

**Sprawozdanie roczne
wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2014 rok**

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2013 r. uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój
Nr XXXVII/236/2013 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2014 rok, określał:

Plan dochodów w kwocie	23 595 990,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	14 134 931,00 zł
- dochody majątkowe	9 461 059,00 zł
Plan wydatków w kwocie	25 105 450,00 zł
z tego	
- wydatki bieżące	13 642 461,00 zł
- wydatki majątkowe	11 462 989,00 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	1 509 460,00 zł
Plan przychodów w kwocie	2 910 052,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	1 400 592,00 zł

W trakcie roku 2014 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że budżet na 31 grudnia 2014 r.
/po stronie planu/ określał:

Plan dochodów w kwocie	24 879 830,55 zł
z tego:	
- dochody bieżące	15 311 556,78 zł
- dochody majątkowe	9 568 273,47 zł
Plan wydatków w kwocie	30 197 222,55 zł
z tego	
- wydatki bieżące	15 196 018,08 zł
- wydatki majątkowe	15 001 204,47 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	5 317 392,00 zł
Plan przychodów w kwocie	6 717 984,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	1 400 592,00 zł

Na koniec 2014 r. plan dochodów budżetu został zrealizowany w 92,93 % natomiast plan wydatków budżetu został wykonany w 89,92 %

Wykonanie dochodów	23 120 597,38 zł
z tego:	
- dochody bieżące	15 227 139,21 zł
- dochody majątkowe	7 893 458,17 zł
Wykonanie wydatków	27 154 763,49 zł
z tego	
- wydatki bieżące	14 301 269,10 zł
- wydatki majątkowe	12 853 494,39 zł
Wynik budżetu	- 4 034 166,11 zł
Wykonane przychody	5 512 956,29 zł
Wykonane rozchody	1 400 591,08 zł

I. Realizacja dochodów

Plan dochodów w kwocie **24 879 830,55 zł** został zrealizowany w wysokości **23 120 597,38 zł**, co stanowi 93,23 %. Szczegółowe wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do informacji.

Wykonanie finansowe i rzeczowe planu dochodów przedstawia się następująco:

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Realizacja planu dochodów w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, wyniosła 100,28 % na kwotę 1 027 700,29 zł.

Zaplanowane dochody w **rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** z tytułu wpłat mieszkańców sołectwa Wólka Horyniecka za wykonane przyłącza do sieci kanalizacyjnej wyniosły 3 704,54 zł wraz z odsetkami w kwocie 15,23 zł. Wykonane dochody z tytułu wpłat mieszkańców sołectw Nowe Brusno i Polanka **Horyniecka** za wykonane przyłącza do sieci kanalizacyjnej wyniosły 15 695,21 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe w kwocie 678 984,00 zł dotyczyły dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego za rozliczony pierwszy etap zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej i przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Nowe Brusno i Polanka Horyniecka".

Dochody bieżące stanowiła również dotacja celowa w **rozdziale 01095 Pozostała działalność** przeznaczona na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę – w kwocie 329 301,31 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale 020 Leśnictwo, wyniosła 95,94% na kwotę 678 358,18 zł

Uzyskane dochody w **rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 658 011,08 zł, dzierżawy obwodów łowieckich – 6 189,19 zł, odsetek od nieterminowych wpłat należności za sprzedane drewno – 2 016,11 zł, oraz korekty wydatków z 2013 r. z tytułu pozyskania drewna – 12 141,80 zł zwróconej na rachunek budżetu.

3. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu dochodów w dziale 600 Transport i łączność, wyniosła 97,13 %.

Dochody w kwocie 1 325,94 zł w **rozdziale 60016 Drogi gminne** stanowiły otrzymane kary umowne z tytułu nieterminowo wykonanej inwestycji.

Zrealizowane dochody w **rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na przebudowę dróg gminnych w związku z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych w kwocie 240 656,63 zł.

4. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu dochodów w dziale 630 Turystyka, wyniosła 0,00 %

Planowane dochody w **rozdziale 63095 Pozostała działalność** stanowić miała dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego na realizację zadania "Trasy rowerowe w Polsce wschodniej - województwo podkarpackie" w kwocie 186 456,00 zł.

