

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU

MIASTA I GMINY RUCIANE-NIDA

ZA 2015 ROK

Struktura sprawozdania

Sprawozdanie składa się z:

- zestawienia wykonanych dochodów budżetowych gminy (załącznik nr 1),
- zestawienia wykonanych wydatków budżetowych gminy (załącznik nr 2),
- zestawienia wykonanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 3),
- zestawienia wydatków majątkowych realizowanych przez Gminę Ruciane-Nida w 2015r. (załącznik nr 4),
- zestawienia dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty (załącznik nr 5),
- przebiegu realizacji przedsięwzięć wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 6),
- zestawienia przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego (załącznik nr 7),
- części opisowej.

W 2015r., ze względu na brak możliwości uchwalenia budżetu gminy, którego realizacja powodowałaby spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.), konieczne stało się wdrożenie procedury, o której mowa w art. 240 a ww. ustawy. Realizując tę procedurę Rada Miejska Ruciane-Nida dnia 30 stycznia 2015 r. podjęła Uchwałę Nr V/16/2015 w sprawie programu postępowania naprawczego dla Gminy Ruciane-Nida na lata 2015-2016. Program ten przewiduje osiągnięcie przez budżet gminy właściwych parametrów od roku 2017. Cel ten ma zostać osiągnięty poprzez:

- restrukturyzację długu tj. spłatę zaciągniętych w 2011r i 2012r kredytów z PKO BP oraz WMBS środkami pochodzącymi z wypracowanej nadwyżki budżetowej oraz nowego kredytu zaciągniętego w 2016r,

- eliminację nieuzasadnionych wydatków oraz dokładną analizę zasadności i celowości realizacji zadań bieżących.

Program naprawczy został pozytywnie zaopiniowany przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie (uchwała nr RIO.VIII-0120-74/15). Umożliwiło to uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025 oraz budżetu Gminy Ruciane-Nida mimo, że dokumenty te w 2015 roku przewidywały niespełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Budżet Gminy Ruciane-Nida na rok 2015 został uchwalony Uchwałą Nr VI/19/2015 Rady Miejskiej Ruciane-Nida z dnia 20 lutego 2015r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie **23.188.635,64 zł**, natomiast wydatki osiągną w 2015r poziom **22.378.892,18 zł**. Nadwyżkę budżetową w kwocie **809.743,46 zł** zaplanowano przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2015r. planowane dochody wyniosły **25.281.285,28 zł** (wzrost o 2.092.649,64 zł w porównaniu do pierwotnego planu dochodów),

w tym: dochody bieżące 22.886.677,06 zł oraz dochody majątkowe 2.394.608,22 zł.

natomiast planowane wydatki – **24.471.541,82 zł** (wzrost o 2.092.649,64 zł w porównaniu do pierwotnego planu wydatków),

w tym: wydatki bieżące 22.507.346,50 zł oraz wydatki majątkowe 1.964.195,32 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa nie uległa zmianie i wyniosła **809.743,46 zł**.

W wyniku zmian budżetowych tj. Uchwałą Nr XV/119/2015 z dnia 25 listopada 2015r. wprowadzono przychody w kwocie 269.574,52 zł jako wolne środki, pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, które to zdeponowano w banku.

BURMISTRZ

Piotr Kyszard Felinski

Zmian budżetu dokonywano:

- a) uchwałami Rady Miejskiej: VII/23/2015 z dnia 26 marca 2015r., VIII/39/2015 z dnia 29 kwietnia 2015r., IX/53/2015 z dnia 27 maja 2015r., X/67/2015 z dnia 24 czerwca 2015r., XI/76/2015 z dnia 15 lipca 2015r., XII/77/2015 z dnia 31 sierpnia 2015r., XIII/86/2015 z dnia 30 września 2015r., XIV/97/2015 z dnia 28 października 2015r., XV/119/2015 z dnia 25 listopada 2015r., XVII/131/2015 z dnia 16 grudnia 2015r., XVIII/143/2015 z dnia 30 grudnia 2015r.,
- b) zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy: 26/2015 z dnia 31 marca 2015r., 37/2015 z dnia 30 kwietnia 2015r., 38/2015 z dnia 07 maja 2015r., 44/2014 z dnia 21 maja 2015r., 48/2015 z dnia 01 czerwca 2015r., 54/2015 z dnia 30 czerwca 2015r., 62/2015 z dnia 28 lipca 2015r., 72/2015 z dnia 02 września 2015r., 74/2015 z dnia 30 września 2015r., 78/2015 z dnia 07 października 2015r., 81/2015 z dnia 19 października 2015r., 83/2015 z dnia 29 października 2015r., 89/2015 z dnia 12 listopada 2015r., 94/2015, 95/2015 z dnia 25 listopada 2015r., 99/2015 z dnia 21 grudnia 2015r., 101/2015 z dnia 31 grudnia 2015r.

Uchwały i zarządzenia podejmowano w związku z decyzjami różnych dysponentów środków budżetowych, zmieniającymi wysokość przyznanych Gminie Ruciane-Nida dotacji, a także w związku z analizą realizowanych w trackie roku dochodów i wydatków budżetowych.

Ostatecznie w 2015r. zrealizowano dochody w kwocie **24.717.248,39 zł (tj. 97,77 % planu)**, a wydatki w kwocie **23.382.140,24 zł (tj. 95,55 % planu)**. Budżet Gminy 2015r. zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **1.335.108,15 zł**.

Rozchody budżetu na plan wynoszący **809.743,46 zł** wykonano w **100,00 % tj. w kwocie 809.743,46 zł**. Były to spłaty rat:

pożyczki zaciągniętej w 2011r. - 8.000,00 zł z WFOŚiGW w Olsztynie;

pożyczki zaciągniętej w 2009r. - 33.743,46 zł z WFOŚiGW w Olsztynie;

kredytu zaciągniętego w 2011r. - 768.000,00 zł z PKO BP.

Gmina Ruciane-Nida w 2015 roku uczestniczyła w następujących programach finansowanych z udziałem środków unijnych:

- Regionalny Program Operacyjny Warmii i Mazur na lata 2007-2013
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki na lata 2007-2013

W 2015r w planie dochodów i wydatków budżetowych dokonywano zmian tj:

Projekty pn.:

1. *Wyrównanie szans dla najmłodszych z przedszkolem w Rucianem-Nidzie III* - na podstawie umowy nr POKL.09.01.01-28-008/13-00 z dnia 25.09.2013r o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wprowadzony Uchwałą Nr VI/19/2015 Rady Miejskiej z dnia 20 lutego 2015r w kwocie 178.763,16 zł. Wkład własny gminy to 26.637,37 zł. Następnie w wyniku nie wykorzystania w roku ubiegłym (2014) środków z budżetu UE Uchwałą Nr VIII/39/2015 Rady Miejskiej Ruciane-Nida z dnia 29 kwietnia 2015r. zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 8.213,25 zł. Ostatecznie zaangażowane środki unijne to kwota 160.339,04 zł. Wkład własny gminy - 26.637,37 zł.
2. *Remont świetlic wiejskich z terenu Gminy Ruciane-Nida* - na podstawie aneksu nr 2 z dnia 26.01.2015r do umowy nr 00217-6930-UM1430061/12 z dnia 12.06.2013r w ramach programu rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 wprowadzony Uchwałą nr VI/19/2015 Rady Miejskiej z dnia 20 lutego 2015r w kwocie 20.527,46 zł. Środki własne gminy- 7.176,46 zł. Następnie Uchwałą Nr VIII/39/2015 Rady Miejskiej Ruciane-Nida z dnia 29 kwietnia 2015r. zwiększono plan dochodów o kwotę 4.075,00zł.(są to środki z budżetu UE), a wydatki o kwotę 11.266,05 zł. Uchwałą Nr XVIII/143/2015 z dnia 30 grudnia 2015r. zwiększono dochody o kwotę 15.440,24 zł jako wpływ refundacji środków ww. projektu realizowanego w latach wcześniejszych. Wyremontowane zostały świetlice wiejskie w miejscowościach Wólka, Osiniak-Piotrowo, Gałkowo.
3. *Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Ruciane-Nida* – na podstawie umowy nr UDA-RPWM.06.01.02-28-001/14-00 z dnia 27.06.2014r. o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Warmii i Mazur wprowadzony Uchwałą Nr VI/19/2015 Rady Miejskiej z dnia 20 lutego 2015r w kwocie 929.993,98 zł. Wkład własny gminy to 185.998,80 zł. Następnie Uchwałą Nr XI/76/2015 z dnia 15 lipca 2015r. w związku z aneksem do ww. umowy zmniejszono plan dochodów o kwotę 501.916,44 zł (środki unijne), a wydatki o kwotę 627.395,55 zł. Uchwałą Nr XIII/86/2015 z dnia 30 września 2015r. zwiększono plan wydatków o kwotę 17.580,00 zł. Kolejną Uchwałą Nr XIV/97/2015 z dnia 28 października 2015r. i aneksem nr 2 zmniejszono plan dochodów o kwotę 11.648,98 zł(środki unijne) i plan wydatków o kwotę 14.606,23 zł. Ostatecznie Uchwałą Nr XVIII/143/2015 z dnia 30 grudnia 2015r. i aneksem nr 3 zmniejszono plan dochodów o kwotę 2.214,00 zł (środki unijne). Ostatecznie zaangażowane środki unijne to kwota 224.588,16 zł. Wkład własny gminy – 74.903,57 zł.
4. *Współpraca to podstawa* - na podstawie umowy partnerskiej z dnia 13.02.2014r. w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w Ramach Europejskiego Funduszu Społecznego wprowadzony Uchwałą Nr VI/19/2015 Rady Miejskiej z dnia 20 lutego 2015r. w kwocie 7.200,00 zł. Następnie Uchwałą Nr X/67/2015 Rady Miejskiej Ruciane-Nida z dnia 24 czerwca 2015r.

BURMISTRZ
4
Piotr Ryszard Feliński

zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 1.117,74 zł.

5. Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wólce w sprzęt i meble kuchenne oraz montaż tablic informacyjno-promocyjnych oraz drogowskazów ułatwiających poznawanie atrakcji turystyczny regionu – na podstawie umowy nr 01394-6930-UM1440449/14 z dnia 29.01.2015r. o przyznanie pomocy w ramach PROW wprowadzony Uchwałą Nr VI/19/2015 Rady Miejskiej z dnia 20 lutego 2015r. w kwocie 7.008,96 zł. Wkład własny Gminy to kwota 2.450,29 zł.

Dochody budżetu gminy

Strukturę dochodów przedstawiono w załączniku nr 1.

Ogółem dochody Gminy w 2015r. wykonano w wysokości **24.717.248,39 zł**. Na kwotę tą składają się:

- dochody bieżące – 22.300.694,52 zł (90,22% wykonania ogółem).
- dochody majątkowe – 2.416.553,87 zł (9,78% wykonania ogółem).

