garnierem” z przeznaczeniem na rewitalizację placu w Załużu	20.000,- zł
- dotacja z WFOŚiGW na realizację zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok”	11.844,- zł
- dotacja celowa na realizację zadania pt.: „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok”	14.200,- zł

oraz dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **554.494,47 zł**, w tym:

- dotacja z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok	19.330,- zł
---	-------------

- wydatki związane z realizacją projektu „Ogólnopolskie upiększanie z Garnierem” z przeznaczeniem na rewitalizację placu w Załużu	20.000,- zł
- wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami	389.120,47 zł
- realizacja zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok”	11.844,- zł
- realizacja zadania pt.: „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok”	14.200,- zł
- wydatki majątkowe - domy ludowe	100.000,- zł

Zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę **389.120,47 zł**, który został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z kredytu z roku ubiegłego

14. Zarządzeniem Nr 137/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 30 czerwca 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **392.800,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa dróg w miejscowości Bykowce	270.000,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów	9.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie dożywiania osób	113.100,- zł

15. Uchwałą Nr X/69/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 20 sierpnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **1.942.420,- zł**, w tym:

- dotacja z Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn: Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiektach poscaleniowych w obrębie Strachocina i Mrzygłód	180.000,- zł
- wpłaty za wodę	10.000,- zł
- zwrot podatku VAT od wybudowanej sieci wodociągowej w roku ubiegłym	224.486,12 zł
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Wujskie poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów” w ramach programu Małe projekty PROW – zwrot z roku poprzedniego	24.958,65 zł
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Jędruszkowce poprzez tworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego i świetlicy, budowę grilla i utworzenie terenu spotkań dla mieszkańców i turystów” w ramach programu Małe projekty PROW – zwrot z roku poprzedniego	24.957,-zł
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Sanoczek, utworzenie pola namiotowego z parkingiem oraz doposażenie terenu w elementy rekreacyjne” w ramach programu Małe projekty PROW – zwrot z roku poprzedniego	22.607,45 zł

- środki na dofinansowanie projektu pn." Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Tyrawa Solna poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów" w ramach programu Małe projekty PROW– zwrot z roku poprzedniego	24.950,29 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób prawnych	22.000,- zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób fizycznych	10.000,- zł
- rezerwa części oświatowej subwencji ogólnej	41.000,- zł
- odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym	19.290,21 zł
- środki na dofinansowanie zadania pn."Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Płowce i Jędruszkowce w Gminie Sanok" - PROW	1.305.420,- zł
- zwrot podatku VAT – domy ludowe	9.169,88 zł
- środki na dofinansowanie „Doposażenia świetlicy wiejskiej w Markowcach” w ramach PROW - zwrot z roku poprzedniego	23.580,40 zł

oraz dokonano zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **1.942.420,- zł**, w tym:

- modernizacja dróg poscaleniowych	180.000,- zł
- budowa wodociągu Kostarowce	200.000,- zł
- pomoc finansowa dla Powiatu Sanockiego na remont drogi w Wujskim	16.000,- zł
- pomoc finansowa dla Miasta Zagórza na dofinansowanie do przebudowy drogi w miejscowości Zagórz-Zasław	40.000,- zł
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem obiektów komunalnych	50.000,- zł
- budowa kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach	50.000,- zł
- wpłata na rzecz Funduszu Wsparcia Policji z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za czas służb ponadnormatywnych	2.000,- zł
- wydatki bieżące związane z oświatą i wychowaniem	41.000,- zł
- budowa kanalizacji sanitarnej Płowce- Jędruszkowce	1.305.420,- zł
- dofinansowanie do zadania pn." Warsztaty teatralne dla młodzieży Gminy Sanok	3.000,- zł
- dofinansowanie do modernizacji stadionu w Pisarowcach i euroboiska w Pakoszówce	55.000,- zł

16. Uchwałą Nr X/72/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 20 sierpnia 2015 r. dokonano przesunięć wydatków budżetowych polegających na zwiększeniu wydatków bieżących z tytułu dostarczania wody o kwotę **300,- zł** i zmniejszeniu wydatków majątkowych na budowę kanalizacji sanitarnej o kwotę **300,- zł**.

17. Zarządzeniem Nr 172/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 21 sierpnia 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **409.073,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego zarządzanego na dzień 6 września 2015r	20.963,- zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej	369.000,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej zakup podręczników „Wyprawka szkolna”	19.110,- zł

oraz dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **49.314,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa drogi Płowce – Stróże Małe 48.434,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP 880,- zł

18. Zarządzeniem Nr 183/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 4 września 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **23.180,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji ds. referendum dla przeprowadzenia głosowania w dniu 6 września 2015 r. w referendum ogólnokrajowym 23.180,- zł

oraz dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **100,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – kwalifikacja wojskowa 100,- zł

19. Uchwałą Nr XI/78/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 7 września 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **193.624,91 zł**, w tym:

- dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2014 r. 122.349,60 zł
- dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2014 r. 71.275,31 zł

oraz zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **193.624,91 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w domach ludowych 3.624,91 zł
- rozbudowa DL w Niebieszczanach 150.000,- zł
- dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przeprowadzanych w budynku Kościoła Parafialnego w Niebieszczanach wpisanego do rejestru zabytków 30.000,- zł
- dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przeprowadzanych w budynku Kościoła Filialnego w Międzybrodziu wpisanego do rejestru zabytków 10.000,- zł

20. Zarządzeniem Nr 198/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 30 września 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **1.211.415,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i do Senatu RP zarządzonych na dzień 25 października 2015 r. 26.242,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami, do bibliotek szkolnych 15.900,- zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej 1.169.273,- zł

21. Uchwałą Nr XII/84/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 16 października 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **337.000,- zł**, w tym:

- dotacja z Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn: Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiektach poscaleniowych w obrębie Strachocina i Mrzygłód 53.000,- zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 67.025,- zł
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Remont WDK w Mrzygłodzie w Gminie Sanok” w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 - zwrot z roku poprzedniego 116.975,- zł
- dotacja celowa od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemysłu z przeznaczeniem na wykonanie prac remontowo-konserwatorskich: zabezpieczenia przeciwwilgociowego budynku, wymianę stolarki i ślusarki na poziomie piwnic oraz remont wejścia głównego z wymianą drzwi głównych do dawnego dworu Rylskich w Pisarowcach 100.000,- zł

zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **806.200,- zł**, w tym:

- modernizacja dróg poscaleniowych 53.000,- zł
- dofinansowanie do przebudowy drogi powiatowej nr 2212R Sanok-Bukowsko polegającej na budowie chodnika w miejscowości Sanoczek – pomoc finansowa 25.000,- zł
- wydatki bieżące dotyczące dróg gminnych 300,- zł
- opracowanie projektu budowlanego garażu OSP Tyrawa Solna 9.500,- zł
- dotacja z przeznaczeniem na prowadzenie niepublicznego przedszkola w Pakoszówce 46.000,- zł
- usługi opiekuńcze realizowane przez GOPS 118.000,- zł
- wypłata stypendiom o charakterze socjalnym 53.000,- zł
- modernizacja DL Załuż 15.100,- zł
- zakup chłodni do DL w Sanoczku 6.300,- zł
- modernizacja SP Pisarowce (dawny dwór Rylskich) 300.000,- zł
- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko- Katolickiej w Jurowcach z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przeprowadzanych w budynku Kościoła Parafialnego w Jurowcach wpisanego do rejestru zabytków 105.000,- zł
- zakup kontenera na boisko sportowe w Płowcach 31.000,- zł
- budowa Euroboiska w Pakoszówce 44.000,- zł

oraz zmniejszeń po stronie wydatków o kwotę **469.200,- zł**, w tym:

- pomoc finansowa dla Powiatu Sanockiego na remont drogi w Wujskim	16.000,- zł
- wydatki bieżące dotyczące dróg gminnych	300,- zł
- wydatki majątkowe – asfaltowanie dróg gminnych	24.600,- zł
- odsetki od kredytów	197.300,- zł
- modernizacja SP w Pisarowcach	200.000,- zł
- budowa kanalizacji sanitarnej w Jędruszkowcach	31.000,- zł

22. Uchwałą Nr XII/93/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 16 października 2015 r. dokonano przesunięć wydatków budżetowych polegających na zwiększeniu wydatków bieżących z tytułu dostarczania wody o kwotę **5.000,- zł** i zmniejszeniu wydatków majątkowych na budowę kanalizacji sanitarnej o kwotę **5.000,- zł**.

23. Zarządzeniem Nr 222/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 19 października 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **442.122,73 zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa drogi Hłomcza - Zagródki	130.000,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	74.105,73 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej	238.017,- zł

oraz zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **21.159,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich	21.159,- zł
---	-------------

24. Zarządzeniem Nr 228/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 23 października 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **330.842,38 zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych gminie – zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych	62.181,38 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Sejmu RP i do Senatu RP	29.040,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250,- zł miesięcznie na pracownika socjalnego	20.600,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej zakup podręczników „Wyprawka szkolna”	7.115,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	211.906,- zł

25. Zarządzeniem Nr 242/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 16 listopada 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **23.283,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich 6.397,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów utrzymania pomocy społecznej 16.590,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi 296,- zł

oraz zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **89.370,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa drogi w miejscowości Bykowce, ul. Łany 41.217,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich 19.700,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów 28.453,- zł

26. Uchwałą Nr XIII/112/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 25 listopada 2015 r. dokonano przesunięć wydatków budżetowych polegających na zwiększeniu wydatków budżetowych o kwotę **184.173,- zł**, w tym:

- dopłata do dostarczanej wody do gospodarstw domowych 8.000,- zł
- wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami 15.000,- zł
- dotacja z przeznaczeniem na prowadzenie niepublicznej szkoły w Lalinie 17.000,- zł
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego 10.000,- zł
- dopłata do odbieranych ścieków z gospodarstw domowych 40.000,- zł
- wydatki związane z gospodarką odpadami 94.173,- zł

i na zmniejszeniu wydatków budżetowych o kwotę **184.173,- zł**, w tym:

- odsetki od kredytów 90.000,- zł
- wydatki związane z gospodarką odpadami 94.173,- zł

27. Uchwałą Nr XIII/115/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 25 listopada 2015 r. dokonano przesunięć wydatków budżetowych polegających na zwiększeniu wydatków bieżących z tytułu odpisu na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego o kwotę **3.000,- zł** i zmniejszeniu wydatków majątkowych na obsługę długu o kwotę **3.000,- zł**.