W związku z faktem, że realizacja zadania została przesunięta na 2015 rok, dochody nie zostały zrealizowane.

5. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, wyniosła 88,45 % na kwotę 371 545,10 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** pochodziły z wpływów za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 8 182,66 zł, czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 41 269,23 zł, odsetek od nieterminowo regulowanych należności – 292,10 zł. Pozostałe dochody wykonane w kwocie 10 787,11 zł dotyczyły zwrotów należności za energie elektryczną przypadających do zapłaty w 2013 roku oraz przepadku wadium w związku z odstąpieniem od kupna nieruchomości.

Dochody majątkowe związane ze sprzedażą nieruchomości stanowiących mienie gminne wyniosły – 282 623,00zł stanowiąc 80,75 % zakładanych wpływów do budżetu.

6. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 Działalność usługowa wyniosła 147,86 % na kwotę 20 700,00 zł.

Uzyskane w **rozdziale 71035 Cmentarze** dochody pochodziły z wpływów z użytkowania kaplicy cmentarnej - 2 000,00 zł, oraz sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – 18 700,00 zł.

7. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu dochodów w dziale 720 Informatyka, wyniosła 87,46% na kwotę 1 052 646,60 zł. Uzyskane dochody w **rozdziale 72095 Pozostała działalność** pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego na realizację projektu "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" w kwocie 54 822,99 zł, oraz z dotacji z realizację projektu PO IG 8.3 - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój w kwocie – 997 823,61 zł.

8. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 Administracja publiczna, wyniosła 101,47 % na kwotę 64 097,80 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 75011 Urzędy Wojewódzkie** pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z zakresu ewidencji ludności i obrony cywilnej – 45 260,00 zł.

W **rozdziale 75023 Urzędy gmin** dochody pochodziły z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 14 504,78 zł; refundacji z

Powiatowego Urzędu Pracy dotyczącego wynagrodzenia pracowników interwencyjnych zatrudnionych w Urzędzie w m-cu grudniu 2013 r, i wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 2 206,63 zł, odsetek od nieterminowo regulowanych należności w kwocie 1,39 zł.

Wykonane dochody w kwocie 2 125,00 zł w **rozdziale 75095 Pozostała działalność** dotyczyły rozliczeń z lat ubiegłych i otrzymanej pomocy od PZU na wykonanie modernizacji monitoringu – 2 000,00 zł.

9. Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Realizacja planu dochodów w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, wyniosła 100,00 % na kwotę 75 529,00 zł. Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101** dotyczyły dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców w kwocie 1 255,00 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75109** dotyczyły dotacji celowej na przeprowadzenie wyborów samorządowych w kwocie 54 005,00 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75113** dotyczyły dotacji celowej na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 20 269,00 zł.

10. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu dochodów w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, wyniosła 81,30 % na kwotę 2 926,83 zł

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** dotyczyły sprzedaży samochodu Star z OSP wechrata.

11. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Realizacja planu dochodów w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, wyniosła 98,94 % na kwotę 5 080 932,37 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych rodzajach podatków i opłat przedstawia się następująco:

Wykonane dochody w **rozdziale 75601** dotyczące wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego formie karty podatkowej wyniosły 86,75 % w kwocie 2 602,62 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75615** dotyczące wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wyniosły ogólnie 94,05 % zakładanego planu na kwotę 1 703 354,88 zł, w tym koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 8 612,20 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75616** dotyczące wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych wyniosły ogólnie 104,38 % zakładanego planu na kwotę 1 499 937,32 zł, w tym koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 9 997,46 zł, wpływy z opłaty uzdrowskowej – 598 668,60 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw tj.: opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej, wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, wpływy z innych opłat lokalnych - wyniosły ogólnie 95,39 % zakładanego

planu na kwotę 425 208,86 zł, z czego wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami wyniosły – 314 694,00 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75621** dotyczące udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wyniosły ogólnie 100,81 % zakładanego planu na kwotę 1 437 408,74 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75624** dotyczyły wypłaty dywidendy przez Spółkę „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju z tytułu podziału zysku za 2013 rok, w kwocie 12 419,95 zł.

12. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia, wyniosła 100,00 % na kwotę 6 323 537,21 zł. Uzyskane wpływy dotyczyły otrzymanych subwencji z budżetu państwa:

Część oświatowa subwencji ogólnej:	3 715 666,00	100,00 %
Część wyrównawcza subwencji ogólnej:	2 031 059,00	100,00 %

Wykonane wpływy dotyczyły również kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym 24,11 zł oraz wpływu z dotacji z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych 576 788,10 zł.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale 801 Oświata i wychowanie wyniosła 96,97 % na kwotę 550 522,23 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe, wykonane dochody w łącznej kwocie 17 521,85 zł pochodzą z najmu pomieszczeń w budynkach szkolnych – 9 260,00 zł, wypłaconych odszkodowań – 2 617,51 zł oraz sprzedaży zbędnych składników majątkowych 150,00 zł. Wpływy z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe, wyniosły 3 749,62 zł.

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, wykonane dochody stanowi dotacja z budżetu państwa w kwocie – 103 886,00 zł.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego, również wykonane dochody pochodzą z dotacji z budżetu państwa – 20 535,00 zł.

W rozdziale 80110 Gimnazja, wpływy stanowi sprzedaży ciepła dla GOK-u oraz Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 52 868,00 zł, oraz pozostałe dochody w kwocie 2,00 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół, dochody pochodzą z wpływów za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 25 117,01 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne, wpływy stanowi odpłatności uczniów za obiady w stołówce szkolnej – 139 982,50 zł.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność dochody pochodzą z wpływów z dotacji w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację programu „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w Szkołach Podstawowych w Horyńcu-Zdroju i Werchracie do świadczenia usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” w kwocie – 174 009,87 zł, oraz środków z płatności końcowej programu Comenius 16 600,00 zł.

13. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 Pomoc społeczna wyniosła 99,67 % na kwotę 2 654 164,43 zł. Uzyskane dochody dotyczyły głównie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej jak i dofinansowania zadań własnych

gminy w zakresie pomocy społecznej. Ogółem kwota otrzymanych dotacji wyniosła – 2 639 119,70 zł.

Otrzymane dochody budżetu gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej obejmują: dochody w zakresie zaliczki i funduszu alimentacyjnego – 10 175,06 zł, dochody stanowiące 5% z opłat wnoszonych przez uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy – 4,92 zł, dochody z usług opiekuńczych – 92,50 zł.

Wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości, dotyczące zwrotu zasiłków rodzinnych i celowych z lat ubiegłych wraz z odsetkami zostały wykonane w łącznej kwocie – 4 772,25 zł.

Zrealizowane dochody w kwocie 105 222,86 zł dotyczą otrzymanych dotacji celowych na realizację zadania „Czas na aktywność w gminie Horyniec-Zdrój” – jest to projekt systemowy realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki”.

Ponadto gmina otrzymała dotację celową w rozdziale 85203 na wykonanie zadania pn. „Zadaszenie i obudowa schodów wewnętrznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wraz z przyłączem do kanalizacji deszczowej” w kwocie 50 000,00 zł.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wyniosła 95,37 % na kwotę 127 029,15 zł. Uzyskane dochody dotyczyły:

- w **rozdziale 85415** otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów – 111 113,15 zł, oraz dotacji na pokrycie wyprawki szkolnej w kwocie 12 186,00 zł;
- w **rozdziale 85417** wpływów z noclegów w schronisku przy Szkole Podstawowej w Werchracie – 3 730,00 zł.

15. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wyniosła 79,69 % na kwotę 4 837 552,10 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowane dochody w kwocie 223 405,82 zł pochodziły z dofinansowania udzielonego przez Agencję Nieruchomości Rolnych w Rzeszowie na realizację zadania „Budowa oczyszczalni ścieków w Niwkach Horynieckich”.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami zrealizowano dochody w kwocie 10 460,78 zł dotyczące dotacji na usuwanie azbestu ze środków WFOŚiGW.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach dochody dotyczą dofinansowania w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2007-2013, w związku z realizowanym projektem „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego” – i zrealizowane zostały w kwocie 4 583 229,53 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 20 455,97 zł.

16. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu dochodów w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wyniosła 760,00 zł i dotyczyły darowizn na zakup materiałów do świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju.

17. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu dochodów w rozdziale 92601 **Obiekty sportowe** wyniosła kwotę 10 613,22 zł i dotyczyła potrąconych kar umownych z tytułu nieterminowo zrealizowanej inwestycji polegającej na modernizacji trybun przy stadionie sportowym.

II. Realizacja wydatków

Plan wydatków w kwocie **30 197 222,55 zł** został zrealizowany w wysokości **27 154 763,49 zł**, co stanowi **89,92 %**.

Wykonanie wydatków w podziale na grupy wydatków obejmuje:

Wydatki bieżące z tego:	15 196 018,08	14 301 269,10	94,11%
1) Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11 338 158,67	10 682 889,58	94,22%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	6 698 531,01	6 537 255,44	97,59%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	4 639 627,66	4 145 634,14	89,35%
2) Dotacje na zadania bieżące:	723 059,00	635 092,24	87,83%
3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 679 288,57	2 618 716,56	97,74%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	245 511,84	232 380,21	94,65%
5) Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	210 000,00	132 190,51	62,95%
Wydatki majątkowe z tego:	15 001 204,47	12 853 494,39	85,68%
1) Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 582 466,00	1 376 278,40	86,97%
2) Inwestycje i zakupy inwestycyjne- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	13 418 738,47	11 477 215,99	85,53%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2014 rok, zostało przedstawione w załączniku Nr 2, natomiast realizację wydatków majątkowych /inwestycji i zakupów inwestycyjnych/ przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania. Zmiany w programach z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego zostały ujęte w załączniku nr 4.

Wykonanie finansowe i rzeczowe planu dochodów przedstawia się następująco:

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Realizacja planu wydatków w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo wyniosła 91,54 % na kwotę 1 218 669,46 zł.

Planowane wydatki majątkowe w rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi w kwocie 991 526,00 zostały zrealizowane w kwocie 878 863,65 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych zostały zrealizowane wydatki na rozbudowę sieci

wodno-kanalizacyjnej w Horyńcu-Zdroju tj. zwrot osobom fizycznym, kosztów budowy odcinka kanalizacji sanitarnej - 2 417,07 zł. Wydatki w kwocie 876 446,58 zł dotyczyły realizacji drugiego, końcowego etapu „Budowy kanalizacji sanitarnej i przydomowej oczyszczalni ścieków w Nowym Bruśnie i Polance Horynieckiej”. Zadanie realizowane było w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”. Wkład własny na realizację zadania wyniósł 259 927,88 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 10 504,50 zł, stanowiące odpis na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonano wydatki w kwocie 329 301,31 zł z czego kwota 322 844,42 zł dotyczyła zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, a kwota 6 456,89 zł została przeznaczona na koszty obsługi świadczeń. Zadanie to w całości finansowane jest z dotacji celowej z budżetu państwa.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale 020 Leśnictwo wyniosła 78,46 % na kwotę 336 969,20 zł.

Poniesione wydatki **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** na wynagrodzenia, koszty podróży służbowych oraz składki na ubezpieczenia społeczne, związane były z funkcjonowaniem dwóch etatów pracowników zajmujących się gospodarką leśną w urzędzie gminy i wyniosły - 94 185,07 zł.

Pozostałe wydatki związane były z prowadzeniem gospodarki leśnej tj. pozyskaniem drewna, wykonaniem czyszczeń, trzebieży, pielęgnacji upraw, melioracji agrotechnicznych, odnowień zrębów, poprawek i uzupełnień nasadzeń, zakupu sadzonek oraz materiałów wykorzystywanych w prowadzeniu gospodarki leśnej, w łącznej kwocie - 242 784,13 zł.

3. Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Realizacja planu wydatków w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę wyniosła 93,24% na kwotę 198 838,24 zł.