Dochody Gminy możemy podzielić na:

- a) Dochody własne,
- b) Subwencje,
- c) Dotacje

Ad. a. Dochody własne

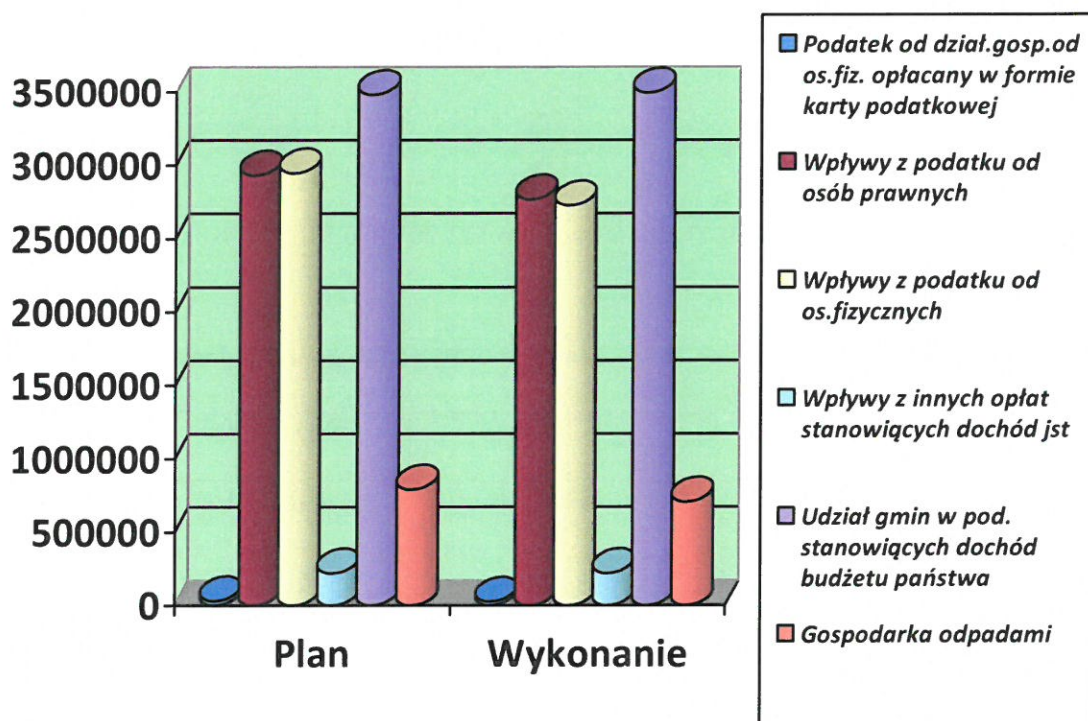
Na zaplanowaną kwotę 12.699.469,43 zł wykonano 12.207.866,81 zł co stanowi 96,13% planu. Wśród dochodów własnych wyróżniamy:

- Podatki i opłaty – wykonanie wyniosło 9.935.444,49 zł tj. 95,56 % planu. Na podatki i opłaty składają się:

Lp.	Rodzaj podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (75601)	30.080,00	24.832,81	82,56
2	Wpływy z podatku od osób prawnych N, R, L, Śr. Tr. (75615)	2.930.972,24	2.767.096,22	94,41
3	Wpływy podatku od osób fizycznych N, R, L, Śr. Tr. (75616)	2.947.020,76	2.726.446,64	92,52

4	Wpływy z innych opłat stanowiących dochód jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw (75618) (m.in. opłata skarbową, za zajęcie pasa drogowego)	219.957,00	219.369,74	99,73
5	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (75621)	3.479.307,00	3.492.300,58	100,37
6	Gospodarka odpadami (90002)	789.800,00	705.398,50	89,31
Razem		10.397.137,00	9.935.444,49	95,56

Strukturę uzyskanych dochodów gminy Ruciane-Nida z podatków i opłat lokalnych w 2015r. ilustruje poniższy wykres.



Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiło saldo zaległości podatkowych w kwocie 5.666.139,76 zł oraz saldo nadpłat w kwocie 36.563,47 zł. Na podatki od osób fizycznych przypada 414.818,97 zł zaległości ogółem (za 2015r. - 153.790,53 zł, z lat wcześniejszych – 261.028,44 zł) oraz 32.988,05 zł nadpłat.

W podatkach od osób prawnych zaległości ogółem to - 5.251.320,79 zł (za 2015r. -326.379,74 zł, z lat ubiegłych – 4.924.941,05 zł) oraz saldo nadpłat - 3.574,52 zł.

W związku z istniejącymi zaległościami podatkowymi wystawiono łącznie 1169 upomnień na kwotę 1.651.659,94 zł oraz 233 tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych w celu przymusowego ściągnięcia zaległości na łączną kwotę 1.735.492,10 zł. W wyniku przeprowadzonej egzekucji administracyjnej wyegzekwowano zaległości podatkowych z 71 tytułów wykonawczych na kwotę 58.489,30 zł.

W 2015r dokonano 4 zabezpieczenia zaległości hipoteką przymusową na łączną kwotę 399.175,13 zł.

Za 2015 rok skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i udzielonych ulg przedstawiają się następująco:

1. Ubytek w dochodach budżetu gminy z tytułu obniżenia górnych stawek podatkowych stanowi ogółem 1.395.419,60 zł, w tym:
 - w podatku rolnym 12.520,03 zł,
 - w podatku leśnym 0,00 zł,
 - w podatku od środków transportowych 73.199,30 zł,
 - w podatku od nieruchomości 1.309.700,27 zł tj. 32,49 % osiągniętych wpływów z tego tytułu.

Udzielenie ulg w spłacie zobowiązań podatkowych obrazują poniższe tabele:

Odroczenia, rozłożenia na raty, umorzenia za rok 2015 w podatku od nieruchomości, rolnym i od środków transportowych

Lp.	Wyszczególnienie wg tytułów	Ilość złożonych wniosków	Ilość wniosków rozpatrzonych pozytywnie	Kwota główna zobowiązania	Kwota odsetek	Oplata prolongacyjna	Razem
1	Odroczenie terminu płatności	9	6	8 926,20	275,00	49,00	9 250,20
2	Rozłożenie na raty	7	3	227 346,42	62 763,00	3 011,00	293 120,42
3	Umorzenie na wniosek	21	7	2 088,00	7,00	0	2 095,00
4	Umorzenie z urzędu	0	0	0	0	0	0

**Zwolnienia i ulgi udzielone
w 2015 roku**

Lp.	Wyszczególnienie wg tytułów	Ilość	Kwota w zł
1	Zwolnienia i ulgi z tytułu nabycia lub objęcia w trwale zagospodarowanie	-	-
2	Ulga żołnierska	-	-
3	Ulga inwestycyjna	-	-
4	Zwolnienie gruntów gospodarstw rolnych, na których zaprzestano produkcji rolnej	-	-

Na 9 wniosków o odroczenie terminu płatności w podatkach pozytywnie rozpatrzono 6 na kwotę 9.250,20 zł.

Na 7 wniosków o rozłożenie na raty w podatkach pozytywnie zaopiniowano 3 na kwotę 293.120,42 zł.

Na 21 złożonych wniosków o umorzenie w podatkach pozytywnie zaopiniowała 7 na kwotę 2.095,00 zł.

Umorzono podatek od nieruchomości za rok bieżący w kwocie 1.159,00 zł oraz 929,00 zł za rok 2014.

Zastosowane ulgi w spłacie należności podatkowych w postaci odroczeń terminów, rozłożeń na raty spowodowane były brakiem płynności finansowej w szczególności przedsiębiorców prowadzących działalność na terenie Gminy Ruciane-Nida, charakteryzującą się największą intensywnością w okresie letnim.

Umorzenia podatku od nieruchomości oraz łącznych zobowiązań pieniężnych dla osób fizycznych spowodowane były wyjątkowymi wypadkami losowymi, sytuacjami szczególnymi, w których nie umorzenie podatku zagroziłoby egzystencji podatnika.

W opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi saldo zaległości na koniec 2015r to kwota 115.459,88 zł i saldo nadpłat 11.584,90 zł.

W związku z istniejącymi zaległościami w opłacie za odpady komunalne wystawiono 585 upomnień na kwotę 142.535,02 zł oraz 163 tytuły wykonawcze na kwotę 82.804,90 zł. W wyniku przeprowadzonej egzekucji administracyjnej wyegzekwowano zaległości w opłacie za odpady komunalne z 60 tytułów wykonawczych na kwotę 17.774,70 zł.

Odroczenia, rozłożenia na raty, umorzenia za rok 2015

Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Lp.	Wyszczególnienie wg tytułów	Ilość złożonych wniosków	Ilość wniosków rozpatrzonych pozytywnie	Kwota główna zobowiązania	Kwota odsetek	Oplata prolongacyjna	Razem
1	Odroczenie terminu płatności	1	1	785,00	22,00	0	807,00
2	Rozłożenie na raty	7	6	3 582,80	239,00	0	3 821,80
3	Umorzenie na wniosek	0	0	0	0	0	0
4	Umorzenie z urzędu	0	0	0	0	0	0

1 wniosek o odroczenie terminu płatności w opłacie za odpady komunalne rozpatrzony pozytywnie na kwotę 807,00 zł.

Na 7 wniosków o rozłożenie na raty w opłacie za odpady komunalne pozytywnie zaopiniowano 6 na kwotę 3.821,80 zł.

BURMISTRZ
9
Piotr Roszard Felincki

WYKAZ ZREALIZOWANYCH NALEŻNOŚCI PODATKOWYCH I OPŁAT ZA ODPADY KOMUNALNE OD 01.01.2015 r. DO 31.12.2015 r.

Należne zobowiązania podatkowe	Obciążenia				Realizacja				Uwagi		
	BO	Przypis	Odpis	Razem należności roczne	Wpłaty bieżące	Wpłaty zaległe	Razem wpłaty	Nadpłaty	Ogółem saldo zaległości	Umorzenie w 2015r.	Czynności egzekucyjne podjęte w 2015 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Osoby fizyczne											
Podatek rolny	22 321,14	184 924,00	- 6 275,00	200 970,14	166 370,94	17 102,54	183 473,48	5 418,43	22 434,09	0,00	1098 upomnień na kwotę: 730 398,41 zł, 205 tytułów wykonawczych na kwotę 401 591,50 zł
podatek od nieruchomości	423 884,70	2 009 498,00	- 163 889,98	2 269 492,72	1 663 395,27	195 145,09	1 858 540,36	26 802,92	388 821,28	2 088,00	
Podatek leśny	820,10	5 820,00	- 265,00	6 375,10	5 315,90	694,30	6 010,20	314,50	679,40	0,00	
Podatek od środków transportowych	12 251,20	89 812,00	- 2 675,00	99 388,20	86 517,00	10 439,20	96 956,20	452,20	2 884,20	0,00	20 upomnień,, na kwotę: 27 306,20zł 3 tytuły wykonawcze na kwotę: 3 285,60 zł
Opłata za odpady komunalne	98 443,27	709 461,00	-429,00	807 475,27	636 973,60	60 533,83	697 507,43	11 584,90	115 459,88	0,00	585 upomnień na kwotę: 142 535,02 zł, 163 tytuły wykonawcze na kwotę: 82 804,90
Razem osoby fizyczne	557 720,41	2 999 515,00	-173 533,98	3 383 701,43	2 558 572,71	283 914,96	2 842 487,67	44 572,95	530 278,85	2 088,00	-