28. Zarządzeniem Nr 249/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 30 listopada 2015 r. dokonano zwiększeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **4.050,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy społecznej 4.050,- zł

oraz zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **38.255,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych 939,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze 28.007,- zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych 9.309,- zł

29. Zarządzeniem Nr 259/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 16 grudnia 2015 r. dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **40.000,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych 40.000,- zł

30. Uchwałą Nr XIV/118/2015 Rady Gminy Sanok z dnia 30 grudnia 2015 r. dokonano zwiększeń po stronie dochodów o kwotę **40.000,- zł**, w tym:

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich 20.000,- zł
- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich 20.000,- zł

zwiększeń po stronie wydatków o kwotę **101.996,07 zł**, w tym:

- wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami 100,- zł
- zwrot dofinansowania i odsetek do projektu PSeAP 50.896,07 zł
- zakup kserokopiarki do SP Niebieszczyń 6.000,- zł
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego 5.000,- zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich wraz z odsetkami 40.000,- zł

oraz zmniejszeń po stronie wydatków o kwotę **61.996,07 zł**, w tym:

- odsetki od kredytów 55.996,07 zł
- wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem oświaty 6.000,- zł

31. Zarządzeniem Nr 267/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 31 grudnia 2015 r. dokonano zmniejszeń dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **22.028,- zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa drogi Hłomcza - Zagródki

W trakcie roku budżetowego przyjęto uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy zmiany budżetu polegające na przesunięciu środków budżetowych między paragrafami bez zmian wysokości budżetu ogółem.

Plan budżetu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie planu w %
1.	Dochody budżetowe	56.225.784,08	54.970.807,43	97,77
2.	Wydatki budżetowe	65.082.304,55	54.412.312,55	83,61
3.	Przychody budżetowe	10.306.520,47	5.334.557,91	51,76
4.	Rozchody budżetowe	1.450.000,-	1.450.000,-	100,00

Wysokość zobowiązań ogółem na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła 1.792.317,49 zł, w tym zobowiązania wymagalne 6.570,19 zł.

Na w/w kwotę zobowiązań wymagalnych składają się głównie zobowiązania sporne z lat ubiegłych (scalenie gruntów w Strachocinie).

Wysokość należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosła 1.897.280,74 zł i dotyczą one głównie należności podatkowych (podatki i opłaty lokalne) oraz należności niepodatkowych.

B. Dochody budżetu Gminy Sanok na rok 2015 r. zaplanowano w wysokości **56.225.784,08 zł** i plan ten zrealizowano na dzień 31 grudnia 2015 r. w **97,77%** tj. na kwotę **54.970.807,43 zł**.

Na te sumę składają się:

- dochody bieżące 50.345.095,17 zł - co stanowi 91,59 % dochodów ogółem
- dochody majątkowe 4.625.712,26 zł - co stanowi 8,41 % dochodów ogółem

Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:
(w zł)

Dział – nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
010 – Rolnictwo i łowiectwo	402.874,24	413.543,50	102,65	0,75
020 – Leśnictwo	500.000,-	405.148,53	81,03	0,74
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2.178.316,12	1.125.502,57	51,67	2,05
600 – Transport i łączność	478.321,-	493.321,-	103,14	0,90
700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.063.032,39	996.751,60	93,76	1,81
750 – Administracja publiczna	96.715,-	122.533,33	126,70	0,22
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	191.446,-	190.613,30	99,57	0,35
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	81,04	-	0,00
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.556.908,-	16.800.373,78	101,47	30,56
758 – Różne rozliczenia	20.062.129,07	20.100.185,73	100,19	36,56
801 – Oświata i wychowanie	711.469,73	681.935,18	95,85	1,24
851 – Ochrona zdrowia	-	726,56	-	0,00
852 – Pomoc społeczna	9.639.133,25	9.408.718,13	97,61	17,12
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	509.002,-	440.081,83	86,46	0,80
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.774.512,-	2.727.175,08	98,29	4,96
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	561.925,28	563.370,99	100,26	1,03
926 – Kultura fizyczna	500.000,-	500.745,28	100,15	0,91
Razem	56.225.784,08	54.970.807,43	97,77	100,00

Z powyższych danych wynika, że najwyższą kwotę dochodów budżetowych zrealizowano w **dziale 758** – Różne rozliczenia, obejmujące subwencje z budżetu państwa, w tym subwencję oświatową i wyrównawczą przyznawaną w stosunku do przeliczeniowej liczby mieszkańców. Drugim co do wysokości działem jest **dział 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w którym gromadzone są dochody podatkowe budżetu gminy, innym znaczącym działem jest **dział 852** – Pomoc społeczna (17,12% dochodów ogółem) obejmujący głównie dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z opieki społecznej i wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W wyniku uszeregowania dochodów według źródeł ich powstawania, na ogólną sumę zrealizowanych dochodów składają się:

1. Subwencje z budżetu państwa	19.796.798,-
- co stanowi 36,01% dochodów ogółem	11.390.831,77
2. Dotacje celowe z budżetu państwa	11.025.915,66
- co stanowi 20,72% dochodów ogółem	6.824.943,69
3. Dochody z tytułu podatków i opłat	6.824.943,69
- co stanowi 20,06% dochodów ogółem	3.536.845,52
4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.536.845,52
- co stanowi 12,42% dochodów ogółem	1.535.650,05
5. Środki ze źródeł pozabudżetowych	1.535.650,05
- co stanowi 6,43% dochodów ogółem	671.755,54
6. Dochody z majątku gminy	671.755,54
- co stanowi 2,80% dochodów ogółem	188.067,20
7. Inne dochody	188.067,20
- co stanowi 1,22% dochodów ogółem	
8. Odsetki	
- co stanowi 0,34% dochodów ogółem	

Szczegółowo realizację planu dochodów w poszczególnych grupach przedstawiamy poniżej:

Ad. 1. Subwencje z budżetu państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Subwencje z budżetu państwa	19.796.798,-	19.796.798,-	100,00	36,01
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	19.796.798,-	19.796.798,-	100,00	36,01
w tym:				
1. Część oświatowa subwencji ogólnej	11.116.747,-	11.116.747,-	100,00	20,22
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej	8.269.736,-	8.269.736,-	100,00	15,04
3. Część równoważąca subwencji ogólnej	410.315,-	410.315,-	100,00	0,75

Subwencje z budżetu państwa stanowiły pierwsze co do wielkości źródło dochodów gminy i obejmowały:

1. subwencję oświatową przeznaczoną na finansowanie zadań oświaty,
2. subwencję ustalaną na podstawie przeliczeniowej liczby mieszkańców, którą gmina otrzymała w wysokości 1/12 powyższej kwoty miesięcznie oraz kwotę subwencji wyrównawczej uzależnionej od wysokości podstawowych dochodów gminy,
3. część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, której wysokość jest uzależniona od sytuacji finansowej gmin.

Ad. 2. Dotacje celowe z budżetu państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dotacje celowe z budżetu państwa:	11.625.646,88	11.390.831,77	97,98	20,72
w tym:				
<i>1. Na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie:</i>	<i>7.598.349,97</i>	<i>7.505.808,56</i>	<i>98,78</i>	<i>13,65</i>
w tym:				
- dochody bieżące	7.598.349,97	7.505.808,56	98,78	13,65
- zwrot podatku akcyzowego	166.374,24	166.374,24	100,00	0,30
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	85.630,-	80.600,40	94,13	0,15
- realizacja zadań z zakresu administracji	96.715,-	96.715,-	100,00	0,18
- aktualizacja spisu wyborców	3.020,-	3.020,-	100,00	0,01
- usługi opiekuńcze	60.696,-	60.696,-	100,00	0,11
- świadczenie pielęgnacyjne	1.236,-	1.236,-	100,00	0,00
- Karta Dużej Rodziny	1.400,-	1.299,80	92,84	0,00
- świadczenia rodzinne	6.920.747,-	6.836.498,77	98,78	12,44
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP	89.001,-	88.995,10	99,99	0,16
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	55.282,-	55.262,33	99,96	0,10
- przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego	44.143,-	43.335,87	98,17	0,08
- zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla szkół i gimnazjów	74.105,73	71.775,05	96,85	0,13

2. Na finansowanie zadań bieżących własnych gminy	3.437.275,60	3.299.894,77	96,00	6,00
<i>w tym:</i>				
- dochody bieżące	3.437.275,60	3.299.894,77	96,00	6,00
- zasiłki i pomoc w naturze	832.975,-	760.981,95	91,36	1,38
- zasiłki stałe	627.924,-	627.924,-	100,00	1,14
- asystent rodziny	90.000,-	90.000,-	100,00	0,16
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	210.280,-	210.280,-	100,00	0,38
- dożywianie osób	531.300,-	531.300,-	100,00	0,97
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	55.306,-	53.945,52	97,54	0,10
- wychowanie przedszkolne	468.464,-	468.464,-	100,00	0,85
- zwrot funduszu sołeckiego	122.349,60	122.349,60	100,00	0,22
- zakup dla szkół książek niebędących podręcznikami	15.900,-	15.900,-	100,00	0,03
- stypendia dla uczniów	482.777,-	418.749,70	86,74	0,76
3. Na finansowanie zadań inwestycyjnych własnych gminy	549.596,31	549.596,31	100,00	1,00
<i>w tym:</i>				
- dochody majątkowe	549.596,31	549.596,31	100,00	1,00
- zwrot funduszu sołeckiego	71.275,31	71.275,31	100,00	0,13
- usuwanie skutków powodzi	478.321,-	478.321,-	100,00	0,87
4. Na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rząd.	14.200,-	14.200,-	100,00	0,03
<i>w tym:</i>				
- dochody bieżące	14.200,-	14.200,-	100,00	0,03
- aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Sanok	14.200,-	14.200,-	100,00	0,03
3. Finansowane w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	26.225,-	21.332,13	81,34	0,04
- dochody bieżące	26.225,-	21.332,13	81,34	0,04
- wyprawka szkolna	26.225,-	21.332,13	81,34	0,04

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym został wykonany w 86,74% planu. Dotacja w/w nie została w całości wykorzystana ze względu na fakt, że nie wszyscy uczniowie udokumentowali wydatki zgodnie z wydanymi decyzjami o przyznaniu stypendiów szkolnych. Część uczniów nie przedłożyło żadnych dokumentów związanych z wydatkami, pozostali uczniowie udokumentowali tylko część wydatków.

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów „Wyprawka szkolna” został zrealizowany na poziomie 81,34% przyjętego planu. Wykonanie stanowi sumę złożonych rachunków, która nie była równa pełnej kwocie przyznanej wyprawki szkolnej.