Poniesione wydatki bieżące **w rozdziale 40002 Dostarczanie wody** stanowiła dotacja przedmiotowa dla „Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Horyńcu-Zdroju, stanowiąca dopłatę do 1 m3 dostarczanej wody dla odbiorców indywidualnych - 92 064,52 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 20 845,72 zł przeznaczono na realizację zadania „Przebudowa przyłącza energetycznego do ujęcia wody w Werchracie”.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 86 000,00 zł na opracowanie końcowego etapu projektu budowlano-wykonawczego na budowę sieci gazowej średniego ciśnienia dla miejscowości Horyniec-Zdrój, zostały wykonane w kwocie 85 928,00 zł.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w dziale 600 Transport i łączność wyniosła 91,64 % na kwotę 1 434 479,32 zł.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 86 999,95 zł i dotyczyły dotacji celowych na pomoc finansową dla Powiatu Lubaczowskiego na realizację dwóch zadań:

- "Przebudowa drogi powiatowej nr 1699 R droga dojazdowa do stacji PKP oraz 1661 R Horyniec-Zdrój - Nowiny Horynieckie poprzez budowę chodnika w ciągu tych dróg – etap II" kwota 74 999,96 zł;

- wykonanie dokumentacji technicznej dla realizacji inwestycji „Przebudowa drogi powiatowej nr 1699R dojazd do stacji PKP Horyniec w km 0+0000 -3+358” – kwota 11 999,96 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 205 246,70 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych. Wydatki na materiały zostały wykonane w kwocie 80 340,65 zł i dotyczyły zakupu kamienia do naprawy dróg gminnych, zakupu paliwa do cięcia zakrzaczeń przy drogach gminnych, zakupu przepustów i bieżących materiałów do naprawy dróg, w tym w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 46 543,75 zł.

Wydatki na usługi zostały zrealizowane w kwocie 68 334,45 zł i były związane głównie z odśnieżaniem dróg gminnych realizowanych przez przedsiębiorstwa. Pozostałe wydatki dotyczyły transportu kamienia do naprawy dróg gminnych. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 43 603,50 zł. Były to wydatki związane z odśnieżaniem dróg gminnych wykonywanych przez osoby fizyczne oraz koszeniem poboczy dróg, których zarządcą jest gmina.

Wydatki na usługi remontowe w kwocie 12 238,30 zł dotyczyły remontu drogi gminnej remonterem.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 729,80 zł związane były z ubezpieczeniem dróg i chodników gminnych w zakresie OC i NNW, oraz składkami ZUS od umów zlecenia.

Wydatki majątkowe w 2014 roku zostały zrealizowane w kwocie 253 177,77 zł i dotyczyły następujących zadań inwestycyjnych:

- Przebudowa drogi gminnej Nr 005055R w Nowinach Horynieckich - 136 039,85 zł;
- Przebudowa drogi gminnej nr 105051R Puchacze przez wieś - 55 167,92 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 105052R Krzywe przez wieś - 31 980,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 147011R w Wólce Horynieckiej 29 990,00 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki wyniosły 535 875,25 zł. Wydatki w kwocie 533 925,00 zł związane były z podatkiem od dróg nieposiadających statusu dróg gminnych. Pozostałe wydatki w kwocie 1 950,25 zł związane były z wydatkami w ramach funduszu sołeckiego.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zrealizowano dwa zadania:

- „Odbudowa drogi gminnej nr 005052 R w m. Świdnica dz. nr 54 w km 0+000- 0+600” na kwotę 164 626,59 zł, z czego 120 764,63 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa;
- „Odbudowa drogi gminnej – boczna ul. Sobieskiego w Horyńcu-Zdroju” na kwotę 188 553,06 zł, z czego 119 892,00 zł sfinansowano z dotacji z budżetu państwa.

5. Dział 630 Turystyka

Planowane wydatki w kwocie 204 940,00 zł nie zostały zrealizowane.