	BO	Przypis	Odpis	Razem należności roczne	Wpłaty bieżące	Wpłaty zaległe	Razem wpłaty	Nadpłaty	Ogółem saldo zaległości	Umożliwienie zaległości w 2015 r.	Czynności egzekucyjne podjęte w 2015 r.
Osoby prawne	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Podatek rolny	1 306,00	10 718,00	-413,00	11 611,00	9 880,00	1 163,00	11 043,00	1,00	569,00	0,00	
Podatek od nieruchomości	5 644 241,63	2 307 068,00	-346 950,15	7 604 359,48	1 854 551,16	317 547,48	2 172 098,64	3 548,95	5 250 634,79	0,00	51 upomnień, na kwotę: 893 955,33 zł 25 tytułów wykonawczych na kwotę: 1 330 615,00 zł
Podatek leśny	- 12,17	704 482,00	- 229 644,00	474 825,83	474 735,00	-1,60	474 733,40	24,57	117,00	0,00	
Podatek od środków transportowych	0,00	5 008,00	0,00	5 008,00	5 008,00	0,00	5 008,00	0,00	0,00	0,00	0 upomnień, 0 tytułów wykonawczych
Razem osoby prawne	5 645 535,46	3 027 276,00	-577 007,15	8 095 804,31	2 344 174,16	318 708,88	2 662 883,04	3 574,52	5 251 320,79	0,00	-
OGÓŁEM	6 203 255,87	6 026 791,00	750 541,13	11 479 505,74	4 902 746,87	602 623,84	5 505 370,71	48 147,47	5 781 599,64	2 088,00	-

BURMISTRZ
11
Piotr Ryszard Felicki

- Dochody z majątku gminy – na zaplanowaną kwotę 1.425.410,00 zł wykonano 1.387.479,53 zł (tj. 97,34 % planu). Na wykonane dochody z majątku gminy składają się:

- * wpływy z tytułu użytkowania wieczystego – 84.015,03 zł;
- * wpływy z tytułu kosztów upomnień – 417,80 zł;
- * czynszu dzierżawnego – 126.711,41 zł;
- * dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności – 27.230,73 zł;
- * wpływy z najmu – 70.798,05 zł;
- * sprzedaży składników majątkowych – 1.078.306,51 zł.

- wpływy od jednostek organizacyjnych gminy- na zaplanowaną kwotę 90.986,00 zł wykonano 90.846,15 zł (tj. 99,85 % planu). Są to opłaty za usługi opiekuńcze, zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych wraz z odsetkami, opłaty za pobyt w DPS, opłaty stałe za Przedszkole Miejskie oraz za wynajem sal w szkołach podstawowych.

- pozostałe dochody wykonanie wyniosło 794.096,64 zł tj. 101,04 % planu. Na kwotę tę składają się:

- wpłata z Izby Rolniczej w Olsztynie za sporządzenie listy rolników na wybory członków Rad Powiatowych WMIR oraz za wynajem lokalu – 428,60 zł;
- wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich – 7.596,59 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat za czynsz najmu, przekształcenia, wieczyste użytkowanie, czynsz dzierżawny – 3.573,88 zł;
- oprocentowanie sprzedaży ratalnej nieruchomości – 3.329,70 zł;
- za wynajem pokoi nad Informacją Turystyczną – 800,00 zł;
- koszty zastępstwa procesowego, wpłata za uszkodzony telefon – 1.248,50 zł;
- wpływ środków na realizację projektu pn. ” Współpraca to podstawa”- 8.317,74 zł;
- opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych – 307.280,82 zł;
- otrzymane darowizny z Nadleśnictwa Maskulińskiego z przeznaczeniem dla szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkola, OSP, Domu Kultury, MKS– 8.600,00 zł;
- otrzymana darowizna na poprawę bezpieczeństwa na drodze gminnej Wygryny – 4.200,00;

- środki z Nadleśnictwa Maskulińskiego jako współuczestnika wspólnego przedsięwzięcia pn. "Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem-Nidzie" – 384.150,19 zł;
- odsetki na rachunkach bankowych – 634,14 zł;
- dochody z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych – 6,20 zł;
- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego na wydatki związane z korzystaniem ze środowiska – 63.930,28 zł;

Ad. b. Subwencje

Na plan wynoszący 7.525.728,00 zł wykonanie wyniosło 100,00 %. W tym przypada na :

- część oświatową subwencji ogólnej – 4.969.990,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej – 2.268.913,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej – 286.825,00 zł.

Ad. c. Dotacje

Wykonanie za 2015 rok wyniosło 4.983.653,58 zł tj. 98,57 % planu.

Są to dotacje celowe na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników – 150.739,33 zł;
- wykonanie nowego obiektu rekreacyjno-turystycznego na terenie plaży wiejskiej w Ukie – 10.000,00 zł;
- wykonanie pomostu oraz montaż oświetlenia na plaży wiejskiej w Wejsunach – 7.050,00 zł;
- wykonanie przedsięwzięcia pn. "Przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik w Rucianem-Nidzie" – 627.991,00 zł;
- realizację zadań związanych z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych powierzonych Gminie przez Wojewodę w drodze porozumienia – 6.100,00 zł;
- zadania rządowe z zakresu administracji (ewidencja ludności, USC, obrona cywilna) – 63.004,91 zł;
- refundacja zadania realizowanego w ubiegłym roku pn. „ Udostępnienie przez Gminę Ruciane-Nida wyposażenia do organizacji wydarzeń o charakterze plenerowym”

- 19.897,36 zł;
- prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1.500,00 zł;
- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 43.514,88 zł;
- wybory do sejmiku i senatu – 24.395,00 zł;
- referendum ogólnokrajowe – 21.045,00 zł;
- refundacja części środków wydatkowanych w ramach funduszu sołeckiego 2014 roku – 55.974,00 zł;
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 36.348,00 zł;
- dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami, do bibliotek szkolnych – 4.770,00 zł;
- dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – 235.505,00 zł;
- zadania zlecone i własne pomocy społecznej tj.: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia zdrowotne i społeczne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki i pomoc w naturze, dożywianie dzieci, zasiłki stałe, utrzymanie MGOPS, wspieranie rodziny – łącznie 3.141.978,21 zł;
- finansowanie projektu pn. „Wyrównanie szans dla najmłodszych z przedszkolem w Rucianem-Nidzie III” – 136.422,36 zł;
- dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 86.994,00 zł;
- dofinansowanie programu „wyprawka szkolna” – 7.195,00 zł;
- finansowanie projektu „rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Ruciane-Nida „ – 224.588,17 zł;
- opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Ruciane-Nida – 10.000,00zł;
- refundacja projektu realizowanego w 2014r pn. „Jarmark Rybny III”- 31.216,45 zł;
- finansowanie projektu „Remont świetlic wiejskich z terenu Gminy Ruciane-Nida” – 33.775,00 zł;
- finansowanie projektu: Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wólce w sprzęt i meble kuchenne oraz montaż tablic informacyjno-promocyjnych a także drogowskazów ułatwiających poznanie atrakcji turystyczny regionu” – 3.649,91 zł.

Wydatki budżetu gminy

Ogółem wydatki budżetowe w 2015 roku poniesione zostały w kwocie **23.382.140,24 zł**, na plan wynoszący **24.471.541,82 zł**, co stanowi **95,55 %** ustalonego planu.

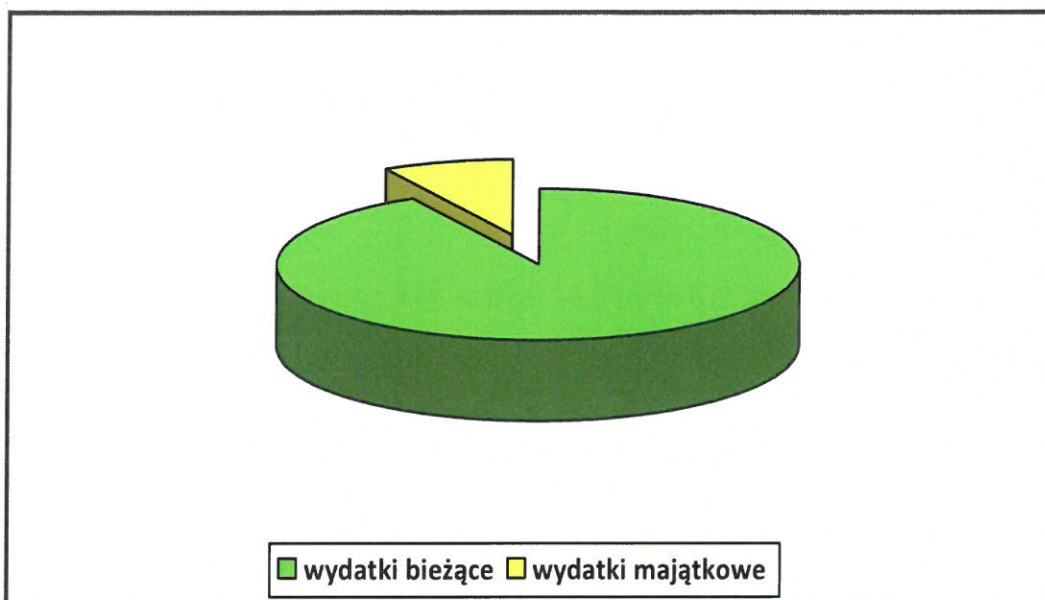
Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków przypada na:

- wydatki bieżące – 21.481.905,84 zł tj. 95,44 % planu po zmianach,
- wydatki majątkowe – 1.900.234,40 zł, tj. 96,74 % planu po zmianach.

Zestawienie wydatków planowanych i wykonanych przedstawia **załącznik nr 2**.

Realizację wydatków Gminy oraz ich strukturę z uwzględnieniem podziału na wydatki bieżące i majątkowe, przedstawia poniższa tabela i wykres.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział w ogólnej kwocie	
					plan	wykonanie
	Wydatki ogółem	24.471.541,82	23.382.140,24	95,55	100	100
1	bieżące	22.507.346,50	21.481.905,84	95,44	91,97	91,87
	W tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.198.416,46	9.795.950,52	96,05	41,67	41,90
2	majątkowe	1.964.195,32	1.900.234,40	96,74	8,03	8,13



W ramach wydatków Gminy finansowane były m.in. zadania własne bieżące i inwestycyjne w takich działach jak: rolnictwo, gospodarka mieszkaniowa, ochrona środowiska, opieka społeczna, oświata, utrzymanie dróg, bezpieczeństwo publiczne itp. finansowane również były zadania zlecone zwłaszcza z zakresu opieki społecznej i administracji.

W wydatkach bieżących największy udział mają wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczone, kwota wydatkowana w 2015r. wyniosła 9.795.950,52 zł, tj. 45,60 % poniesionych ogółem wydatków bieżących.

Wykonanie w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: plan 176.650,04 zł – wykonanie 176.164,14 zł (99,72%).

Rozdziały Izby rolnicze

01030 Z zaplanowanej na 2015r. kwoty 4.300,00 zł przekazano na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 3.814,86 zł co stanowi 88,72% wykonania.

01095 Rolnictwo i łowiectwo – Pozostała działalność

Poniesione wydatki tego rozdziału w kwocie 150.739,33 zł (100,00%) związane są ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego używanego przez rolników do produkcji rolnej. Pozostała kwota 21.609,95 zł to wydatki inwestycyjne na: wykonanie nowego obiektu rekreacyjno-turystycznego na terenie plaży wiejskiej w Ukcie – 13.010,00zł oraz wykonanie pomostu i montaż oświetlenia na plaży wiejskiej w Wejsunach – 8.599,95 zł.