Ad. 3. Dochody z tytułu podatków i opłat.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody z podatków i opłat	10.888.961,-	11.025.915,66	101,26	20,06
w tym:				
- dochody bieżące	10.888.961,-	11.025.915,66	101,26	20,06
w tym:				
1. podatek od nieruchomości	7.344.454,-	7.443.731,83	101,35	13,54
- od osób prawnych	6.107.119,-	6.145.771,30	100,63	11,18
- od osób fizycznych	1.237.335,-	1.297.960,53	104,90	2,36
2. podatek leśny	207.066,-	233.348,69	112,69	0,42
- do osób prawnych	176.853,-	200.384,-	113,31	0,36
- od osób fizycznych	30.213,-	32.964,69	109,11	0,06
3 podatek od środków transportowych	194.637,-	223.789,34	114,98	0,41
- od osób prawnych	20.591,-	23.330,-	113,30	0,04
- od osób fizycznych	174.046,-	200.459,34	115,18	0,37
4. wpływy z karty podatkowej	2.000,-	3.282,20	164,11	0,01
5. podatek od spadków i darowizn	30.000,-	20.680,-	68,93	0,04
6. wpływy z opłaty skarbowej	50.000,-	11.690,-	23,38	0,02
7. podatek rolny	1.330.756,-	1.323.556,79	99,46	2,41
- od osób prawnych	83.259,-	73.533,-	88,32	0,13
- od osób fizycznych	1.247.497,-	1.250.023,79	100,20	2,28
8. opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu	150.000,-	143.239,76	95,49	0,26
9. podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000,-	297.488,01	148,74	0,54
- od osób prawnych	100.000,-	151.195,-	151,20	0,28
- od osób fizycznych	100.000,-	146.293,01	146,29	0,26
10. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.380.048,-	1.325.109,04	96,02	2,41

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Wpływy z karty podatkowej plan tego dochodu wykonano w 164,11% przyjętego planu, dochody te są kategorią dochodu, który jest trudno dokładnie zaplanować, ponieważ zależą od ilości osób prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się w tej formie opodatkowania.

Podatek od czynności cywilnoprawnych - wykonanie planu z tytułu tego dochodu jest uzależnione od ilości zawieranych umów cywilnoprawnych przez mieszkańców, stąd też na etapie planowania występują trudności z dokładnym ustaleniem wysokości tego dochodu

Nizsze wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Wpływy z opłaty skarbowej - przyjęty plan ustalono w oparciu o wykonanie w roku poprzednim, natomiast realizacja jest uzależniona od ilości dokonywanych złożonych wniosków i zgłoszeń

Podatek od spadków i darowizn – wykonanie w 68,93% założonego planu wynika z tego, iż plan tych dochodów jest ustalany w oparciu o dane z roku poprzedniego, ponieważ niemożliwe jest ustalenie ilości przepisanych nieruchomości i gruntów będących dotychczas w posiadaniu dziadków i rodziców na rzecz następców.

Ad. 4. Udziały w podatkach Skarbu Państwa.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	6.810.570,-	6.824.943,69	100,21	12,42
- dochody bieżące	6.810.570,-	6.824.943,69	100,2	12,42
w tym:				
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	6.660.570,-	6.718.508,-	100,87	12,22
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	150.000,-	106.435,69	70,95	0,20

Udziały w podatkach Skarbu Państwa obejmują:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczamy na podstawie przepisów art. 27 ustawy o finansowaniu gmin – ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez wskaźnik udziału należnego podatku i współczynnik skorygowanego udziału dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznych dochodach gmin, z tego podatku w roku poprzedzającym rok bazowy. Wysokość udziałów należnych gminie przekazywana jest decyzją Ministra Finansów.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane są do gmin proporcjonalnie do liczby zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na terenie gminy osób. Plan dochodów z tego tytułu przyjęto do budżetu w oparciu o wykonanie roku poprzedniego.

Ad. 5. Dochody z majątku gminy.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody z majątku gminy	1.664.484,-	1.535.650,05	92,26	2,80
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	483.184,-	637.688,21	131,98	1,16
z tego:				
- czynsze za obwody łowieckie	3.500,-	4.400,68	125,73	0,01
- opłata eksploatacyjna	205.425,-	207.411,97	100,97	0,38
- czynsze za lokale użytkowe i mieszkania	74.464,-	114.171,57	153,32	0,20
- czynsz za sieć kanalizacyjną i wodociagową	104.000,-	203.890,25	196,05	0,37
- dochody z dzierżawy gruntów	48.000,-	41.537,40	86,54	0,07
- wpływy za wodę	10.000,-	15.407,26	154,07	0,03
- opłaty za użytkowanie wieczyste	37.795,-	25.882,92	68,48	0,05
- opłata za dzierżawę autobusu szkolnego	-	9.200,-	-	0,02
- wpływy z wynajmu pomieszczeń w szkołach	-	9.795,-	-	0,02
- wpływy ze sprzedaży drewna– mienie komunalne	-	5.991,16	-	0,01
- <i>dochody majątkowe</i>	1.181.300,-	897.961,84	76,01	1,64
z tego:				
- sprzedaż mienia komunalnego	681.300,-	465.049,61	68,26	0,85
- wpływy ze sprzedaży drewna	500.000,-	405.313,26	81,06	0,74
- wpływy ze sprzedaży urządzeń wod.	-	17.676,47	-	0,04
- wpływy ze sprzedaży samochodu UG	-	9.500,-	-	0,02
- wpływy ze sprzedaży złomu	-	422,50	-	0,00

Niższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Dochody z tytułu *użytkowania wieczystego* wykonano w 68,48% przyjętego planu, ponieważ część wdzierżawiających osób nie uregulowała terminowo swoich zobowiązań. Do zalegających wysłano upomnienia wzywające do zapłaty należności.

Sprzedaż składników mienia komunalnego niewykonanie założonego planu dochodów z tego tytułu jest spowodowane brakiem popytu w roku 2015 na działki budowlane i zabudowane, które miały być sprzedane w roku 2015.

Dochody ze *sprzedaży drewna* wykonano w 81,06% przyjętego planu, niewykonanie planu spowodowane było złymi warunkami pogodowymi, stąd też odbiór drewna pozyskanego w roku 2015 możliwy był w styczniu 2016 r.

Wyższe wykonanie planu dochodów budżetowych obejmuje następujące dochody:

Czynsz za obwody łowieckie wykonano w 125,73 % założonego planu. Sytuacja ta wynika z tego iż należną kwotę czynszu gmina w swojej części otrzymuje nie bezpośrednio od kół łowieckich, ale później po rozliczeniu go przez wydierżawiających.

Wpłaty za wodę kwota uzyskanych dochodów z tego tytułu jest uzależniona od ilości wody zużywanej przez odbiorców, dlatego ustalając plan trudno jest przewidzieć ile będzie wynosiło zużycie wody.

Czynsz za sieć kanalizacyjną i wodociagową wykonano w 196,05% założonego planu dochodów, wykonanie tego dochodu w/w wysokości wynika z faktu iż dzierżawca sieci należna część czynszu za rok 2014 wpłacił w roku 2015 oraz na bieżąco uregulował czynsz za rok 2015.

Ad. 6. Środki finansowe ze źródeł pozabudżetowych.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
Dochody ze źródeł pozabudżetowych	4.634.132,04	3.536.845,52	76,32	6,43
w tym:				
- dochody majątkowe	4.244.068,39	3.178.154,11	74,88	5,78
w tym:				
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok”	1.812.000,-	736.102,72	40,62	1,34
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Remont WDK w miejscowości Markowce”	312.200,-	312.183,-	99,99	0,57
- środki na dofinansowanie „Modernizacji stadionu w Pisarowcach i rozbudowy infrastruktury na Euroboisku”	500.000,-	500.000,-	100,00	0,91
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Wujskie poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów”	24.958,65	24.958,65	100,00	0,05

- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Jędruszkowce poprzez tworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego i świetlicy, budowę grilla i utworzenie terenu spotkań dla mieszkańców i turystów	24.957,-	24.957,-	100,00	0,05
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Sanoczek, utworzenie pola namiotowego z parkingiem oraz doposażenie terenu w elementy rekreacyjne”	22.607,45	22.607,45	100,00	0,04
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Tyrawa Solna poprzez utworzenie pola namiotowego, doposażenia boiska rekreacyjnego, budowę grilla i terenu spotkań dla mieszkańców i turystów”	24.950,29	24.950,29	100,00	0,05
- pomoc finansowa na zadanie „Instalacja klimatyzacji na sali widowiskowo - tanecznej”	-	10.000,-	-	0,02
- środki na dofinansowanie projektu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Płowce i Jędruszkowce w Gminie Sanok”	1.305.420,-	1.305.420,-	100,00	2,37
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Remont WDK w Mrzygłodzie w Gminie Sanok”	116.975,-	116.975,-	100,00	0,21
- środki na dofinansowanie prac remontowo-konserwatorskich: zabezpieczenia przeciwwilgociowego budynku, wymianę stolarki i ślusarki na poziomie piwnic oraz remont wejścia głównego z wymianą drzwi głównych do dawnego dworu Rylskich w Pisarowcach	100.000,-	100.000,-	100,00	0,18
- <i>dochody bieżące</i>	390.063,65	358.691,41	91,96	0,65
w tym:				
- dotacja rozwojowa „Czas na aktywność w Gminie Sanok”	121.639,25	90.497,51	74,40	0,17
- środki na dofinansowanie projektu pn. „Doposażenie świetlicy wiejskiej w Markowcach”	23.580,40	23.580,40	100,00	0,04

- środki na dofinansowanie zadania pn "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok na rok 2015"	11.844,-	11.844,92	100,00	0,02
- środki na wykonanie zadania pn. „Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiekcie poscaleniowym w obrębie Mrzygłód i Strachocina”	233.000,-	232.768,58	99,90	0,42

Zrealizowane środki ze źródeł pozabudżetowych dotyczą następujących zadań i pochodzą z następujących źródeł:

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na realizację projektu pn. "Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sanok",
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z przeznaczeniem na " Remont WDK w miejscowości Markowce",
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z przeznaczeniem na „Modernizację stadionu w Pisarowcach i rozbudowę infrastruktury na Euroboisku",
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013,
- pomoc finansowa z budżetu Województwa Podkarpackiego na realizację programu „Instalacja klimatyzacji na sali widowiskowo – tanecznej",
- środki w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z przeznaczeniem na "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Płowce i Jędruszkowce w Gminie Sanok",
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z przeznaczeniem na „Remont WDK w Mrzygłodzi w Gminie Sanok",
- dotacja od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu z przeznaczeniem na remont dawnego dworu w Pisarowcach,
- dotacja rozwojowa na realizację projektu „Czas na aktywność w Gminie Sanok" została przekazana z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie,
- środki w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z przeznaczeniem na "Doposażenie świetlicy wiejskiej w Markowcach",
- dotacja przekazana z Województwa Podkarpackiego na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych na obiektach poscaleniowych,
- dotacja przekazana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na dofinansowanie zadania "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sanok na rok 2015".