W ramach wydatków planowano realizację projektu „Trasy rowerowe Polski wschodniej - województwo podkarpackie”. W związku z przedłużającymi się procedurami przetargowymi Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie przeniósł realizację zadania na 2015 rok.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wyniosła 85,30 % na kwotę 232 108,29 zł.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 215 086,19 zł.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 931,00 dotyczyły bieżących remontów wykonanych w budynkach komunalnych będących własnością gminy. Wydatki na materiały wykonane w kwocie 60 077,30 zł dotyczyły zakupu opału do ogrzewania

budynków komunalnych i remontów budynków komunalnych, w tym w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 43 453,65 zł. Wykonane wydatki na usługi w kwocie 79 306,82 zł dotyczyły wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, opłat za podziały oraz wznowienia granic działek gminnych, wypisów z rejestru gruntów, przeglądów kominiarskich, kosztów ogłoszeń dotyczących sprzedaży nieruchomości, czynszu dzierżawnego za grunt, oraz prac melioracyjnych przy cieku wodnym.

Koszty zakupu energii wyniosły 15 662,33 zł.

Wydatki wykonane w kwocie 44 580,00zł obejmujące paragraf 4480 dotyczyły podatku od nieruchomości stanowiących mienie gminne.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły: czynszu za udostępnienie lokalu do monitoringu tunelu obok stacji PKP, opłat za ubezpieczenie OC i NWW budynków komunalnych, oraz opłat za wieczyste użytkowanie gruntu, oraz opłat w związku z przejęciem budynku po byłej Szkole Podstawowej w Nowym Bruśnie.

Wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego na „Termomodernizację Wiejskiego Domu Kultury w Nowym Bruśnie” zostały zrealizowane w kwocie 17 022,10 zł.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 Działalność usługowa wyniosła 82,56 % na kwotę 87 929,05 zł.

Zrealizowane wydatki w kwocie 45 442,08 w **rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczyły opracowanie decyzji o warunkach zabudowy, wynagrodzenia członków komisji urbanistycznej oraz wynagrodzenia za opracowanie końcowego etapu Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Horyniec-Zdrój Południe - 22 500,00 zł. Wykonano również „Ocenę zmian w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Horyniec-Zdrój w okresie 2010-2014” koszty tego opracowania wyniosły 8 000,00 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie planowanych wydatków wyniosło 42 486,97 zł i dotyczyło wydatków bieżących związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarza komunalnego, kosztów energii i środków czystości na potrzeby kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju oraz ubezpieczenia OC i NNW.

Dotacja celowa z budżetu dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na wykonanie prac remontowo konserwatorskich na cmentarzu w Starym Bruśnie została wykonana w kwocie 3 000,00 zł.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 10 000,00 zł na zakup nagłośnienia i dzwonu do kaplicy cmentarnej, nie zostały zrealizowane.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 Informatyka wyniosła 86,59 % na kwotę 1 063 688,86 zł.

Zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 64 695,25 zł związane z realizacją projektu: „PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”, oraz wydatki majątkowe w kwocie 998 993,61 zł na realizację projektu „PO IG 8.3 - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój”.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale 750 Administracja publiczna wyniosła 94,32 % na kwotę 2 017 758,57 zł.

Wydatki w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** częściowo pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wyniosły 104 812,77 zł, i stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz wydatkami niezaliczanymi do wynagrodzeń,

koszty podróży służbowych oraz odpis na ZFŚS.

W rozdziale tym finansowane są etaty realizujące zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie ewidencji ludności i obrony cywilnej.

Wykonanie wydatków rozdziale **75022 Rady gmin** wyniosło 65 344,33 zł, z czego 62 300,60 zł dotyczyło wypłat diet radnym w związku z posiedzeniami komisji oraz obradami na sesjach oraz kosztów podróży służbowych. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w kwocie 3 043,73 zł.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 1 777 840,57 zł z czego 1 474 279,50 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne natomiast wydatki niezaliczane do wynagrodzeń 10 717,87 zł. Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów stanowiły kwotę – 42 130,55 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 280 349,54 zł dotyczyły utrzymania całego urzędu. Wykonane wydatki na materiały w kwocie 55 825,53 zł obejmowały min.: zakup opału, roczny zapas tonerów do drukarek, zakup papieru, akcesoria komputerowe i biurowe oraz materiały budowlane przeznaczone do remontu biur w budynku urzędu.