Dział 600 Transport i łączność: plan 1.843.811,91 zł – wykonanie 1.760.213,66 zł (95,47%)

Rozdziały Drogi publiczne wojewódzkie

60013 Wydatkowana kwota 3.549,99 zł stanowi opłatę roczną za umieszczenie urządzeń wodno-kanalizacyjnych w pasie drogowym.

60014 Drogi publiczne powiatowe

Wydatkowana kwota 23.274,50 zł stanowi opłatę roczną za umieszczenie urządzeń wodno-kanalizacyjnych w pasach drogowych.

60016 Drogi publiczne gminne

Z zaplanowanej na 2015r. kwoty 1.735.685,08 zł wydatkowano 1.681.499,47 zł (96,88%), w tym spłata zobowiązań 2014r. stanowi kwotę 77.735,51 zł. Poniesione wydatki dotyczyły:

- dotacja przedmiotowa na akcję zimową dla Zakładu Usług Komunalnych w Rucianem-Nidzie – 150.000,00zł;
- zakup znaków drogowych, kationowej emulsji asfaltowej, żwiru-pospółki oraz nóg żeliwnych do wykonania ławek – 132.378,26 zł;
- remont dróg i ulic na terenie miasta i gminy – 39.862,69 zł;
- profilowanie dróg, malowanie pasów na jezdniach, odprowadzenie wód oraz kruszenie gruzu betonowego i ceglanego– 72.255,58 zł.

Wydatki inwestycyjne tego rozdziału to kwota 1.287.002,94 zł (99,50%). Poniesiono je na: przebudowę ulicy Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik – 1.263.632,94 zł oraz wykonanie projektu budowy promenady przy ul. Wiejskiej – 23.370,00 zł.

60095 Pozostała działalność

Wydatki 2015r. to kwota 51.889,70 zł (63,82%), w tym spłata zobowiązań 2014r. stanowi kwotę 10.301,49 zł. Poniesione wydatki to:

- zakup materiałów na remont mostu w miejscowości Wojnowo – 10.199,48 zł;
- wykonanie i montaż ławek parkowych na terenie gminy, usługi związane z remontem mostu w miejscowości Wojnowo – 39.323,29 zł;
- opłaty za służebność drogi do wsi Piaski oraz dzierżawę gruntu – 2.366,93 zł.

Dział 630 Turystyka: plan 20.361,53 zł – wykonanie 19.082,15 zł (93,72%)

Rozdziały

BURMISTRZ

17

Piotr Ryszard Feliński

63001 Ośrodki informacji turystycznej

Wydatki wykonane to kwota 8.232,06 zł (86,56%), z tego spłata zobowiązań 2014 roku – 455,99zł. Wydatkowane kwoty związane są z utrzymaniem Centrum Informacji Turystycznej tj. energii elektrycznej, rozmów telefonicznych, zakupu oleju opałowego a także materiałów biurowych i eksploatacyjnych.

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki wykonane to kwota 10.850,09 zł (99,99%), z tego spłaty zobowiązań 2014 roku – 3 060,09zł. Poniesiono je na opłatę składki członkowskiej w Lokalnej Organizacji Turystycznej „Mazury Południowe”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: plan 466.257,52 zł – wykonanie 455.527,37 zł (97,70%)

Rozdziały Gospodarka gruntami i nieruchomościami

70005 Na zaplanowaną kwotę 272.810,00 zł wydatkowano 270.793,29zł (99,26%), w tym spłata zobowiązań 2014 roku 19.402,12 zł. Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 10.250,00 zł. Sfinansowano zakup nieruchomości gruntowej w miejscowości Piaski. Wydatki bieżące dotyczyły zakupu wtórników map, opłat za wpisy do ksiąg wieczystych, wypisy z rejestru gruntów i budynków. Podatek VAT przekazany do Urzędu Skarbowego w Pieszku stanowi kwotę 198.000,00 zł.

70095 Pozostała działalność

Wydatki 2015 roku to kwota 184.734,08 zł (95,50%), w tym spłata zobowiązań 2014 roku 81.923,99 zł. Zrealizowane wydatki bieżące dotyczyły:

- zakup energii elektrycznej i pieca szamotowego do lokalu Karwica 51 – 1 222,18 zł;
- roboty remontowe w Ośrodku Zdrowia w Rucianem-Nidzie, wykonanie 2 kominów w m. Wojnowo 21, zakup i montaż komina Al. Wczasów 12/4, remont pomieszczeń w m. Osiniak 14, naprawa dachu i montaż okien w m. Karwica 51 – 68.795,50 zł;
- zarządzanie lokalami mieszkalnymi gminnymi, zaległe czynsze za mieszkania komunalne, administrowanie pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia w Rucianem-Nidzie – 114.716,40 zł.

Dział 710 Działalność usługowa: plan 100.937,00 zł – wykonanie 77.282,65 zł (76,57%)

Rozdziały

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Wydatki bieżące tego rozdziału to kwota 10.622,55 zł, poniesione na projekty decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego, wykonanie uzupełnienia nr 3 do Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Miasta i Gminy, ogłoszenia prasowe. W ramach wydatków majątkowych opracowano miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego wsi

Karwica i Wygrany-Borek za kwotę 11.800,00 zł.

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Na zaplanowaną kwotę 56 887,00zł wydatkowano 48.760,10 zł (85,71%), w tym spłata zobowiązań dotyczących 2014r. wyniosła 17.500,00 zł. W tym rozdziale sfinansowano projekty decyzji o warunkach zabudowy, projekty decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego a także zakup map. Na opracowanie Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Miasta i Gminy wydatkowano kwotę 15.830,10 zł.

71035 Cmentarze

Zaplanowana kwota 6.100,00 zł została wykonana w 100% na wydatki związane z utrzymaniem przez Gminę grobów i cmentarzy wojennych.

Dział 750 Administracja publiczna: plan 3.535.806,89 zł – wykonanie 3.140.105,79 zł (88,81%).

Rozdziały

75011 Urzędy wojewódzkie

Łączna kwota wydatków tego rozdziału to 151.600,67zł (92,11%), w tym spłata zobowiązań dotyczących 2014 roku 15.560,09 zł. Są to wydatki związane z utrzymaniem USC i ewidencji ludności. Na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 138.396,58 zł, pozostałe to wydatki rzeczowe.

75022 Rady gmin

Łączna kwota wydatków tego rozdziału to 155.137,88zł (94,21%), w tym spłata zobowiązań dotyczących 2014 roku 18.365,63 zł. Na diety radnych oraz sołtysów za udział w sesjach Rady Miejskiej przypada kwota 144.028,00 zł. Pozostałe to wydatki związane z działalnością Rady Miejskiej.

75023 Urzędy gmin

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem administracji Urzędu zamknęły się kwotą 2.355.755,41zł (93,54%), z czego 263.947,75 zł. dotyczy spłaty zobowiązań za 2014 r. Składają się na nie:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne – 1.682.194,42 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 38.139,46 zł;
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 38.469,85 zł;
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne oraz umowy zlecenia – 64.924,00 zł;
- wydatki rzeczowe tj. opłaty za przesyłki pocztowe, za rozmowy telefoniczne, zakup materiałów kancelaryjnych, zakup oleju opałowego, opieka autorska ZETO Olsztyn, energia elektryczna,

BURMISTRZ

19

Piotr Ryszard Feliński

badania lekarskie i okulary korekcyjne dla pracowników, prenumerata prasy, ryczałty za używanie prywatnych samochodów i delegacje służbowe, szkolenia pracowników oraz obsługę prawną – 524.057,28 zł

Wydatki majątkowe tego rozdziału to kwota 7.970,40 zł przeznaczona na zakup serwera na potrzeby systemu informatycznego w UMiG.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatkowana w 2015 roku kwota wynosi 15.442,31 zł i w całości dotyczy spłaty zobowiązań za 2014r.

75095 Pozostała działalność

Łączna kwota wydatków tego rozdziału wyniosła 462.169,52 zł (68,72%) Na spłatę zobowiązań dotyczących 2014r. wydano kwotę 92.762,44 zł. Większość środków przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń i świadczeń dla osób pracujących w systemie prac publicznych i interwencyjnych tj. kwotę 334.872,80 zł. Na realizację projektu pn. „Współpraca to podstawa” wydatkowano kwotę 8.317,74 zł. Odprowadzono składki na PFRON w kwocie 18.273,40 zł. Wydatki rzeczowe to kwota 38.546,72 zł, opłata składek członkowskich w Lokalnej Grupie Działania „Mazurskie Morze” i Stowarzyszeniu WJM 2020 to kwota 27.930,60 zł. Na odsetki od nieterminowej wypłaty dodatków stażowych za lata ubiegłe wydatkowano kwotę 5.786,08 zł. Pozostała kwota 28.442,18 zł to odpis na ZFŚS. W 2015r. otrzymano refundację wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy w Pisz w kwocie 444.756,10 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: plan 90.775,00 zł – wykonanie 90.454,88 zł (99,65%)

Rozdziały

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony

Zaplanowana na 2015r. kwota 1.500,00 zł została wydatkowana w 100%. Przeznaczono ją na wynagrodzenie pracownika prowadzącego stały rejestr wyborców.

75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Kwotę 43.514,88 zł wydatkowano na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

75108 Wybory do Sejmu i Senatu

Kwotę 24.395,00 zł wydatkowano na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

Kwotę 21.045,00 zł wydatkowano na przygotowanie i przeprowadzenie referendum

BURMISTRZ
20
Piotr Ryszard Feliński

ogólnokrajowego.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: plan 250.003,00 zł – wykonanie 244.469,22 zł (97,79%)

Rozdziały

75404 Komendy Wojewódzkie Policji

Wydatkowana kwota 10.000,00 zł to dotacja na sfinansowanie kosztów zakwaterowania i wyżywienia funkcjonariuszy OPP Olsztyn oddelegowanych w okresie letnim do pełnienia służby w Komisariacie Policji Ruciane-Nida w ramach Funduszu Wsparcia Policji utworzonego w Komendzie Wojewódzkiej Policji w Olsztynie.

75412 Ochotnicze straże pożarne

Z zaplanowanych na 2015r. 227.500,00 zł przekazano dotację w tej samej wysokości na realizację zadań z zakresu utrzymania OSP, w celu zapobiegania klęskom żywiołowym i usuwania ich ewentualnych skutków

75414 Obrona cywilna

Zrealizowane wydatki to kwota 594,30 zł, w tym zobowiązania 2014 roku 235,00 zł. Są to wydatki rzeczowe.

75421 Zarządzanie kryzysowe

Wydatki tego rozdziału to kwota 374,00 zł, w tym zobowiązania 2014 roku 50,00 zł. Poniesiono je na zakup kart telefonicznych dla pełnomocnika ds. zarządzania kryzysowego.

75495 Pozostała działalność

Wydatkowaną kwotę 6.000,92 zł przeznaczono na opłatę polisy OC samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz audyt projektu „Wzrost zabezpieczenia Gminy....” realizowanego w latach wcześniejszych. Opłacono także zobowiązania z 2014r. na kwotę 217,92 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego: plan 360.000,00 zł – wykonanie 351.979,98 zł (97,77%).

Rozdział

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t

Na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz obligacji komunalnych wydatkowano w 2015 roku 351.979,98 zł tj. 97,77% planu.

Dział 758 Różne rozliczenia: plan 55.476,27 zł – wykonanie 0,00 zł

Rozdział

75818 Rezerwy ogólne i celowe.

W rozdziale tym pozostała nierozwiązana rezerwa w kwocie 55.476,27 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie: plan 8.670.371,34 zł – wykonanie 8.669.754,43 zł (99,99%).