Ad. 7. Pozostałe dochody.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Pozostałe dochody	641.486,-	671.755,54	104,72	1,22

Należą do nich:

- *dochody bieżące*

w tym:

- zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Brzozów	9.101,44
- darowizna otrzymana z tytułu udziału w konkursie „Ogólnopolskie upiększanie z Garnierem” z przeznaczeniem na rewitalizację placu w Załużu	20.000,-
- wpłaty darowizn na utrzymanie budynków mienia komunalnego	8.349,-
- wpłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych	103.441,10
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18.308,44
- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	57.778,39
- wypłata odszkodowania	2.116,79
- zwrot podatku VAT z lat ubiegłych	365.486,-
- zwrot nienależnie pobranych dotacji	1.462,71
- opłata za udostępnienie działek na wykonanie otworów wiertniczych	2.700,-
- zwrot za energię elektryczną dostarczaną do budynków mienia komunalnego	9.452,80
- zwrot opłaty sądowej	1.536,97
- prowizja za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego	4.241,-
- zwrot za energię elektryczną w pomieszczeniach Urzędu Gminy	1.718,12
- zwrot nadpłaconych składek ZUS – gimnazjum	1.340,84
- zwrot kosztów za wysłane upomnienia,	20.296,80
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków stałych i okresowych	28.966,14
- dofinansowanie do remontu drogi w Sanoczku	15.000,-
- wpływy z kar umownych	259,-
- darowizna na organizację dożynek w Łodzinie	200,-

Ad. 8. Odsetki.

Źródło – wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie plan (%)	Udział w dochodach (%)
Odsetki	163.706,16	188.067,20	114,88	0,34
w tym:				
- <i>dochody bieżące</i>	163.706,16	188.067,20	114,88	0,34
odsetki od środków na rachunku bankowym	71.706,16	109.762,82	153,07	0,20
odsetki od nieterminowo regulowanych należności	32.000,-	61.971,98	193,66	0,11
odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	60.000,-	16.332,40	27,22	0,03

Pozostałe odsetki obejmują odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności obejmują odsetki płacone przez osoby prawne jak i fizyczne głównie od podatkowych tytułów wykonawczych.

C. Zaplanowane na rok 2015 wydatki budżetowe w kwocie 65.082.304,55 zł na dzień 31 grudnia 2015 r. wykonano w 83,61% tj. na kwotę 54.412.312,55 zł.

Na tę sumę składają się:

- wydatki bieżące 43.639.863,39 zł - co stanowi 80,20 % wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 10.772.449,16 zł - co stanowi 19,80 % wydatków ogółem

Realizacja wydatków w układzie działowym przedstawia się następująco:

NAZWA DZIAŁU	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WYKONANIE PLANU W %	UDZIAŁ W WYDATKACH OGÓŁEM%
010 – Rolnictwo i łowiectwo	444.989,36	426.793,98	95,91	0,78
020 – Leśnictwo	500.000,-	342.952,86	68,59	0,63
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4.383.800,-	2.500.349,55	57,04	4,60
600 – Transport i łączność	3.437.863,-	2.763.650,62	80,39	5,08
700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.852.100,-	1.541.956,79	83,25	2,83
710 – Działalność usługowa	360.000,-	252.385,60	70,11	0,46
720 – Informatyka	50.896,07	50.896,07	100,00	0,09
750 – Administracja publiczna	6.028.038,83	5.424.197,72	89,98	9,97
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	191.446,-	190.613,30	99,57	0,35
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	382.600,-	318.309,42	83,20	0,59
757 – Obsługa długu publicznego	433.386,93	203.160,25	46,88	0,37
801 – Oświata i wychowanie	18.688.141,73	17.207.088,19	92,07	31,62
851 – Ochrona zdrowia	150.000,-	113.010,61	75,34	0,21
852 – Pomoc społeczna	12.568.993,25	12.231.202,90	97,31	22,48
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	636.652,-	544.769,25	85,57	1,00
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9.326.232,47	5.644.800,37	60,53	10,38
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.123.264,91	3.474.121,59	84,26	6,39
926 – Kultura fizyczna	1.523.900,-	1.182.053,48	77,57	2,17
Razem wydatki	65.082.304,55	54.412.312,55	83,61	100,00

Szczegółowa realizacja planu wydatków, w kolejności wyznaczonej przez klasyfikację budżetową przedstawia się następująco:

I Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan roczny po zmianach	444.989,36
Wykonanie	426.793,98
Udział w wydatkach ogółem	0,78 %

1. Rozdział 01030 Izby rolnicze

Plan - 29.615,12 zł

Wykonanie - 26.721,60 zł co stanowi 90,23 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale stanowią wpłatę gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

2. Rozdział 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych

Plan - 249.000,- zł

Wykonanie - 233.698,14 zł co stanowi 93,86% planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale w całości obejmują wykonanie remontu dróg poscaleniowych w miejscowości Strachocina w kwocie 168.768,58 zł i w Mrzygłodzie w kwocie 64.929,56 zł.

3. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan - 166.374,24 zł

Wykonanie - 166.374,24 zł co stanowi 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

II Dział 020 – Leśnictwo

Plan roczny po zmianach	500.000,-
Wykonanie	342.952,86
Udział w wydatkach ogółem	0,63%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan - 500.000,- zł

Wykonanie - 342.952,86 zł co stanowi 68,59 % planu rocznego

Wydatkowane środki przeznaczone na:

- wynagrodzenia gajowych, sporządzanie wykazów odbiorczych drewna, 274.221,90
ścinka, zrywka, zakup i pielęgnacja sadzonek 66.024,-
- podatek leśny 2.706,96
- składki na ubezpieczenia społeczne

III Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan roczny po zmianach	4.383.800,-
Wykonanie	2.500.349,55
Udział w wydatkach ogółem:	4,60%

1. Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Plan - 4.383.800,- zł

Wykonanie - 2.500.349,55 zł co stanowi 57,04% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału przeznaczone na sfinansowanie następujących zadań:

- dopłata do dostarczanej wody 32.900,42
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Pisarowcach 256,06
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Czerteżu 585,76
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Załużu 2.167,72
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Bykowcach 3.092,38
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Prusieku 10.063,33
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Łodzinie 1.898,65
- energia zużyta do zasilania wodociągu w Płowcach 493,33
- obsługa - Bykowce 3.093,84
- uszczelnienie studni wodociągowych w Bykowcach 1.845,-
- odsetki od projektu poprawa infrastruktury wodociągowej 5.470,-
- wydatki majątkowe 2.438.483,06
- w tym:
- wodociąg Pisarowce 1.190,22
- wodociąg Kostarowce - 16.559,17
- wodociąg Bykowce – Załuż 2.008.813,35
- wodociąg Bykowce 27.032,76
- wodociąg Czerteż 3.850,-
- wodociąg Płowce – Stróże 47,27

- wodociąg Jurowce	16.967,35
- wodociąg Czerteż – Kostarowce – Zabłotce	304.993,24
- wodociąg Pisarowce – Kostarowce – Czerteż - Zabłotce	787,12
- wodociąg Czerteż – Kostarowce	89.755,92
- wodociąg Płowce	1.605,-

IV Dział 600 - Transport i łączność

Plan roczny po zmianach	3.437.863,-
Wykonanie	2.763.650,62
Udział w wydatkach ogółem:	5,08%

W dziale tym zrealizowano:

1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan - 139.582,- zł

Wykonanie 139.582,- zł, tj. 100,00% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują dotację dla miasta Sanoka z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok.

2. Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan - 92.915,- zł

Wykonanie 73.270,30 zł, tj. 78,86% planu rocznego

Wydatki majątkowe tego rozdziału w kwocie 73.270,30 zł obejmują dofinansowanie budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Pakoszówce.

3. Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan - 556.730,- zł

Wykonanie - 356.534,- zł, tj. 64,04% planu rocznego

Wydatki bieżące tego rozdziału wykonano na kwotę 25.992,- zł i obejmują pomoc finansową dla Powiatu sanockiego z przeznaczeniem na dofinansowanie do przebudowy drogi powiatowej Nr 2235R Sanok – Dobra.

Pozostałe wydatki wykonane tego rozdziału to wydatki majątkowe w kwocie 330.542,-zł, z tego: w kwocie 75.030,- zł to wydatki obejmujące pomoc rzeczową dla Powiatu Sanockiego z przeznaczeniem na wykonanie opracowań projektów budowy chodników w ciągu dróg powiatowych w następujących miejscowościach:

Kostarowce	18.450,-
Sanoczek	23.370,-
Prusiek	15.990,-
Trepcza	17.220,-

Pozostałe wydatki majątkowe tego rozdziału w kwocie 255.512,- zł stanowią pomoc finansową dla Powiatu Sanockiego z tytułu realizacji następujących zadań:

dofinansowanie do przebudowy drogi powiatowej Sanok – Dobra nr 2235 R	197.919,-
w miejscowości Międzybrodzie i Dębna	32.593,-
budowa chodnika dla pieszych w miejscowości Kostarowce	25.000,-
budowa chodnika dla pieszych w miejscowości Sanoczek	

4. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan - 2.022.815,- zł

Wykonanie - 1.595.845,93 zł, tj. 78,89 % planu rocznego

Wydatki bieżące wynoszące 1.122.277,69 zł, z podziałem na poszczególne miejscowości kształtowały się następująco:

Miejscowość	Zakup materiałów	Odsnieżanie	Prace na nawierzchniach drogowych	Razem
Bykowce	570,03	2.443,31	5.593,25	8.606,59
Czerteż		1.542,24	2.686,60	4.228,84
Dębna		1.363,-	61.159,79	62.522,79
Dobra		2.496,18	63.120,40	65.616,58
Falejówka	824,10	3.912,69	42.596,88	47.333,67
Hłomcza	2.399,98	1.942,31	6.075,08	10.417,37
Jędruszkowce		3.328,05	12.269,99	15.598,04
Jurowce		2.254,89	513,22	2.768,11
Kostarowce		2.484,63	27.173,39	29.658,02
Lalin		1.224,72	29.584,71	30.809,43
Liszna	2.644,50	2.259,77	57.191,02	62.095,29
Łodzina	390,97	1.054,-	43.722,28	45.167,25
Markowce	799,84	1.855,65	24.729,38	27.384,87
Międzybrodzie		4.360,11	13.779,57	18.139,68
Mrzygłód		4.051,25	15.276,26	19.327,51
Niebieszczany	319,-	8.801,05	29.265,04	38.385,09
Pakoszkówka	145,50	5.024,79	73.159,26	78.329,55
Pisarowce	6.507,98	1.297,23	72.622,74	80.427,95
Prusiek	1.230,-	4.293,-	7.292,80	12.815,80

Miejscowość	Zakup materiałów	Odsnieżanie	Prace na nawierzchniach drogowych	Razem
Płowce		6.274,04	11.477,-	17.751,04
Raczkowa	180,-	3.028,72	7.502,02	10.710,74
Sanoczek		4.240,22	38.726,49	42.966,71
Srogów Dolny		3.301,98	38.739,84	42.041,82
Srogów Górny	12.375,96	1.443,66	7.187,76	21.007,38
Stróże Małe	1.327,74	7.084,10	3.773,39	12.185,23
Stróże Wielkie		880,-	442,80	1.322,80
Strachocina		2.540,16	84.763,08	87.303,24
Trepcza	934,80	4.862,94	85.911,31	91.709,05
Tyrawa Solna		3.243,-	30.648,97	33.891,97
Wujskie		1.720,85	3.004,50	4.725,35
Zabłotce	132,99	1.950,48	22.875,58	24.959,05
Załuż	6.222,57	3.983,07	26.582,89	36.788,53
Kostarowce – Pisarowce			35.282,35	35.282,35
Razem	37.005,96	100.542,09	984.729,64	1.122.277,69

Wydatki majątkowe wyniosły kwotę 473.568,24 zł i dotyczyły asfaltowania dróg gminnych w następujących miejscowościach:

Miejscowość	Kwota
Dębna	6.088,50
Hłomcza	9.182,45
Jurowce	83.999,34
Kostarowce	15.185,97
Mrzygłód	19.442,97
Niebieszczany	26.844,75
Pisarowce	49.406,38
Prusiek	46.181,84
Raczkowa	20.496,04
Sanoczek	74.393,86
Srogów Górny	9.023,49
Strachocina	113.322,65
Ogółem	473.568,24

5. Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan - 625.821,- zł

Wykonanie - 598.418,39 zł, tj. 95,62 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmowały wydatki majątkowe związane z przebudową dróg uszkodzonych w trakcie powodzi w miejscowościach Płowce – Stróże Małe w kwocie 177.473,74 zł, w Bykowcach w kwocie 285.979,54 zł i w Hłomczy w kwocie 134.965,11 zł.

V Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan roczny po zmianach	1.852.100,-
Wykonanie	1.541.956,79
Udział w wydatkach ogółem	2,83 %

1. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan - 1.852.100,- zł

Wykonanie - 1.541.956,79 zł co stanowi 83,25 % planu rocznego

Wydatki w tym dziale obejmują:

- wyceny działek, wypisy z ewidencji rejestru gruntów, odbitki z map, usługi geodezyjne, ogłoszenia prasowe, odpisy z ksiąg wieczystych, wznowienia granic, znaki sądowe, sporządzanie aktów notarialnych
- w tym:

84.891,50

Bykowce	5.289,22
Czerteż	2.815,57
Dębna	2.299,36
Dobra	251,65
Falejówka	2.803,61
Hłomcza	19,27
Jędruszkowce	2.081,08
Jurowce	97,36
Kostarowce	1.119,75
Lalin	5.015,67
Liszna	1.088,75
Markowce	4.259,65
Międyzbrodzie	90,88
Mrzygłód	127,82
Niebieszczany	12.554,81
Pakoszkówka	3.948,78
Pisarowce	12.949,92
Prusiek	585,15
Płowce	2.871,91
Raczkowa	11,84
Sanoczek	12.550,15
Srogów Dolny	50,-
Srogów Górny	7,71
Strachocina	2.897,10
Stróże Małe	5.951,14
Trepcza	11,84

Tyrawa Solna	1.137,57
Zabłotce	638,43
Załuż	1.365,51

- wydatki związane z utrzymaniem budynków mienia komunalnego obejmujące zakup materiałów, zakup kosiarek, wydatki związane z wykaszaniem traw wokół budynków, zakup i montaż tablic informacyjnych, rozmowy telefoniczne, energia i gaz dostarczane do budynków mienia komunalnego 231.029,93

w tym:

Bykowce	24.674,35
Czerteż	3.059,68
Dębna	4.379,53
Dobra	4.625,12
Falejówka	9.366,91
Hłomcza	5.264,59
Jędruszkowce	2.187,61
Jurowce	10.527,88
Kostarowce	3.505,68
Lalin	3.924,40
Liszna	2.446,-
Łodzina	3.066,79
Markowce	7.588,12
Międzybrodzie	3.811,55
Mrzygłód	8.097,83
Niebieszczany	3.540,94
Pakoszówka	13.043,06
Pisarowce	8.435,66
Prusiek	14.040,70
Płowce	11.982,26
Raczkowa	7.476,75
Sanoczek	1.372,60
Srogów Dolny	7.264,94
Srogów Górny	5.770,60
Strachocina	9.188,70
Stróże Małe	5.650,05
Stróże Wielkie	1.372,59
Trepcza	2.919,77
Tyrawa Solna	7.847,64
Wujskie	3.709,83
Zabłotce	3.834,26
Załuż	27.053,54

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z obiektów komunalnych 26.736,-
- przeglądy placów zabaw 11.319,36
- podatek od nieruchomości mienia komunalnego 1.015.045,-
- wydatki majątkowe 172.935,-
- w tym:
 - ogrodzenie placu zabaw w Jurowcach 14.890,-
 - zakup budynku komunalnego w Pisarowcach 30.000,-

zakup działek - Lalin	9.705,-
zakup działek - Stróże Małe	10.948,-
zakup kosiarki - Pisarowce	5.000,-
zakup kosiarki - Pakoszówka	6.790,-
zakup działki - Kostarowce	725,-
zakup działki - Falejówka	39.250,-
zakup działki - Płowce	25.000,-
zakup kontenera szatni - Płowce	30.627,-

VI Dział 710 - Działalność usługowa

Plan roczny po zmianach	360.000,-
Wykonanie	252.385,60
Udział w wydatkach ogółem	0,46 %

1. Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 170.000,- zł

Wykonanie - 79.595,52 zł co stanowi 46,82 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują następujące pozycje:

- opracowanie planów MPO	28.057,77
- koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy	51.537,75

2. Rozdział 71035 Cmentarze

Plan - 190.000,- zł

Wykonanie - 172.790,08 zł, co stanowi 90,94 % planu rocznego

Wydatki bieżące w kwocie 40.707,19 zł obejmują utrzymanie porządku na cmentarzach komunalnych, wydatki bieżące w kwocie 2.122,60 zł zakup energii elektrycznej do kaplicy cmentarnej w Hłomczy, zakup energii elektrycznej do kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach w kwocie 380,86 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły kwotę 129.579,43 zł, które obejmują budowę kaplicy cmentarnej w Hłomczy w kwocie 35.972,91 zł, budowę kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach w kwocie 85.316,32 zł i wykonanie ogrodzenia na cmentarzu w Płowcach w kwocie 8.290,20 zł.

VII Dział 720 - Informatyka

Plan roczny po zmianach	50.896,07
Wykonanie	50.896,07
Udział w wydatkach ogółem	0,09%

1. Rozdział 72095 Pozostała działalność

Plan - 50.896,07 zł

Wykonanie - 50.896,07 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału to wydatki majątkowe w kwocie 38.061,07zł i wydatki bieżące w kwocie 12.835,- zł, które w całości dotyczą zwrot dotacji i odsetek w ramach realizacji programu Podkarpacki System e-Administracji Publicznej.

VIII Dział 750 - Administracja publiczna

Plan roczny po zmianach	6.028.038,83
Wykonanie	5.424.197,72
Udział w wydatkach ogółem	9,97 %

Wydatki tego działu obejmują:

1. Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan - 276.181,72 zł

Wykonanie - 255.027,54 zł tj. 92,34% planu rocznego

Zadanie to w kwocie 90.266,- zł zostało sfinansowane z dotacji budżetu państwa na realizację zadań zleconych. Zakresem swoim zadanie obejmowało prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, obronę cywilną, scalenia gruntów, sprawy wojskowe, akcje kurierską oraz świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC.

2. Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 195.000,- zł

Wykonanie - 172.931,12 zł, tj. 88,68 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują utrzymanie Rady Gminy i Komisji Rady Gminy w tym:

- diety radnych za sesje, diety za posiedzenia Komisji wypłacane radnym	161.940,-
- ryczałty dla radnych za dojazdy	9.132,-
- zakupy materiałowe związane z przygotowaniem sesji, posiedzeń komisji	1.859,12

3. Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 4.993.857,11 zł

Wykonanie - 4.510.034,42 zł, tj. 90,31 % planu rocznego

Wydatkowane środki obejmują koszty funkcjonowania Urzędu Gminy

- wynagrodzenia osobowe pracowników	2.870.629,98
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	194.448,93
- ekwiwalent za materiały piśmienne i odzież roboczą	26.919,34
- delegacje służbowe pracowników krajowe	21.482,82
- delegacje służbowe pracowników zagraniczne	118,37
- zakup paliwa do samochodów	19.812,76
- zakup druków	2.550,66
- zakup materiałów biurowych i papieru	29.058,22
- prenumerata, zakup wydawnictw	13.415,98
- zakup materiałów do samochodów	2.923,40
- zakup pozostałych materiałów i wyposażenia	46.066,65
- opłaty za energię elektryczną, ogrzewanie i wodę	71.993,48
- przesyłki listowe	38.383,07
- opłaty za kanalizację	6.555,02
- naprawy i przeglądy samochodów	6.640,19
- prowizje bankowe	6.295,-
- zakup usług pozostałych	70.418,18
rozmowy telefoniczne	62.485,42
- czynsz	118.668,31
- wynagrodzenia bezosobowe	113.555,99
- badania okresowe pracowników	3.744,50
- różne opłaty i składki	32.834,75
- składka PFRON	3.827,-
- szkolenia pracowników	27.043,20
- składki na ubezpieczenia społeczne	508.329,06
- składki na Fundusz Pracy	56.213,22
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74.934,17
- opłata za odpady komunalne	4.286,75
- wydatki majątkowe – zakup samochodu osobowego	76.400,-

3. Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan - 563.000,- zł

Wykonanie - 486.204,64 zł, tj. 86,36 % planu rocznego

Środki w tym rozdziale zostały zrealizowane następująco:

- wydatki związane z funkcjonowaniem sołectw	86.052,94
- ryczałty i zwrot kosztów przejazdu sołtysów	158.715,-
- wydatki dotyczące publikacji materiałów ogłoszeniowych	28.703,36
- funkcjonowanie centrum kształcenia na odległość	2.008,41
- prowizja dla inkasentów z tytułu poboru podatków	63.866,-

- wydatki związane z udziałem w „Międzynarodowym Forum Pianistycznym”	2.500,-
- wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów sołtysów	10.883,10
- składka członkowska – Lokalna Grupa Działania „Dolina Sanu”	31.337,25
- wydatki związane z organizacją „Kermeszu Karpackich Smaków”	83.376,36
- wykonanie strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	9.667,50
- współpraca z Gminą Zamość	6.020,15
- wydatki z tytułu organizacji uroczystości rocznicowej w Bykowcach	3.074,57

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

Plan roczny po zmianach	191.446,-
Wykonanie	190.613,30
Udział w wydatkach ogółem	0,35%

1. Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan - 3.020,- zł

Wykonanie - 3.020,- zł, tj. 100,00% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w całości realizowane były w oparciu o dotację celową z budżetu państwa i przeznaczone na sporządzenie spisu wyborców oraz na zakup materiałów biurowych.

2. Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan - 89.001,- zł

Wykonanie - 88.995,10 zł tj. 99,99 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

W całości wydatki powyższe zostały sfinansowane w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

3. Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Plan - 55.282,- zł

Wykonanie - 55.262,33 zł tj. 99,96 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

W całości wydatki powyższe zostały sfinansowane w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

4. Rozdział 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

Plan - 44.143,- zł

Wykonanie - 43.335,87zł tj. 98,17 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego.