Wydatki na usługi pozostałe zostały zrealizowane w kwocie 101 339,46 zł obejmowały min.: koszty obsługi prawnej urzędu, licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów, usługi pocztowe w tym koszty listów związane z poborem podatków. Pozostałe koszty dotyczyły opłat: za wywóz nieczystości, prenumerat pism, odprowadzanie ścieków i inne.

Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu obejmowały min.: wpłaty na rzecz PFRON – 3 244,35 zł, opłaty za energię elektryczną – 19 723,83 zł, koszty badań lekarskich pracowników – 5 697,00 zł, usługi związane z dostępem do internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen – 3 624,28 zł, opłaty telefoniczne stacjonarne i komórkowe – 14 121,00 zł, koszty delegacji służbowych krajowych i zagranicznych – 25 885,77 zł, koszty ubezpieczeń – 1 786,00 zł, koszty szkoleń pracowników – 13 391,60, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 920,34 odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 34 710,38 zł, oraz pozostałe opłaty 80,00 zł.

Zrealizowane wydatki majątkowe w kwocie 9 493,66 zł dotyczyły zakupu oprogramowania oraz modernizacji monitoringu przy budynku Urzędu Gminy.

Planowana dotacja celowa dla podmiotu wybranego w trybie bezkonkursowym na utworzenie internetowych baz zasobów rekreacyjno turystycznych obszaru Lokalnej Grupy Działania „Serce Roztocza” została wykonana w kwocie 3 000,00 zł.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 9 745,10 zł. W ramach wydatków bieżących opłacono publikacje artykułów w „Kurierze Lubaczowskim”, telewizji internetowej Lubaczów ITV, zakupiono materiały promocyjne - ogółem koszty usług oraz materiałów 6 855,10 zł. W paragrafie 2319 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonano wydatki w kwocie 2 890,00 zł dotyczące projektu „Szlak Jana III Sobieskiego parasolowym produktem rozwoju regionalnego Polski Wschodniej” w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej.

Wykonanie wydatków rozdziale **75095 Pozostała działalność** wyniosło 60 015,80 zł i dotyczyło:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 17 136,00 zł;
- opłat składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowskich – 15 480,00 zł;
- opracowania strategii rozwoju Gminy Horyniec-Zdrój i kosztów zewnętrznych analiz – 27 399,80 zł.

10. Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Realizacja planu wydatków w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wyniosła 100,00 % na kwotę 75 529,31 zł.

Wydatki w rozdziale 75011 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami związane były prowadzeniem stałego spisu wyborców, zostały zrealizowane w kwocie 1 255,31 zł.

Wydatki w rozdziale 75109 dotyczyły przeprowadzenia wyborów samorządowych i wyniosły 54 005,00 zł.

Wydatki w rozdziale 75113 dotyczyły przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego i zamknęły się kwotą 20 269,00 zł.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wyniosła 93,85 % na kwotę 153 045,36 zł.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych – 29 806,28 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 50 321,31 zł związane były z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, koszty energii, ubezpieczeń, remontów i przeglądów technicznych pojazdów, wpłat na PFRON. Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły – 19 912,80 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano następujące zadania:

- „Budowa instalacji CO w remizie w Horyńcu-Zdroju” - 19 824,99 zł;
- „Zakup samochodu dla OSP” – 33 000,00 zł.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale 757 Obsługa długu publicznego wyniosła 62,95% na kwotę 132 190,51 zł.

W rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst, poniesione wydatki w kwocie 131 190,51 zł przeznaczone zostały na spłatę odsetek bankowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz prowizje od udzielonych transz kredytów – 1 000,00 zł.

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu wydatków w dziale 758 Różne rozliczenia wyniosła 11,17 % na kwotę 7 258,26 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 7 258,26 zł, stanowiły koszty obsługi rachunku bankowego budżetu gminy w Powiatowym Banku Spółdzielczym Oddział w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe na koniec roku stan rezerw wyniósł – 57 300,00 zł.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie wyniosła 97,56 % na kwotę 5 508 103,59 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 2 798 965,03 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania Szkół Podstawowych w Horyńcu-Zdroju

i w Werchracie w tym: opał, drobne remonty, energia elektryczna, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych, opłaty pocztowe, telefoniczne itp. Wydatki bieżące w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju obejmują również koszty utrzymania dużej Sali Sportowej, z której korzysta również młodzież z Gimnazjum.