Rozdziały

80101 Szkoły podstawowe

Na naszym terenie funkcjonują trzy szkoły podstawowe tj. SP Nr 1 w Rucianem-Nidzie, SP Nr 2 w Rucianem-Nidzie i SP w Ukcie. W szkołach zatrudnionych jest 33 nauczycieli, 12 pracowników administracyjno-obługowych. Do szkół uczęszcza 345 uczniów. Na utrzymanie w/w szkół w 2015r. wydatkowano kwotę 3.508.168,19 zł (z tego, spłacono zobowiązania roku 2014 – 274.962,85 zł). Na wynagrodzenia i pochodne przypada kwota 2.880.238,00 zł, pozostałe to wydatki na: ZFŚS (108.038,00zł), zakup energii (52.549,49 zł), wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (190.054,88 zł), za materiały biurowe, pomoce dydaktyczne, środki czystości i bhp, opłaty pocztowe, usł. telekomunikacyjne i internetowe, usługi remontowe, delegacje (łącznie 277.287,82 zł).

W ramach remontów bieżących w szkołach wykonano:

Szkoła Podstawowa w Ukcie

1. gruntowny remont sali logopedycznej: wymiana oświetlenia, wymiana drzwi, równanie ścian i malowanie;
2. pomalowanie biblioteki szkolnej, montaż rolet, wymiana oświetlenia;
3. wymalowany korytarz na parterze i wymiana oświetlenia w budynku B szkoły;
4. pomalowanie sali gimnastycznej;
5. wymiana dwóch okien wraz z parapetami na piętrze w budynku A szkoły;
6. pomalowanie dwóch sal dydaktycznych i korytarzy w budynku A szkoły;
7. wykonanie i montaż ławek na placu przed szkołą.

Szkoła Podstawowa Nr 1 w Rucianem-Nidzie

1. wyremontowano salę nr 1;
2. wykonano remont kuchni- malowanie ścian, sufitu, w zmywalni postawiono ściankę działową i zamontowano drzwi;
3. przeprowadzono remont w gabinecie lekarskim- malowanie ścian, sufitu, położono terakotę;
4. remont dachu – zmiana pokrycia dachowego, ocieplenie i wymiana poszycia sufitu (kartonowo- gipsowych) wraz z malowaniem sali sportowej.

Szkoła Podstawowa Nr 2 w Rucianem-Nidzie

1. pomalowanie klasy lekcyjnej;

2. pomalowanie oraz położenie tynku dekoracyjnego w świetlicy;
3. pomalowanie klatki schodowej przy kuchni;
4. tynkowanie oraz pomalowanie magazynu przy kuchni;
5. pomalowanie klasy matematycznej oraz magazynku.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Na naszym terenie funkcjonują dwa oddziały przedszkolne, jeden przy SP Nr 2 w Rucianem-Nidzie i drugi przy SP w Ukie. W oddziałach przedszkolnych pracuje 3 nauczycieli i 2 pracowników obsługi. Oddziały przedszkolne otrzymały dodatkową dotację na wychowanie przedszkolne w wysokości 78.926,00 zł. W ramach dotacji celowej zakupiono komputery, stoliki i krzeselka dla dzieci, różnego rodzaju pomoce dydaktyczne, prowadzone były dodatkowe zajęcia : j. angielski, taniec zumba, teatryki dla dzieci.

W 2015 roku wydatkowano 275.689,11 zł (z tego, spłaconych zobowiązań 2014 - 11.941,34 zł). Na wynagrodzenia i pochodne przypada 185.580,42 zł, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 13.212,55 zł, ZFŚS – 10.828,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe- 66.068,14 zł.

80104 Przedszkola

Wydatki wykonane w 2015r. to kwota 1.026.812,94 zł (z tego, spłacone zobowiązania 2014r 43.362,22 zł). Są to wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola Miejskiego w Rucianem-Nidzie. W przedszkolu zatrudnionych jest 10 nauczycieli (8,03 etatu) i 6 – pracowników administracyjno- obsługowych (sekretarz, intendent , 2 kucharki , 2 - woźne).

Do przedszkola w okresie wrzesień – grudzień uczęszczało 120 wychowanków.

Dowożonych było 6 dzieci 5 letnich i 5-cioro dzieci młodszych z miejscowości Karwica, Wejsuny, Wólka, Warnowo, Osiniak –Piotrowo, Onufryjowo.

Z dożywiania skorzystało 99 dzieci.

W przedszkolu przeprowadzono remonty :

- malowanie pomieszczeń kuchennych – zalecenie sanepidu;
- naprawa zniszczonego podczas wakacji sprzętu ogrodowego i ogrodzenia przedszkola;
- wymalowanie wejścia do przedszkola (zniszczone przez przebywającą na terenie ogrodu młodzież).

Przedszkole w roku 2015 otrzymało dotację celową na wychowanie przedszkolne w wysokości 156.579,00 zł. Dzięki dotacji celowej wszyscy wychowankowie zostali objęci zajęciami: zumba, język angielski, plastyka, teatryki, spotkania z grupą artystyczną MAT.

Z dotacji przeprowadzono remont łazienki. Zakupiono nowe zabawki i pomoce dydaktyczne.

Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 769.399,00 zł, wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 35.230,30 zł, ZFŚS – 31.839,00 zł, zakup energii- 93.530,01 zł, za materiały biurowe, pomoce naukowe, środki czystości i bhp, opłaty pocztowe, usługi

telekomunikacyjne i internetowe łącznie - 96.814,63 zł.

80110 Gimnazja

Z zaplanowanej kwoty 2.689.301,94 zł wydatkowano w 2015r. kwotę 2.689.116,35 zł (w tym, na zobowiązania 2014r -187.118,90zł). Są to wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Rucianem-Nidzie.

W Zespole Szkół Samorządowych zatrudnionych jest 28 nauczycieli tj. 25,70 etatu i 11 pracowników administracyjno-obslugowych tj.

- 3 kierowców
- 2 sprzątaczk
- 1 woźna
- 4 palaczy w tym 1 osoba wykonuje też prace konserwatora
- 1 sekretarz

W szkole przeprowadzono remonty:

- pomalowano sale lekcyjne nr 6,7,8;
- pomalowano łazienki uczniowskie na parterze i I piętrze;
- pomalowano trzy pomieszczenia (po jednym na każdym piętrze), w których są przechowywane podręczne środki chemii gospodarczej;
- pomalowano korytarz, szatnie uczniowskie oraz łazienki przy hali sportowej.

W Zespole Szkół Samorządowych w Rucianem-Nidzie funkcjonuje gimnazjum i Liceum Ogólnokształcące.

Liczba oddziałów ogółem – 6, w tym 3 oddziały LO

Liczba uczniów ogółem - 238, w tym 77 uczniów LO

Lp.	Nazwa placówki	Liczba uczniów	Liczba oddziałów
1	Gimnazjum	161	3
	Klasa I	57	1
	Klasa II	57	1
	Klasa III	47	1
2.	Liceum ogólnokształcące	77	3
	Klasa I	30	1
	Klasa II	25	1
	Klasa III	22	1

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przypada 2.260.740,79 zł, wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 165.771,57 zł, ZFŚS – 86.911,00 zł, zakup maszyny sprzątającej do hali sportowej – 10.000,00 zł, pozostałe to wydatki rzeczowe 165.692,99 zł.

80113 Dowożenie uczniów

Wydatkowana kwota w 2015r wynosi 483.203,21 zł (w tym, spłacone zobowiązania 2014 roku 64.487,92 zł). Wydatki te związane są z dowozem uczniów do szkół, zakupem paliwa, części samochodowych, ubezpieczeniem pojazdów, przeprowadzeniem remontów busa i gimbusa. Dzieci dowożone są przez przewoźników prywatnych, TRANS-KOM Pisz, PKS Mrągowo oraz naszym transportem: Gimbus i Bus. Dowożonych jest ogółem 304 uczniów i dzieci, w tym do:

1. Gimnazjum	126 uczniów
2. SP Nr 1	33 uczniów
3. SP Nr 2	69 uczniów
4. SP Ukta	58 uczniów
5. Przedszkola	18 dzieci.

Dzieci dowożone są również do Specjalnej Szkoły w Łupkach do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Pisz.

80114 Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół

Wykonanie za 2015r. wyniosło 301.400,85 zł (w tym, spłaconych zobowiązań roku 2014 – 9.711,67 zł). Wydatki te związane są z utrzymaniem ZEOSiP w Rucianem-Nidzie, który obsługuje wszystkie placówki oświatowe oraz prowadzi zadania zlecone przez Gminę.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie

Na doksztalcanie zawodowe nauczycieli w 2015r. wydatkowano 16.306,34 zł. Kwotę tę przeznaczono na: studia podyplomowe z historii, biologii, kurs instruktora tenisa, szkolenia rad pedagogicznych, studia edukacja wczesnoszkolna, szkolenia w zakresie udzielania pierwszej pomocy.

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

Zrealizowane wydatki tego rozdziału to kwota 4.235,00 zł, dotyczące wynagrodzenia i jego pochodnych dla nauczyciela SP Nr 2 w Rucianem-Nidzie uczącego dziecko wymagające indywidualnego nauczania.

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

Zrealizowane wydatki tego rozdziału to kwota 277.160,44 zł, dotyczące wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń dla nauczycieli SP Nr 1, SP Nr 2, SP Ukta i ZSSPGiLO uczących dzieci i młodzież wymagającą dodatkowych godzin nauki.

80195 Pozostała działalność

Wykonanie 2015r to kwota 87.662,00 zł. Jest to odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów nauczycieli szkół naszej Gminy.

Dział 851 Ochrona zdrowia: plan 320.600,00 zł – wykonanie 183.211,40 zł (57,15%).

Rozdziały

85149 Programy profilaktyki zdrowotnej

Z zaplanowanej na 2015r. kwoty 20 600,00zł. wydatkowano 17 850,00 zł (86,65%), w tym spłata zobowiązań 2014r – 188,00 zł, na wypłatę wynagrodzeń dla pielęgniarek za pełnienie dyżurów w dni wolne od pracy.

85153 Zwalczanie narkomanii

Zaplanowana na 2015r. kwota 40.000,00 zł została zrealizowana w 12,04% tj. 4.814,99 zł. Wydatkowano ją na zakup edukacyjnych wzorników dopalaczy i emisję reklamy „Stop z dopalaczami”.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Zrealizowane wydatki tego rozdziału to kwota 160. 546,41zł (61,75%), w tym spłata zobowiązań za 2014r. 14.915,93 zł. W ramach wydatkowanych kwot sfinansowano zakupy bieżące na potrzeby gminnych punktów przeciwdziałania alkoholizmowi, wynagrodzenia psychologów za prowadzone zajęcia socjoterapeutyczne i konsultacje AA. Ponadto dofinansowano wyjazdy dzieci z rodzin patologicznych na wycieczki szkolne, sfinansowano widowiska z zakresu profilaktyki organizowane w poszczególnych szkołach, a także udział rodzin abstynenckich z terenu gminy w ogólnopolskim Zlocie Rodzin Abstynenckich TATRY 2015. W ramach wydatków tego rozdziału przekazano dotację w kwocie 30 000,00zł dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom i Młodzieży na realizację zadania pn. „Świetlica środowiskowa – naszą Fabryką Pomysłów”.