W całości wydatki powyższe zostały sfinansowane w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

X Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan roczny po zmianach	382.600,-
Wykonanie	318.309,42
Udział w wydatkach ogółem	0,59 %

1. Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan - 7.000,- zł

Wykonanie - 7.000,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki bieżące tego rozdziału w kwocie 2.000,- zł stanowi dotacja celowa w formie wpłaty na rzecz Funduszu Wsparcia Policji z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za czas służb ponadnormatywnych.

Wydatki majątkowe tego rozdziału w kwocie 5.000,- zł stanowi dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie do zakupu samochodu osobowego dla Komendy Powiatowej Policji w Sanoku.

2. Rozdział 75406 – Straż Graniczna

Plan - 1.500,- zł

Wykonanie - 1.500,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału stanowi dotacja celowa w formie wpłaty na rzecz Funduszu Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych.

3. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan - 357.600,- zł

Wykonanie - 305.467,08 zł tj. 85,42 % planu rocznego

W ramach powyższych środków sfinansowano następujące wydatki:

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych		13.392,80
- zakup paliwa, zakup umundurowania, zakup drobnych części do sprzętu ppoż., zakup wyposażenia do remiz		77.139,89
w tym:		
Bykowce	771,31	
Dobra	3.412,46	
Falejówka	2.359,20	
Hłomcza	2.337,73	
Kostarowce	10.380,63	
Markowce	4.761,15	
Mrzygłód	2.758,96	
Niebieszczany	20.431,17	
Pakoszkówka	3.590,91	
Pisarowce	1.196,42	
Raczkowa	3.725,05	
Srogów Dolny	255,-	
Srogów Górny	133,58	
Strachocina	13.402,59	
Tyrawa Solna	4.815,59	
Wujskie	1.850,76	
zakupy – zawody pożarnicze	957,38	
- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi		48.043,56
- badania tech. samochodów, naprawa samochodów i sprzętu, funkcjonowanie remiz OSP	bieżące	59.440,37
w tym:		
Bykowce	311,99	
Dobra	148,-	
Falejówka	2.667,89	
Kostarowce	10.147,77	
Hłomcza	148,-	
Markowce	1.003,01	
Mrzygłód	12.559,03	
Niebieszczany	5.614,22	
Pakoszkówka	726,24	
Pisarowce	14.929,48	
Raczkowa	645,45	
Srogów Dolny	112,02	
Srogów Górny	402,-	
Strachocina	4.059,79	
Tyrawa Solna	148,-	
Wujskie	3.938,96	
usługi – zawody pożarnicze	1.878,52	
- badania lekarskie strażaków		11.826,-
- ubezpieczenia samochodów i sprzętu, ubezpieczenia członków OSP		12.891,50
- rozmowy telefoniczne		4.508,07
- energia i gaz		21.024,13
w tym:		
Bykowce	501,60	
Dębna	441,91	

Dobra	910,47
Falejówka	265,80
Kostarowce	576,51
Markowce	925,87
Mrzygłód	1.341,94
Niebieszczany	6.942,67
Pisarowce	568,38
Srogów Górny	748,94
Strachocina	7.013,39
Tyrawa Solna	786,65

57.200,76

- wydatki majątkowe

w tym:

- budowa remizy OSP Strachocina	40.412,76
- zakup motopompy OSP Falejówka	4.288,-
- zakup motopompy OSP Bykowce	4.288,-
- zakup motopompy OSP Wujskie	4.288,-
- zakup drabiny ratowniczej OSP Pisarowce	3.924,-

4. Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan - 9.000,- zł

Wykonanie - 3.779,- zł, tj. 41,99% planu rocznego

W ramach wydatków tego rozdziału zakupiono sprzęt fotograficzny oraz opracowano plan zarządzania kryzysowego.

5. Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Plan - 1.500,- zł

Wykonanie - 0,00 zł

Wydatki tego rozdziału nie zostały zrealizowane w trakcie roku 2015.

6. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 71,34 zł, co stanowi 2,38% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału dotyczą usługi introligatorskiej planu zarządzania kryzysowego.

7. Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 492,- zł, tj. 16,40% planu rocznego

Wydatki zrealizowane tego rozdziału zostały przeznaczone na opracowanie instrukcji ppoż.

XI Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan roczny po zmianach	433.386,93
Wykonanie	203.160,25
Udział w wydatkach ogółem	0,37 %

1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

Plan - 433.386,93 zł
Wykonanie - 203.160,25 zł tj. 46,88 % planu rocznego

Na wydatki tego rozdziału składają się odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego banku ING w kwocie 83.243,25 zł oraz odsetki od zaciągniętego kredytu długoterminowego w mbanku w kwocie 119.917,- zł.

XII Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan roczny po zmianach	18.688.141,73
Wykonanie	17.207.088,19
Udział w wydatkach ogółem	31,62%

1. Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan - 10.466.048,52 zł
Wykonanie - 9.884.764,82 zł tj. 94,45 % planu rocznego

Wykonanie planu wydatków szkół podstawowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 5.924.052,69
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 480.086,59
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski 427.711,43
- zakup usług pozostałych 116.671,86
- zakupy materiałowe, zakup środków czystości, opału, materiałów biurowych, czasopism, wyposażenia szkół 232.874,26
- energia, gaz i woda 312.093,24
- usługi telekomunikacyjne 18.265,82

- wynagrodzenia bezosobowe	14.105,73
- badania okresowe pracowników	4.745,20
- wydatki remontowe	76.843,58
- różne opłaty i składki	12.363,37
- składki na ubezpieczenia społeczne	1.135.659,19
- składki na Fundusz Pracy	130.187,07
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	447.791,93
- podróże służbowe krajowe	748,51
- zakup pomocy dydaktycznych	97.963,77
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie	209.381,40
- opłata za odpady komunalne	20.880,43
- wydatki majątkowe szkół	222.338,75
w tym:	
- SP Pakoszówka	33.579,-
- ZS Dobra	11.221,57
- ZS Trepcza	31.700,-
- ZS Strachocina	42.971,19
- SP Załuż	45.334,02
- SP Tyrawa Solna	52.032,96
- SP Niebieszczany	5.500,01

2. Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan - 922.329,- zł

Wykonanie - 815.871,59 zł, tj. 88,46 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- płace pracowników	558.598,79
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	44.439,05
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	52.232,67
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	119.862,60
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34.107,81
- zakup materiałów	2.120,77
- zakup pomocy dydaktycznych	690,90
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie – oddział przedszkolny	3.819,-

3. Rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 1.120.000,- zł

Wykonanie - 1.070.786,63 zł, tj. 95,61 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli niepublicznych Gminy Miasta Sanoka	142.636,85
- zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu Gminy Sanok do przedszkola niepublicznego Gminy Miasta Rymanowa	4.923,08
- zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu Gminy Sanok do przedszkola publicznego prowadzonego przez Gminę Miasta Leska	10.737,74

zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Miasta Brzozów	10.428,72
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Bukowsko	48.133,08
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Miasta Sanoka	385.104,68
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Sanok do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę Zarszyn	5.152,44
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszwócce	463.670,04

4. Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan - 471.150,- zł

Wykonanie - 442.111,52 zł, tj. 93,84 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- płace pracowników	294.544,22
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.978,45
- dodatki mieszkaniowe nauczycieli i dodatek wiejski	29.045,74
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	65.772,19
- zakup materiałów	5.405,61
- zakup pomocy dydaktycznych	2.615,31
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21.750,-

5. Rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 2.844.280,83 zł

Wykonanie - 2.709.105,72 zł tj. 95,25 % planu rocznego

Wydatki realizowane w tym rozdziale to:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.664.209,78
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	143.875,65
- dodatek mieszkaniowy i wiejski nauczycieli	136.345,59
- zakupy materiałowe	60.871,77
- energia, gaz i woda	100.594,46
- zakup usług zdrowotnych	1.918,90
- składki na ubezpieczenia społeczne	324.734,37
- składki na Fundusz Pracy	34.102,03
- opłata za odpady komunalne	5.849,37
- zakup usług pozostałych	34.896,27
- zakup usług remontowych	48.547,49
- zakup usług telekomunikacyjnych	3.374,09
- podróże służbowe krajowe	2.132,64
- różne opłaty i składki	3.122,85
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	118.711,63
- zakup pomocy dydaktycznych	22.433,48
- wynagrodzenia bezosobowe	3.385,35

6. Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 376.600,- zł

Wykonanie - 357.363,82 zł tj. 94,89 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na zakup biletów miesięcznych komunikacji publicznej uczniów dojeżdżających do szkół podstawowych i gimnazjów oraz na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół.

7. Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan 447.700,- zł

Wykonanie 438.287,59 zł, tj. 97,90% planu rocznego

W ramach wydatków w tym rozdziale zrealizowano:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	321.279,88
- zakupy materiałowe	12.540,40
- zakup energii	1.717,47
- zakup usług pozostałych	5.773,92
- składki na ubezpieczenia społeczne	59.648,91
- składki na Fundusz Pracy	6.393,36
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.015,70
- ekwiwalent za materiały piśmienne	1.200,-
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	21.638,86
- szkolenia pracowników	644,-
- opłata za odpady komunalne	373,09
- badania lekarskie pracowników	62,-

8. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 77.000,- zł

Wykonanie - 15.293,- zł tj. 19,86 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli.

9. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 375.000,- zł

Wykonanie - 309.464,56 zł tj. 82,52 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty funkcjonowania stołówek szkolnych działających przy SP w Kostarowcach i przy ZS w Strachocinie i kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	141.634,17
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.900,35
- zakupy materiałowe	22.381,20
- składki na ubezpieczenia społeczne	24.008,80
- składki na Fundusz Pracy	1.129,86
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.000,-
- zakup środków żywności	103.086,18
- badania lekarskie pracowników	324,-

10. Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan – 100.738,- zł

Wykonanie - 38.414,47 zł, tj. 38,13 planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	1.767,38
- wynagrodzenia osobowe pracowników	25.441,14
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.854,46
- składki na ubezpieczenia społeczne	4.778,15
- składki na Fundusz Pracy	568,83
- zakupy materiałowe	602,28
- zakup pomocy dydaktycznych	128,81
- zakup energii	1.183,81
- zakup usług zdrowotnych	14,93
- zakup usług pozostałych	257,68
- zakup usług telekomunikacyjnych	39,28
- podróże służbowe krajowe	1,16
- różne opłaty i składki	9,17
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.730,60
- opłata za odpady komunalne	36,79

11. Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan – 1.485.795,38 zł

Wykonanie - 1.125.124,47 zł, tj. 75,72% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie	30.345,-
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – dodatki; mieszkaniowy i wiejski	35.438,51
- wynagrodzenia osobowe pracowników	753.017,60
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	37.127,37
- składki na ubezpieczenia społeczne	139.802,90
- składki na Fundusz Pracy	17.247,26
- wynagrodzenia bezosobowe	618,92
- zakupy materiałowe	20.405,02
- zakup pomocy dydaktycznych	7.669,70
- zakup energii	25.665,10
- zakup usług remontowych	4.923,94
- zakup usług zdrowotnych	301,95

- zakup usług pozostałych	14.236,19
- zakup usług telekomunikacyjnych	1.110,13
- podróże służbowe krajowe	241,31
- różne opłaty i składki	1.051,75
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34.330,63
- opłata za odpady komunalne	1.591,19

12. Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 1.500,- zł

Wykonanie - 500,00 zł, tj. 33,33% planu rocznego

Wydatki w kwocie 500,- zł obejmowały koszty działalności komisji egzaminacyjnych powołanych do przeprowadzenia egzaminu w zakresie awansu zawodowego nauczycieli.