Dział 852 Pomoc społeczna: plan 4.538.096,22 zł – wykonanie 4.391.570,75 zł (96,77%).

Rozdziały

85202 Domy pomocy społecznej

Pokrycie kosztów pobytu w Domach Pomocy Społecznej 10 osób – 258.207,87 zł, z tego spłacone zobowiązania 2014r to kwota 69.553,51 zł.

85203 Ośrodki wsparcia

Zrealizowane wydatki to kwota 25.810,44 zł, w tym pokryto koszty pobytu 6 osób bezdomnych w noclegowniach (19.954,44 zł) oraz pobyt matki z małoletnim dzieckiem w Domu Samotnej Matki (5.856,00 zł).

85204 Rodziny zastępcze

W 2015r wydatkowano 11.729,28 zł. Były to wydatki związane z utrzymaniem 5 dzieci w rodzinach zastępczych spokrewnionych.

85206 Wspieranie rodziny

Wydatki wykonano na kwotę 65.748,13 zł (z dotacji 31.500,00 zł, ze środków własnych 34.248,13 zł). Są to wydatki na utrzymanie 2 etatów asystentów rodziny. Opieką asystentów objętych jest 9 rodzin (w nich 17 dzieci).

85212 Świadczenia rodzinne

Łączna kwota wydatków stanowi 2.513.604,36 zł, z tego z dotacji otrzymanych od Wojewody 2.502.919,35 zł, ze środków własnych Gminy 10.685,01 zł.

Z dotacji wypłacono:

- 12 566 świadczeń rodzinnych na kwotę 1.928.908,92 zł;
- 1031 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 380.840,00 zł;
- opłata składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe dla świadczeniobiorców w wysokości 116.939,26 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 2 osób prowadzących obsługę w/w świadczeń – 72.007,80 zł;
- odpis na ZFŚS – 2.187,86 zł;
- pozostałe wydatki rzeczowe – 2.035,51 zł.

Środki własne Gminy przeznaczone były na zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych wraz z odsetkami.

85213 Składki na ubezpieczenia społeczne

Wydatkowane środki pochodzą z dotacji od Wojewody i wynoszą 53.605,90 zł. Są to opłaty składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe i osoby objęte programem zatrudnienia Centrum Integracji Społecznej – 9.563,84 zł oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – 44.042,06 zł

85214 Zasiłki oraz pomoc w naturze

Wydatki wykonano na kwotę 245.204,85 zł, w tym:

- wypłata zasiłków celowych dla 95 osób – 26.860,00 zł sfinansowana z budżetu Gminy;
- wypłata zasiłków okresowych dla 140 świadczeniobiorców, liczba świadczeń 617 na kwotę 218.344,85 zł sfinansowana z dotacji.

85215 Dodatki mieszkaniowe

Wykonanie w 2015r wyniosło 471.428,08 zł (w tym, wypłata zaległych dodatków mieszkaniowych to kwota 138.830,00 zł). Oprócz dodatków mieszkaniowych wypłaconych ze środków własnych Gminy, z rozdziału tego sfinansowano ze środków Wojewody dodatki energetyczne dla 1 rodziny – na kwotę 186,28 zł (12 świadczeń).

85216 Zasiłki stałe

Wypłacono dla 11 osób zasiłki stałe – liczba świadczeń 132 na łączną kwotę 56.850,87 zł. Środki te pochodzą z dotacji.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Są to wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej. W 2015r wydatkowano łącznie 361.333,56 zł z tego, z dotacji – 98.311,00 zł, ze środków własnych Gminy- 263.022,56 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (5 etatów) przypada 328.565,17 zł, na wydatki rzeczowe – 25.386,58 zł (materiały biurowe, tonery, druki, publikacje, środki czystości, opiekę autorską, szkolenia i studia pracowników, aktualizację oprogramowania antywirusowego, badania okresowe, zakup monitora, odnowienie 2 podpisów elektronicznych, delegacje, usługi telekomunikacyjne i dostęp do internetu, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego), pozostałe wydatki to odpis na ZFŚŚ, ekwiwalent za odzież, dofinansowanie do okularów – 7.381,81 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W 2015r wykonano wydatki na kwotę 77.454,92 zł (ze środków własnych Gminy). MGOPS w Rucianem-Nidzie zatrudnia 2 opiekunki osób starszych na 2 pełne etaty. Opiekunki pracują w godzinach funkcjonowania ośrodka, tj. od godz. 7:00 do godz. 15:00. W 2015r. świadczone usługi opiekuńcze dla 13 osób.

85295 Pozostała działalność

Łączna kwota wydatków stanowi 250.592,49 zł (dotacja – 180.259,96 zł, środki własne - 70.332,53 zł). Przeznaczono ją na :

- dożywianie dzieci w szkołach – 258 uczniów na kwotę 149.756,00 zł;
- wypłatę zasiłków p.n. „posiłek” dla 122 podopiecznych na zakup posiłku lub żywności – 80.244,00 zł;
- prace społeczno-użyteczne – 8 osób pracowało w czerwcu i lipcu w ramach programu

„(RE)START – Aktywny 50-latek” na terenie miasta i gminy wykonując prace porządkowe – 4.860,00 zł;

- w lipcu i sierpniu w ramach programu Aktywizacja i Integracja pracowało 10 osób wykonując prace porządkowe – 5.605,20 zł;

- wydatki poniesione na obsługę Karty Dużej Rodziny (materiały biurowe) – 259,96 zł;

- transport żywności z Banku Żywności z Olsztyna- 2.800,00 zł;

- opłatę dla Banku Żywności w Olsztynie za udział w programie PO PŻ – 5.500,00 zł;

- opłaty pocztowe – 452,98 zł;

- dostarczenie żywności w ramach programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020– 34 695,50 kg żywności na kwotę 83.813,51 zł. Z programu korzysta w naszej gminie 550 osób.

Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej: plan 192.519,41 zł – wykonanie 162.180,40zł (84,24%).

Rozdział

85395 Pozostała działalność

W rozdziale tym realizowany był projekt pn. ”Wyrównywanie szans dla najmłodszych z przedszkolem III”- wydatkowano 156.692,40 zł.

W ramach projektu utworzono nową grupę przedszkolną dla 25 dzieci 3-5 letnich.

Zatrudniono nauczyciela, zapewniono dowóz dla dzieci wiejskich, dodatkowo zapewniono bezpłatne zajęcia z j. angielskiego, gimnastyki korekcyjnej, plastyki, logopedii oraz opiekę pedagogiczną, obiad dla wszystkich dzieci. Zajęcia prowadzone były również dla 18 dzieci 3-4 letnich uczęszczających do oddziału przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Ukie. W ramach projektu wyposażone zostały sale do zajęć z logopedii, zakupiono zestawy komputerowe z oprogramowaniem, 2 notebooki wraz z oprogramowaniem, szereg gier edukacyjnych, tablice interaktywne, projektory multimedialne, biurka, krzesła obrotowe. Na zajęcia z gimnastyki korekcyjnej zakupiono materace do ćwiczeń, piłki, przyrządy do ćwiczeń.

Okres realizacji projektu od 01-10-2013r. do 30-06-2015r.

Całkowity koszt projektu 567 777,44 zł.

Z rozdziału tego zostały opłacone również odsetki od dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem ww. projektu w kwocie 5.488,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza: plan 492.589,89 zł – wykonanie 492.578,07 zł (100%)

Rozdział

85401 Świetlice szkolne

Zrealizowano wydatki na kwotę 366.245,07 zł (w tym, spłacono zobowiązania 2014r -11.900,93 zł). Wydatki związane były z bieżącym utrzymaniem czterech świetlic szkolnych przy SP Nr 1 w Rucianem-Nidzie, SP Nr 2 w Rucianem-Nidzie, SP Ukta i ZSSPGiLO w Rucianem-Nidzie.

W ramach zajęć prowadzone były zajęcia sportowe, czytelnicze, plastyczne i komputerowe, skorzystało z nich 181 dzieci. W szkołach prowadzone było dożywianie uczniów. W 2015r z dożywiania skorzystało 293 uczniów, w tym zrefundowanych przez MGOPS 190 uczniów.

85415 Pomoc materialna dla uczniów

W 2015r wypłacono dla 225 uczniów stypendia w kwocie 108.833,00 zł, z tego z dotacji – 86.994,00 zł, ze środków własnych – 21.839,00 zł.

Ponadto wypłacono 3 stypendia artystyczne oraz 2 naukowe, łącznie w kwocie 3.000,00 zł, jak też dofinansowano zakup podręczników dla 27 uczniów w kwocie 7.195,00 zł.

85495 Pozostała działalność

Wykonanie 2015r wyniosło 7.305,00 zł. Jest to odpisu na ZFŚŚ emerytów Przedszkola Miejskiego w Rucianem-Nidzie

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: plan 2.309.333,33 zł – wykonanie 2.133.504,83 zł (92,39%).

Rozdziały

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na zaplanowaną kwotę 477.802,20 zł wydatkowano 428 594,27zł (89,70%) w tym, spłata zobowiązań za 2014 rok – 4.218,00 zł. Wydatki bieżące to kwota 36.335,34 zł poniesione w większości na energię elektryczną zużytą w przepompowniach ścieków. Wydatki majątkowe to kwota 392.258,93 zł poniesione na realizację zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej w miejscowościach Wojnowo i Ruciane-Nida”- 299.491,73 zł oraz opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odcinka sieci wodno-kanalizacyjnej ul. Dworcowa – 92.767,20 zł.

90002 Gospodarka odpadami

Łączna kwota wydatków wynosi 1.088.089,99 zł (96,30%), z czego na zobowiązania 2014r. przypada kwota 193.420,88 zł. Wydatki bieżące związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych wynoszą 981.089,99 zł, natomiast wydatki majątkowe poniesione na budowę Zakładu Gospodarowania Odpadami Komunalnymi w Olsztynie wynoszą 107.000,00 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Zrealizowano wydatki na kwotę 46.056,88 zł (88,86%), w tym spłata zobowiązań za 2014 rok 12.103,13 zł. Wydatki związane są z wywozem nieczystości z plaż na terenie gminy, z przystanków PKS, świetlic wiejskich a także zbieraniem śmieci z koszy ulicznych.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Łączna kwota wydatków wynosi 40.934,44 zł (69,72%), z tego zobowiązania dotyczące 2014 roku to kwota 10.335,10 zł. Na utrzymanie zieleni udzielono dotacji w kwocie 30.000,00 zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Rucianem-Nidzie.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki tego rozdziału to kwota 383.509,82 zł (94,91%), w tym zobowiązania dotyczące 2014r- 40.328,37 zł. Poniesiono je na konserwację oświetlenia drogowego oraz energię elektryczną do oświetlenia ulic, placów i dróg.

90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Z zaplanowanej na 2015r. kwoty 91.900,00 zł wydatkowano 58.841,11 zł (64,03%), z czego na zobowiązania za 2014r. – 27.920,10 zł. Wydatki poniesiono na: wykonanie wycinki drzew, wykonanie konstrukcji wiat do selektywnej zbiórki odpadów, opłatę składek członkowskich w Związku Gmin „Czyste Mazury” oraz Fundacji Ochrony Wielkich Jezior Mazurskich.

90095 Pozostała działalność

Łączna kwota wydatków wynosi 87.478,32 zł (92,01%), w tym zobowiązania za 2014r. 25.000,00 zł. Na odłów i utrzymanie psów w schronisku wydatkowano 79.920,00 zł, natomiast 7.558,32 zł to wkład własny Gminy Ruciane-Nida na realizację projektu „Planowanie miejskiego obszaru funkcjonalnego na terenie Krainy Wielkich Jezior Mazurskich”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: plan 984.362,47 zł – wydatki 972.086,77 zł (98,75%).

Rozdziały

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatkowano kwotę 753.283,63 zł (98,41%), w tym spłata zobowiązań za 2014r. 1.051,90 zł. W formie dotacji podmiotowej przekazano dla Domu Kultury w Rucianem-Nidzie kwotę 705.600,00 zł, na energię elektryczną i drobne zakupy wydatkowano 11.171,55 zł. Pozostała kwota 36.512,08 zł to wydatki majątkowe na realizację zadań: Remont świetlic wiejskich na terenie gminy oraz Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wólce.

92116 Biblioteki

Poniesione wydatki w kwocie 199.933,80 zł (99,97%) to dotacja podmiotowa dla Biblioteki

Publicznej w Rucianem-Nidzie.

92195 Pozostała działalność

Wydatki na kwotę 18.869,34 zł niemal w całości (17.379,21 zł) dotyczą opłaty zobowiązań za 2014r.

Dział 926 Kultura fizyczna: plan 63.590,00 zł – wykonanie 61.973,75 zł (97,46 %).

Rozdziały

92601 Obiekty sportowe

Z zaplanowanej kwoty 21.541,00 zł w 2015r. wydatkowano 20.323,02 zł (94,35%), w tym, spłaconych zobowiązań 2014r - 156,00 zł). Wydatki dotyczą wynagrodzenia animatora prowadzącego zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży, zużycia energii elektrycznej na stadionie miejskim, konserwacji boiska ORLIK, wykonania badań ochronno-pomiarowych instalacji elektrycznej oraz przeglądu przewodów kominowych w budynku klubu sportowego.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Z zaplanowanej kwoty 32.360,00 zł wydatkowano 32.139,21 zł (99,32%) jako:

- dotacja dla Miejskiego Klubu Sportowego w Rucianem-Nidzie na realizację zadania „Organizacja zawodów i rozgrywek sportowych w piłkę nożną, zajęcia prowadzone przez uprawnionych instruktorów lub trenerów” – 20.000,00 zł;
 - dotacja dla Uczniowskiego Klubu Sportowego TECHNIK Ruciane-Nida na realizację zadania „Lucznictwo-celem sportowym mieszkańców Gminy Ruciane-Nida” – 5.000,00 zł;
 - dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom i Młodzieży na realizację zadania „Badminton 2015” – 5.000,00 zł.
 - zakup pucharów i kalendarzy, opłata z tytułu udziału w systemie współzawodnictwa – 839,21 zł.
- Ze środków z tego rozdziału korzystał również klub sportowy „Jedynka” przy SP Nr 1, zakupiono oszczep szkolny, blok startowy, gumę fitness, opłacono ubezpieczenia indywidualne uczestników zawodów -1.300,00 zł.

92695 Pozostała działalność

Łączna kwota wydatków tego rozdziału wynosi 9.511,52 zł (98,17%), w tym zobowiązania za 2014r. 6.747,42 zł. Poniesione wydatki dotyczą zakupu pucharów i innych nagród dla uczestników imprez sportowych, obsługi gastronomicznej imprez oraz opłaty polis OC sportowców.

WYDATKI INWESTYCYJNE

W 2015 roku poniesiono nakłady na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ogólnej kwocie 1.900.234,40 zł co stanowi 96,74% planu. Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia

załącznik Nr 4. W ramach poszczególnych inwestycji zrealizowano następujące kwoty:

1. W zakresie rolnictwa i łowiectwa:

- wykonanie nowego obiektu rekreacyjno-turystycznego na terenie plaży wiejskiej w Ukcie – 13.010,00 zł;
- wykonanie pomostu i montaż oświetlenia na plaży wiejskiej w Wejsunach – 8.599,95 zł.

2. W zakresie transportu i łączności:

- przebudowa ul. Nadbrzeżnej na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Kowalik – 1.263.632,94 zł;
- wykonanie projektu budowy promenady w Rucianem-Nidzie przy ul. Wiejskiej – 23.370,00 zł.

3. W zakresie gospodarki mieszkaniowej:

- zakup działek w obrębie miejscowości Piaski na drogę gminną – 10.250,00 zł.

4. W zakresie działalności usługowej:

- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego wsi Wygrany-Borek – 7.000,00 zł;
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego części wsi Karwica – 4.800,00 zł;
- Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Miasta i Gminy – 15.830,10 zł.

5. W zakresie administracji publicznej:

- zakup serwera na potrzeby systemu informatycznego w UMiG – 7.970,40 zł.

6. W zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:

- rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej w miejscowościach :Wojnowo i Ruciane-Nida – 299.491,73 zł;
- opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odcinka sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Rucianem-Nidzie ul. Dworcowa – 92.767,20 zł;
- budowa Zakładu Gospodarowania Odpadami Komunalnymi w Olsztynie – 107.000,00 zł.

7. W zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego:

- remont świetlic wiejskich na terenie gminy Ruciane-Nida – 30.900,33 zł,
- wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wólce – 5.611,75 zł.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie.

W 2015 r. Gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez Gminę.

Wykonanie dochodów i wydatków przedstawia **załącznik nr 3**.

Plan dotacji wyniósł 2.932.821,33 zł, wykonano 2.887.954,77 zł co stanowi 98,47 % planu.

Wykonanie wydatków z otrzymanych dotacji na zadania zlecone wyniosły 2.887.954,77 zł, co stanowi 98,47 % zaplanowanych kwot.

Rachunek dochodów własnych jednostek budżetowych.

Na dzień 31.12.2015r. utworzone zostały rachunki dochodów własnych w niżej wymienionych jednostkach budżetowych, tj. w:

- Szkole Podstawowej Nr 1 w Rucianem-Nidzie,
- Szkole Podstawowej Nr 2 w Rucianem-Nidzie,
- Szkole Podstawowej w Ukie,
- Przedszkolu Miejskim w Rucianem-Nidzie.

Wg sprawozdania Rb-34S za IV kw. 2015r jednostki budżetowe uzyskały łącznie dochody w wysokości – 308.528,96 zł. Wydatki dochodów własnych jednostek budżetowych wynosiły 308.528,96 zł.

Źródłem dochodów własnych są:

- odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku dochodów własnych – 0,00 zł;
- wpływy z usług (za wyżywienie w stołówkach szkolnych) – 308.528,96 zł.

Uzyskane dochody przeznaczono na:

- zakup artykułów żywnościowych – 300.073,66 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 8.455,30 zł;

Stan środków pieniężnych na koniec 2015 roku wynosił 0,00 zł.

Przychody i koszty Zakładu Usług Komunalnych w Rucianem-Nidzie.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zakładu Usług Komunalnych w Rucianem-Nidzie stanowi załącznik nr 7.

Na planowane *przychody* 2.693.000,00 zł wykonano 2.693.951,12 zł (100,04%). Są to przychody z tytułu wykonywanych własnych usług statutowych.

Ogólnie planowane *koszty* 2.603.000,00 zł wykonano w wysokości 2.391.518,31 zł (91,88%):

- wynagrodzenia i pochodne – 1.165.035,60 zł;

- pozostałe koszty działalności – 1.226.482,71 zł.

Należności na dzień 31.12.2015r. wynoszą ogółem 419.597,04 zł, w tym:

- 169.437,07 zł wymagalne;
- 250.159,97 zł niewymagalne.

Na koniec 2015r Zakład Usług Komunalnych nie posiada wymagalnych zobowiązań (wg sprawozdania Rb-Z za IV kw. 2015r.). Natomiast zobowiązania niewymagalne to kwota 374.133,38 zł, na które składają się: składki ZUS i podatek za m-c 12 2015r. (80.174,43 zł), opłaty za ochronę środowiska (246.066,00 zł), za materiały i usługi (47.892,95 zł).

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na dzień 31 grudnia 2015r. wartości ujęte w WPF i w budżecie Gminy są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy. Realizacja przedsięwzięć rozpoczyna się od 2011 roku, a ich zakończenie przewiduje się w 2015 roku. Planowane nakłady na przedsięwzięcia wynoszą 1.276.520,27 zł, w tym na:

- wydatki majątkowe na trzy zadania – 708.742,83 zł,
- wydatki bieżące na jedno zadanie – 567.777,44 zł

W 2015 rok zaplanowano nakłady do poniesienia w kwocie 631.342,12 zł na:

- wydatki majątkowe – 444.365,71 zł, w tym projekt pn:
 - a. „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Ruciane-Nida” – 305.572,20zł;
 - b. „Remont świetlic wiejskich z terenu Gminy Ruciane-Nida” – 31.793,51 zł;
 - b. „System zagospodarowania odpadów komunalnych w Olsztynie. Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów” – 107.000,00 zł.
- wydatki bieżące – 186.976,41 zł na projekt pn: „Wyrównanie szans dla najmłodszych z Przedszkolem w Rucianem-Nidzie III” – 186.976,41 zł.

Realizacja w/w przedsięwzięć na koniec 2015r. przedstawia się następująco:

- „Wyrównanie szans dla najmłodszych z Przedszkolem w Rucianem-Nidzie III” wydatkowano 156.692,40 zł (83,80%);
- „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Ruciane-Nida” wydatkowano 299.491,73 zł (92,26%);
- „Remont świetlic wiejskich z terenu Gminy Ruciane-Nida” wydatkowano 30.900,33 zł (97,19%);
- „System zagospodarowania odpadów komunalnych w Olsztynie. Budowa Zakładu

Unieszkodliwiania Odpadów” wydatkowano 107.000,00 zł (100,00%).

Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 31.12.2015r.

- Na dzień 31 grudnia 2015r. Gmina posiadała następujące zadłużenie z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych:

L.p.	Data zaciągnięcia zadłużenia	Nr umowy	"Kredytodawca"	Kwota zadłużenia na dzień podpisania umowy	Kwota zadłużenia na dzień 31 grudnia 2015r
1	03-09-2009	00013/09/16044/OA-ME/P	WFOŚ i GW Olsztyn	337 434,62	134.973,86
2	15-06-2011	00008/11/16045/OW-OT/P	WFOŚ i GW Olsztyn	2 000 000,00	1.484.000,00
3	28-12-2011	74102047240000379600209817	PKO BP SA O ELK	6 013 000,00	3.008.000,00
4	27-11-2012	2/0/RN/12	WMBS Ruciane-Nida	2 450 000,00	1.905.120,00
5	16-12-2013	Umowa na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę niepublicznej emisji obligacji w formie niematerialnej	Nordea Bank Polski S.A.	2.300.000,00	2.300.000,00
6	22-12-2014	2/0/RN/14	WMBS Ruciane-Nida	1.770.000,00	1.770.000,00
7	05-03-2015	1/0/RN/15 Kredyt w rachunku bieżącym	WMBS Ruciane-Nida	1.000.000,00	0,00
		RAZEM:		15.870.434,62	10.602.093,86

W trakcie 2015 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego kwotę: 1.161.723,44 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydatkowano 809.743,46 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji pochłonęła 351.979,98 zł.