XIII Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan roczny po zmianach	150.000,-
Wykonanie	113.010,61
Udział w wydatkach ogółem	0,21 %

1. Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 7.500,- zł

Wykonanie - 7.482,- zł, tj. 99,76% planu rocznego

Realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii przebiegała w sposób następujący:

Zadanie 1 – Finansowanie imprez dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych w formie zajęć rekreacyjno-sportowych w ramach turniejów i olimpiad sportowych 3.982,-

Zadanie 2 – Warsztaty dla szkół podstawowych i gimnazjalnych 3.500,-

2. Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 142.500,- zł

Wykonanie - 105.528,61 zł tj. 74,06 % planu rocznego

Realizacja Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych prowadzona jest w oparciu o środki pochodzące z wpłat za pozwolenie na sprzedaż alkoholu i przebiegała w sposób następujący:

Zadanie 1 - Utrzymanie i wyposażenie Alkoholowego Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego oraz opłacanie dyżuru fachowców	7.537,95
Zadanie 2 – Opłacanie biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu	8.842,64
Zadanie 3 - Wydatki związane z kierowaniem na leczenie	600,-
Zadanie 4 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Pakoszówce	2.407,-
Zadanie 5 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Dobrej	1.991,11
Zadanie 6 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Lisznej	2.528,42
Zadanie 7 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Płowcach	1.842,72
Zadanie 8 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Zabłotcach	1.699,85
Zadanie 9 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Jędruszkowcach	1.767,26
Zadanie 10 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Jurowcach	1.511,87
Zadanie 11 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Falejówce	2.208,-
Zadanie 12 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Kostarowcach	1.359,56
Zadanie 13 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Srogowie Górnym	2.378,14
Zadanie 14 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Prusieku	1.454,16
Zadanie 15 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Srogowie Dolnym	2.006,75
Zadanie 16 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Wujskim	2.376,04
Zadanie 17 - Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Załużu	2.220,06
Zadanie 18 – Finansowanie szkoły piłkarskiej w Trepczy	5.005,-

Zadanie 19 – Finansowanie szkoły piłkarskiej w Niebieszczanach	4.400,-
Zadanie 20 – Finansowanie Mini Szkoły Tenisa Stołowego w Lalinie	2.184,45
Zadanie 21 - Finansowanie Mini Szkoły Tenisa Stołowego w Markowcach	2.378,05
Zadanie 22- Dofinansowanie imprez kulturalnych i sportowych dla dzieci i młodzieży promujących politykę antyalkoholową w Gminie Sanok	15.211,83
Zadanie 22a – Dofinansowanie zakupu strojów piłkarskich dla grupy trampkarzy starszych z Klubu Sportowego STALFRED Stróże Małe - Płowce	1.500,-
Zadanie 23 – Finansowanie szkoleń dla członków komisji RPA	1.000,-
Zadanie 24 – Wynagrodzenie za pracę komisji RPA i zakup paliwa na cele kontroli placówek prowadzących obrót alkoholem	6.113,81
Zadanie 25 – Wynagrodzenie dla osób zajmujących się sprawami alkoholu	23.003,94

XIV Dział 852 - Pomoc Społeczna

Plan roczny po zmianach	12.568.993,25
Wykonanie	12.231.202,90
Udział w wydatkach ogółem	22,48%

1. Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 999.850,- zł

Wykonanie - 983.427,71 zł tj. 98,36% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

2. Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze

Plan - 40.000,- zł

Wykonanie - 35.723,11 zł tj. 89,31% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału dotyczyły realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, polegające na ponoszeniu odpłatności za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych oraz koszty obsługi w/w zadania.

3. Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan - 25.000,- zł

Wykonanie - 24.495,21 zł, tj. 97,98% planu rocznego

Wydatki w ramach tego rozdziału wynikały z realizacji ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, w tym kosztów obsługi zespołów interdyscyplinarnych.

4. Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny

Plan - 235.850,- zł

Wykonanie - 166.336,45 zł tj. 70,53% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń asystentów rodziny.

5. Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan - 7.000.747,- zł

Wykonanie - 6.881.597,31 zł tj. 98,30 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	151.516,20
- ekwiwalent za materiały piśmienne	800,-
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.096,13
- wynagrodzenia bezosobowe	7.325,-
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	399.315,70
- zakup usług pozostałych	636,57
- zakup materiałów	1.500,-
- zakup usług zdrowotnych	40,-
- świadczenia społeczne	6.255.229,45
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.375,72
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	45.098,54
- podróże służbowe krajowe	164,-
- szkolenia pracowników	500,-

Wydatki tego rozdziału zostały w całości pokryte w ramach dotacji celowej z budżetu państwa.

6. Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej

Plan -140.936,- zł

Wykonanie - 134.545,92 zł tj. 95,47 % planu rocznego

W ramach wydatków tego rozdziału pokrywane są składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłki stałe, oraz niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia opiekuńcze

7. Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan - 1.022.975,- zł

Wykonanie - 940.981,95 zł, tj. 91,99 % planu rocznego

Wydatki realizowane były przy udziale środków z budżetu państwa i środków własnych gminy:

- | | |
|---|------------|
| a) świadczenia społeczne z dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy | 760.981,95 |
| w tym: | |
| zasiłki okresowe | |
| b) świadczenia społeczne realizowane ze środków własnych | 180.000,- |
| w tym: | |
| zasiłki celowe, zasiłki celowe specjalne, zdarzenia losowe, sprawienie pogrzebu, zapewnienie schronienia. | |

8. Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 20.200,- zł

Wykonanie - 10.688,96 zł, tj. 52,92% % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę dodatków mieszkaniowych i w całości są finansowane z dochodów własnych gminy.

9. Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 637.924,- zł

Wykonanie - 627.924,- zł, tj. 98,43 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują wypłatę zasiłków stałych osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe.

10. Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Plan - 1.412.879,25 zł

Wykonanie - 1.405.676,44 zł, tj. 99,49 % planu rocznego

Utrzymanie ośrodka finansowane jest z następujących źródeł:

- | | | |
|---|-------------------|-------------------------------|
| - dotacji z budżetu państwa | - 210.280,- zł | - tj. 14,96 % wydatków ogółem |
| - środków własnych gminy | - 1.076.867,73 zł | tj. 76,61 % wydatków ogółem |
| - dotacji celowej na realizację programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” | 118.528,71 zł | - tj. 8,43% wydatków ogółem |

Wydatki przeznaczono na:

- | | |
|---|------------|
| - wynagrodzenia osobowe pracowników | 790.022,03 |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne | 61.691,09 |
| - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy | 175.782,04 |
| - wypłaty ekwiwalentu za materiały piśmienne i odzież roboczą | 27.558,- |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 30.495,- |

- koszty delegacji służbowych	25.526,80
- szkolenia pracowników	3.195,-
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.229,36
- zakupy materiałowe	51.089,55
- energia elektryczna, woda	3.000,-
- badania okresowe pracowników	423,-
- zakup usług pozostałych	17.291,50
- zakup usług telefonicznych	1.544,22
- opłaty za czynsz	82.300,14

Pozostałe wydatki w kwocie 118.528,71 zł dotyczą realizacji programu „Czas na aktywność w Gminie Sanok” finansowanego w formie dotacji rozwojowej.

11. Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan - 248.696,- zł

Wykonanie - 235.970,04 zł tj. 94,88 % planu rocznego

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 60.696,- zł zostały sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych gminie polegających na wypłacie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla opiekunek sprawujących usługi opiekuńcze u osób starszych, samotnych, nie radzących sobie z prowadzeniem gospodarstwa domowego.

12. Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 783.936,- zł

Wykonanie - 783.835,80 zł tj. 99,99 % planu rocznego

Zadania realizowane w tym rozdziale to dożywianie uczniów i osób potrzebujących tej formy pomocy, częściowo w kwocie 531.300,- zł pokrywane jest w ramach dotacji z budżetu państwa. Następnym zadaniem realizowanym w tym rozdziale jest wypłata dodatków dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i wydatki z tytułu Karty Dużej Rodziny.

XV Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan roczny po zmianach	636.652,-
Wykonanie	544.769,25
Udział w wydatkach ogółem	1,00%

1. Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan - 636.652,- zł

Wykonanie - 544.769,25 zł tj. 85,57 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w całości obejmują pokrycie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia szkolne i zasiłki szkolne.

XVI Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan roczny po zmianach	9.326.232,47
Wykonanie	5.644.800,37
Udział w wydatkach ogółem	10,38%

1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan - 6.254.520,- zł

Wykonanie - 3.152.632,53 zł tj. 50,41 % planu rocznego

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 216.785,77 zł i obejmowały: dotację dla SPGK do odbieranych ścieków w kwocie 216.266,31 zł, udrożnienie odcinka kanalizacji w Bykowcach na kwotę 319,46 zł i wymianę zabezpieczenia przepompowni ścieków w Stróżach Małych w kwocie 200,- zł..

Wydatki tego rozdziału w kwocie 2.935.846,76 zł obejmują wydatki inwestycyjne związane z budową kanalizacji sanitarnej i zakupem pomp do przepompowni ścieków w następujących miejscowościach:

Pakoszkówka	111.270,45
Strachocina	1.630,-
Zabłotce	5.215,73
Trepcza	6.560,16
Mrzygłód	52.323,78
Jędruszkowce	997.744,27
Czerteż	566.806,24
Stróże Małe	25.892,32
Płowce	905.470,54
Bykowce – Załuż - Wujskie	36.061,90
Markowce	200.575,62
Srogów Górny	3.608,-
Sanoczek	15.839,-
Pisarowce	5.946,-
Dobra	752,79
Tyrawa Solna	149,96

2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan - 1.769.168,47 zł

Wykonanie - 1.490.138,13 zł, tj. 84,23 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału związane są z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, w tym: wydatki bieżące 1.307.849,21 zł, wydatki majątkowe wyniosły 182.288,92 zł i obejmowały utworzenie gminnego punktu zbiórki odpadów kwocie 132.677,28 zł, wykonanie wiaty na odpady w Wujskim w kwocie 9.432,45 zł i zakup kontenerów na odpady w kwocie 40.179,19 zł.