W trakcie 2015 roku Gmina korzystała z kredytu krótkoterminowego (w rachunku bieżącym) zaciągniętego dnia 05 marca 2015r w WMBS w Rucianem-Nidzie na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy. Limit kredytu to kwota 1.000.000,00zł, na koniec roku, kwota ta została całkowicie spłacona.

Kwota zobowiązań na dzień 31 grudnia 2015 roku z tytułu dostaw i usług, składzek ZUS wynosi: 432.559,46 zł. w tym zobowiązania:

- wymagalne - 0,00 zł
- niewymagalne – 432.559,46 zł

Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w:

- placówkach oświatowych w kwocie 185.529,87 zł. Dotyczą one składek ZUS i podatku za m-c grudzień 2015r..
- Urzędzie Miasta i Gminy Ruciane-Nida w kwocie 247.029,59 zł. Z kwoty tej przypada:
 - 111.515,93 zł na składki ZUS, podatek za m-c 12 2015r.,
 - 109.051,57 zł na naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
 - 1.658,50 zł na ubezpieczenie PZU,
 - 24.803,59 zł na zobowiązania wobec dostawców (m.in. za energię elektryczną, konserwację oświetlenia ulicznego, utrzymanie psów w schronisku, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych).

Wszystkie zobowiązania roku 2014 tj. z placówek oświatowych, MGOPS i UMiG zostały spłacone już w I półroczu 2015 roku.

Łączna kwota długu gminy Ruciane-Nida na koniec 2015 roku wynosi 10.602.093,86 zł i stanowi 42,89 % zrealizowanych w 2015 rok dochodów (spadek zadłużenia gminy w porównaniu do roku 2014 o 1.883.812,58 zł tj. o 15,58 %).

Realizacja programu postępowania naprawczego w 2015r.

W placówkach oświatowych w związku z realizacją programu postępowania naprawczego łączne oszczędność 2015r. to kwota 338.306,86 zł. W poszczególnych jednostkach przedstawia się to następująco:

1. Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli – oszczędność 31.485,56 zł, w tym:

- zrezygnowano z waloryzacji w kwocie 18.485,52 zł;
- zmniejszono dodatek funkcyjny od marca 2015r w kwocie $300,00 \times 10 \text{ m-ce} = 3.000,00 \text{ zł}$;
- zrezygnowano z premii -5.600,04 zł;
- zmniejszono koszty utrzymania klubów sportowych przy szkołach – 4.400,00 zł.

2. Zespół Szkół Samorządowych – oszczędność 82.989,00 zł, w tym:

- zaoszczędzono na zakupie peletu - 10.000,00 zł;
- zmniejszono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych i internetowych – 1.300,00 zł;
- zaoszczędzono na zakupie energii elektrycznej – 14.000,00 zł;
- ograniczono zakup pomocy dydaktycznych – 3.200,00 zł;
- zrezygnowano z premii i waloryzacji – 54.489,00 zł.

3. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Rucianem-Nidzie – oszczędność 67.262,30 zł, w tym:

- zastępstwa nie są płatne pedagogowi, nauczycielowi świetlicy – 1.000,00 zł;
- zrezygnowano z premii i waloryzacji pracowników – 40.892,30 zł;
- zaoszczędzono na zakupie energii elektrycznej – 13.570,00 zł;
- wypowiedziano umowę dla firmy Cyfra Plus - 1.800,00 zł;
- zaoszczędzono na zakupie wydatków rzeczowych – 10.000,00 zł.

4. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Rucianem-Nidzie – oszczędność – 54.613,80 zł, w tym:

- zrezygnowano z premii i waloryzacji - 35.158,60 zł;
- zrezygnowano z kupna pomocy dydaktycznych -9.340,00 zł;
- zmniejszono wydatki na zakup usług – 10.115,20 zł.

5. Szkoła Podstawowa w Ukie – oszczędność – 43.162,00 zł, w tym:

- zlikwidowano podział na grupy w klasach V i VI – 1.130,00 zł;
- zmniejszono godziny doraźnych zastępstw w ramach zajęć świetlicowych - 900,00 zł;
- zmniejszono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych i internetowych - 500,00 zł;
- zmniejszono wydatki na zakup materiałów i wyposażenia i innych usług – 30.091,00 zł;
- zrezygnowano z waloryzacji i premii dla pracowników obsługowych – 10.541,00 zł.

6. Przedszkole Miejskie – oszczędność – 58.794,20 zł, w tym:

- zmniejszono koszty wydatków rzeczowych – 30.300,00 zł;
- zredukowano etat pomoc nauczyciela – 11.583,20 zł;
- zrezygnowano z premii i waloryzacji – 16.911,00 zł.

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rucianem-Nidzie zredukowano od stycznia 2015r. 1 etat pracownika socjalnego i 1 etat aspiranta pracy socjalnej. Oszczędność wyniosła 52.355,02 zł. Od marca 2015r. zmniejszono wynagrodzenie kierownika jednostki – 16.573,50 zł. Regulamin Ośrodka zakładał redukcję 1 etatu opiekuna osób starszych. Redukcja została przeprowadzona w sierpniu, oszczędność wyniosła 12.877,37 zł. Łącznie zaoszczędzono 81.805,89 zł.

W Zakładzie Usług Komunalnych w Rucianem-Nidzie według założonego planu naprawczego wysypisko śmieci Wólka zostało z dniem 01.02.2015r przekazane do PEC-u. ZUK nie ponosi już kosztów związanych z tą działalnością.

W 2015r zredukowano zatrudnienia do 22 pracowników (3 etaty). Porównując wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń ze sprawozdania Rb-30S za 2014r. i za 2015r. odnotowano oszczędność w kwocie 171.735,09 zł.

Zostały podjęte oszczędności w zakupie paliwa do samochodów służbowych. Materiały i narzędzia są kupowane tylko w sytuacji awaryjnej.

W Domu Kultury w Rucianem-Nidzie w związku z programem postępowania naprawczym nastąpiła likwidacja dwóch stanowisk pracy: animatorzy kultury, obniżono wynagrodzenia pracowników, w tym kierownika, ograniczono fundusz premiowania oraz nagród.

Oszczędności 2015r przedstawia poniższa tabela:

Koszty	2014	2015	Oszczędności
Wynagrodzenia	590.385,42	411.052,21	179.333,21
Pochodne od wynagrodzeń	107.213,67	68.315,51	38.898,16

W Miejsko Gminnej Bibliotece Publicznej w związku z programem postępowania naprawczego oszczędności poczyniono na zakupie materiałów – 7.383,57 zł, zakupie usług 1.348,43 zł. Oszczędności planowane do wprowadzenia z tytułu wynagrodzeń to 19.500,00 zł, z uwagi na wypłatę w 2015r. nagród jubileuszowych w wysokości 19.540,00 zł, zaoszczędzono na pochodnych od wynagrodzeń – 3.348,26 zł.

Koszty	2014	2015	Oszczędności
Wynagrodzenia	143.405,53	148.069,71	-
Pochodne od wynagrodzeń	26.305,07	22.956,81	3.348,26

W Urzędzie Miasta i Gminy Ruciane-Nida w związku z realizacją programu postępowania naprawczego:

- Umarzanie zaległości podatkowych następuje wyłącznie w szczególnych okolicznościach. Dla porównania umorzone podatki w 2014r wynosiły 33.630,80 zł, a w 2015r – 2.095,00 zł.
- W 2015r zostało podpisanych 135 porozumień z właścicielami ośrodków wypoczynkowych, pensjonatów i kwater prywatnych na pobór opłaty miejscowej. Dla porównania w 2014r porozumień tych było 31. Wpływy opłaty miejscowej kształtują się na takim samym poziomie jak w roku 2014, pomimo braku wpływów w/w opłaty z NBP Guzianka i ograniczonego wpływu z Abavier „U Andrzeja”. Wpływy pochodzące z kwater prywatnych w porównaniu do roku ubiegłego wzrosły o blisko 43.000,00 zł.
- Dochody z tytułu opłaty targowej, pomimo zachowania stawek na tym samym poziomie w porównaniu z 2014r wzrosły o 4.031,00 zł.
- W okresie od początku roku do 31 grudnia 2015r Referat Finansowy przeprowadził 24 wyjazdów w zakresie czynności sprawdzających prawidłowość przedmiotów opodatkowania, w wyniku, których dokonał wymiaru podatku na kwotę blisko 200.800,00 zł. W 2015r. nie zostały zakończone 2 znaczące postępowania podatkowe, na które wydano decyzje w 2016r. Zaznaczyć należy, że w całym roku 2014 przeprowadzone były 3 wyjazdy o w/w charakterze.
- Po raz pierwszy w zakresie zaległości z tytułu użytkowania wieczystego za lata 2012-2014 złożono do sądu 8 wniosków egzekucyjnych na kwotę około 65.000,00 zł.
- W wyniku zmiany struktury organizacyjnej i racjonalizacji zatrudnienia Urzędu, zmniejszyła się liczba pracowników z ilości 36 do 32. Warto podkreślić, że w wyniku przebywania na długotrwałych zwolnieniach lekarskich 1 pracownika nie było możliwości rozwiązania stosunku pracy.
- Dodatkowo zlikwidowano Referat Organizacyjny i Spraw Obywatelskich, Referat Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych i Promocji. Natomiast Referat Zagospodarowania Przestrzennego, Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska został połączony z Referatem

Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej tworząc jeden Referat Inwestycji, Gospodarki Komunalnej, Planowania Przestrzennego i Ochrony Środowiska. Dokonano weryfikacji umów pracowniczych i doprecyzowano zakresy obowiązków do wykonywanych zadań poszczególnych pracowników. Powierzono pracownikowi sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, które wcześniej wykonywała firma zewnętrzna, co dało oszczędność w kwocie 40.300,00 zł. W 2015 roku wypłacono ekwiwalenty za urlop dla byłych pracowników w kwocie ok. 24.704,00 zł brutto wraz ze składkami ZUS pracodawcy, odprawę w kwocie 29.520,00 zł brutto. Ponadto w związku z długotrwałymi zwolnieniami lekarskim wypłacono ze środków Gminy (do 14/33 dnia) wynagrodzenia za czas niezdolności do pracy dla 3 osób w kwocie 14.114,76 zł. Porównując wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników Urzędu (dział 75023) 2014r i 2015r odnotowano oszczędności w kwocie 291.623,91zł.

- Ponadto zlikwidowano 2 numery telefonów komórkowych i zablokowano dodatkowe usługi - oszczędności rzędu około 350,00 zł miesięcznie.
- Zmniejszono ilość umów na korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych z 9 na 4, co dało oszczędność rzędu około 15.000,00 zł.
- Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu dokonywane są w sposób przemyślany, kontrolowany i oszczędny. Po uregulowaniu zobowiązań za 2014r. z paragrafów dotyczącego zakupu materiałów, wyposażenia i pozostałych usług, wygenerowano w stosunku do 2014r. oszczędność w wysokości blisko 49.000,00 zł.

Wszystkie zobowiązania roku 2014 tj. z placówek oświatowych, Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Urzędu Miasta i Gminy zostały spłacone w I półroczu 2015 roku. Po ich uregulowaniu oraz wdrożeniu racjonalnej i oszczędnej polityki finansowej, porównując okresy 2014r i 2015r Gmina Ruciane-Nida, poniosła wydatki bieżące, mniejsze o kwotę około 2.170.000,00 zł.

BURMISTRZ
Piotr Ryszard Felicki