3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan - 75.044,- zł

Wykonanie - 58.353,56 zł tj. 77,76% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują następujące zadania:

- edukacja ekologiczna i prowadzenie działań proekologicznych	2.616,01
- zakupy materiałowe	568,33
- transport i remont kontenerów	2.664,40
- likwidacja dzikich wysypisk	1.000,-
- transport i utylizacja padłych zwierząt	3.710,-
- usuwanie azbestu	44.898,50
- usuwanie odpadów z obiektów publicznych	2.896,32

4. Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 114.000,- zł

Wykonanie - 35.937,18 zł tj. 31,52% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują usunięcie drzew na działkach komunalnych i prace pielęgnacyjne w parkach.

5. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 1.040.000,- zł

Wykonanie - 837.077,29 zł tj. 80,49% planu rocznego

W rozdziale tym wykonano zadanie związane z oświetleniem ulic.

Zadanie to objęło należności za energię zużytą do oświetlenia dróg oraz koszty konserwacji punktów świetlnych w 30 miejscowościach.

Środki wydatkowano następująco:

miejsowość	konserwacja	oświetlenie
Bykowce	4.306,48	21.683,38
Czerteż	3.174,88	11.166,13
Dębna	2.586,94	5.942,14
Dobra	2.826,05	13.508,39
Falejówka	8.718,73	17.814,85
Hłomcza	1.691,97	9.757,35
Jędruszkowce	2.351,76	7.874,76
Jurowce	4.199,71	18.620,30
Kostarowce	5.855,29	19.993,06
Liszna	4.703,52	6.770,22
Łodzina	1.763,82	6.337,20
Markowce	5.291,46	13.668,-
Miedzybrodzie	112,18	1.153,92
Mrzygłód	7.012,48	20.011,73
Niebieszczany	9.221,54	32.415,59
Pakoszkówka	5.845,46	25.924,26
Pisarowce	5.763,81	16.536,76

Płowce	2.704,52	8.935,74
Prusiek	4.740,91	14.611,27
Raczkowa	4.350,76	11.227,68
Sanoczek	3.611,78	17.625,31
Srogów Dolny	3.410,05	7.926,75
Srogów Górny	3.611,78	10.308,02
Strachocina	9.806,54	33.608,82
Stróże Małe	940,70	8.307,26
Trepcza	3.128,70	24.386,81
Tyrawa Solna	6.937,69	9.148,24
Wujskie	5.056,28	11.385,66
Zabłotce	2.116,58	4.973,04
Załuż	4.115,58	12.452,50
Razem	129.957,95	424.075,14

- wydatki majątkowe dotyczą budowy nowych punktów oświetleniowych w następujących miejscowościach:

283.044,20

Bykowce	65.776,51
Hłomecza	105,78
Czerteż	55.968,63
Pisarowce	9.740,79
Sanoczek	492,-
Falejówka	74,97
Markowce	34.956,60
Trepcza	13.600,-
Stróże Małe	41.697,-
Stróże Wielkie	5.166,-
Zabłotce	55.465,92

6. Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 73.500,- zł

Wykonanie - 70.661,68 zł tj. 96,14 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują: pomoc finansową dla Powiatu Sanockiego w kwocie 4.500,- zł z przeznaczeniem na dofinansowanie do projektu „Program ochrony rodzimej flory powiatu sanockiego przed gatunkami inwazyjnymi oraz ograniczenia ich rozprzestrzeniania i wnikania w obręb Międzynarodowego Rezerwatu Biosfery Karpaty Wschodnie”, pomoc dla bezdomnych zwierząt w kwocie 37.371,68 zł i opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Sanok w kwocie 28.790,- zł.

XVII Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan roczny po zmianach	4.123.264,91
Wykonanie	3.474.121,59
Udział w wydatkach ogółem	6,39 %

1. Rozdział 92105 - Pozostałe zdania w zakresie kultury

Plan - 3.000,- zł

Wykonanie - 3.000,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki tego rozdziału obejmują dotacje celową dla Stowarzyszenia Wspólnota Obywatelska na Rzecz Rozwoju Ziemi Sanockiej z przeznaczeniem na dofinansowanie do zadania pn. "Warsztaty teatralne dla młodzieży Gminy Sanok".

2. Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan - 3.144.264,91 zł

Wykonanie - 2.513.932,52 zł tj. 79,95 % planu rocznego

Wydatki te obejmują:

- dotację dla bieżącej działalności Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie: 550.000,-
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem domów ludowych 346.370,44

Miejscowość	Zakupy materiałów	Energia, gaz i woda	Zakup usług	Razem
Bykowce	12.360,95	831,90	490,78	13.683,63
Dębna	2.120,58	1.197,02	38,60	3.356,20
Dobra	292,62	1.760,96	641,30	2.694,88
Falejówka	542,93	1.480,44	314,90	2.338,27
Hłomcza	1.803,83	3.306,50	8.165,51	13.275,84
Jędruszkowce	5.266,53	1.478,71	3.284,10	10.029,34
Jurowce	183,70	2.517,69	3.350,93	6.052,32
Kostarowce	5.059,43	21.366,88	1.518,30	27.944,61
Lalin	3.579,99	3.034,14	7.147,20	13.761,33
Liszna	2.431,30	4.013,11	3.046,75	9.491,16
Łodzina	13.555,33	1.367,67	403,94	15.326,94
Markowce	4.359,88	9.769,86	4.758,68	18.888,42
Międzybrodzie		625,36	38,60	663,96
Mrzyglód	6.362,02	4.905,73	752,23	12.019,98
Niebieszczany	572,08	7.741,22	1.776,30	10.089,60
Pakoszkówka	1.129,91	13.246,36	879,54	15.255,81
Pisarowce	516,42	9.717,37	4.173,78	14.407,57
Płowce	771,15	11.553,77	1.935,42	14.260,34
Prusiek	1.219,44	12.826,10	3.213,55	17.259,09
Raczkowa	1.579,96	8.252,97	1.442,74	11.275,67
Sanoczek	9.168,14	4.430,02	596,15	14.194,31
Srogów Dolny	11.360,63	7.282,08	1.179,16	19.821,87
Srogów Górny	432,53	3.294,31	3.086,96	6.813,80
Strachocina	10.887,55	3.627,88	2.917,42	17.432,85
Stróże Małe		659,91	553,71	1.213,62
Trepcza	87,48	8.032,39	1.905,16	10.025,03
Tyrawa Solna	546,43	94,33	1.677,20	2.317,96
Wujskie	4.138,-	4.934,34	2.268,10	11.340,44
Zabłotce	492,35	9.612,07	3.841,30	13.945,72
Załuż	12.817,73	2.063,44	2.308,71	17.189,88
Razem	113.638,89	165.024,53	67.707,02	346.370,44

- wydatki majątkowe w domach ludowych	1.617.562,08
w tym:	
- DL Pisarowce	44.202,07
- DL Łodzina	18.506,86
- DL Bykowce	169.488,28
- DL Tyrawa Solna	110.182,31
- DL Mrzygłód	9.286,11
- DL Hłomcza	55.692,25
- DL Stróże Małe	44.388,21
- DL Raczkowa	50.029,97
- DL Liszna	19.165,28
- DL Srogów Górny	- 6.946,-
- DL Markowce	382.274,18
- DL Kostarowce	67.604,06
- DL Dobra	24.841,62
- DL Prusiek	15.661,54
- DL Zabłotce	30.894,43
- DL Niebieszczany	223.194,55
- DL Załuż	41.900,-
- DL Sanoczek	9.440,56
- DL Wujskie	105.835,36
- DL Dębna	28.741,78
- DL Srogów Dolny	61.709,33
- DL Strachocina	65.793,18
- DL Jędruszkowce	23.659,15
- DL Falejówka	22.017,-

2. Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 521.000,- zł

Wykonanie - 521.000,- zł tj. 100,00 % planu rocznego

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale w całości obejmują dotację do bieżącej działalności bibliotek.

3. Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 455.000,- zł

Wykonanie - 436.189,07 zł, tj. 95,87% planu rocznego

Wydatki bieżące tego rozdziału w kwocie 145.000, zł obejmują dotacje celowe z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przeprowadzanych w następujących obiektach:

Cerkiew Grekokatolicka w Hłomczy	10.000,-
Kościół Parafialny w Niebieszczanach	30.000,-
Kościół Parafialny w Jurowcach	105.000,-

Wydatki majątkowe w kwocie 291.189,07 zł dotyczą wykonania prac remontowo-konserwatorskich polegających na zabezpieczeniu przeciwwilgociowym budynku, wymianie stolarki i ślusarki na poziomie piwnic oraz remoncie wejścia głównego z wymianą drzwi głównych do dawnego dworu Rylskich w Pisarowcach.

XVIII Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan roczny po zmianach	1.523.900,-
Wykonanie	1.182.053,48
Udział w wydatkach ogółem	2,17 %

1. Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 1.296.900,- zł

Wykonanie - 992.796,36 zł, tj. 76,55 % planu rocznego

Wydatki bieżące w wysokości 146.075,23 zł stanowią wydatki związane z bieżącym utrzymaniem następujących boisk:

boisko Orlik w Prusieku – 28.299,63
boisko Orlik w Trepczy – 56.741,62
Euroboisko w Pakoszówce – 39.874,93
boisko w Falejówce – 503,55
boisko w Płowcach – 37,30
stadion w Niebieszczanach – 18.216,-
boisko w Markowcach – 256,48
boisko w Czerteżu – 400,-
stadion w Pisarowcach – 1.745,72.

Wydatki majątkowe w kwocie 821.597,21 zł dotyczą Euroboiska w Pakoszówce, w kwocie 123,92 zł stadionu w Niebieszczanach i w kwocie 25.000,- zł stadionu w Pisarowcach.

2. Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan - 227.000,- zł

Wykonanie - 189.257,12 zł, tj. 83,37% planu rocznego

Wydatki tego rozdziału w kwocie 183.257,12 zł obejmują dotacje z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, które zostały zrealizowane w następujących miejscowościach:

Bykowce	10.000,-
Czerteż	14.800,-
Markowce	14.800,-
Pisarowce	36.900,-
Srogów Górny	19.800,-
Trepcza	7.257,12
Płowce	14.800,-
Niebieszczany	18.500,-
Strachocina	24.200,-
Pakoszówka	22.200,-

Wydatki bieżące w kwocie 6.000,- zł obejmowały wypłatę stypendiów dla sportowców.

D. PODSUMOWANIE

Dochody budżetowe w 2015 r. wykonano w 97,77% założonego planu, natomiast wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 83,61% przyjętego planu, z tego wydatki majątkowe wykonane w kwocie 10.772.449,16 zł stanowiły 19,80% zrealizowanych wydatków budżetowych ogółem. Różnicę pomiędzy wykonanymi dochodami a wydatkami budżetowymi stanowi nadwyżka w kwocie 558.494,88 zł.

Z zaplanowanych na rok 2015 przychodów nie został uruchomiony kredyt ani pożyczka. Zaplanowane rozchody z tytułu spłat kredytów zostały wykonane zgodnie z przyjętym harmonogramem spłat.

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniósł 13,40 %.

WÓJT GMINY SANOK
mgr Anna Hałas