W poszczególnych grupach wydatki przedstawiały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkola Podstawowa w Horyńcu- Zdroju	Szkola Podstawowa w Werchracie
Wynagrodzenia i pochodne	1 676 141,86	558 707,70
Świadc. na rzecz osób fizycznych (dodatki wypłacane nauczycielom)	100 318,66	28 446,54
Materiały / w tym olej opałowy/	158 523,13 135 942,47	11 591,21
Pomoce naukowe	5 432,32	369,75
Energia	21 104,77	4 663,41
Usługi pozostałe	39 841,61	6 658,28
Koszty usług telekomunik.	4 166,91	2 389,94
Delegacje	3 264,20	2 072,74
Odpisy na ZFŚS	80 459,04	25 139,46
Pozostałe wydatki	5 481,70	2 244,80
RAZEM	2 094 734,20	642 283,83

Według wykonanych wydatków wskaźniki budżetowe dla poszczególnych szkół kształtują się następująco:

Treść	Jm	Szkola Podstawowa w Horyńcu-Zdroju	Szkola Podstawowa w Werchracie
Nauczyciele	Etaty	22,8	7,00
Pracow.obsługi	Etaty	8,0	3,25
Liczba uczniów	Liczba	232	36
Liczba oddziałów	Liczba	12	5
Wskaźniki:			
Na ucznia	zł	9 029,03	17 841,22
Na oddział	zł	174 561,18	128 456,77

Wydatki majątkowe na realizację zadania „Modernizacja małej sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” wykonano w kwocie - 56 247,00 zł.

W ramach funduszu sołeckiego wykonano również remont ogrodzenia przy szkole w Werchracie – kwota 5 700,00 zł.

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 220 399,56 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 196 266,60 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 13 566,01 zł, wydatki pozostałe 10 566,95 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola wydatki planowane na zwrot kosztów dotacji celowej udzielonej przez Gminę Jarosław za ucznia z terenu Gminy Horyniec-Zdrój uczęszczającego do Niepublicznego Przedszkola w Tuczępach, nie były realizowane w związku z faktem, że dziecko mimo zameldowania, nie zamieszkuje na terenie gminy Horyniec-Zdrój.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego wydatki wykonano w

kwocie 50 303,69 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 43 058,77 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 748,75 zł i wydatki pozostałe 4 496,17 zł.

W rozdziale 80110 Gimnazja wykonanie planu wyniosło kwotę 1 430 111,72 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 1 153 807,47 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 73 454,13 zł, wydatki pozostałe 202 850,12 zł, z czego zakup oleju opałowego – 97 704,97 zł.

Według wykonanych wydatków bieżących wskaźniki budżetowe dla Gimnazjum przedstawiają się następująco:

Treść	Jm	Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju
Nauczyciele	etaty	15,39
Pracow.obsługi	etaty	4,0
Liczba uczniów	liczba	149
Liczba oddziałów	liczba	6
Wydatki bieżące	zł	1 430 111,72
Wskaźniki:		
Na ucznia	zł	9 598,07
Na oddział	zł	238 351,95

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło kwotę 344 008,17 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 121 202,26 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 912,27 zł, wydatki pozostałe 221 893,64 zł związane z zakupem biletów miesięcznych PKS, paliwa oraz innych materiałów eksploatacyjnych i części zamiennych, a także kosztów ubezpieczenia i remontów pojazdów. Dowozem objętych było 212 uczniów.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 6 731,74 zł. Poniesione wydatki dotyczyły opłat za szkolenia oraz za kosztów przejazdu nauczycieli.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 395 231,43 zł. Wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania stołówek w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i Gimnazjum i w poszczególnych grupach wydatków przedstawiały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa w Horyńcu- Zdroju	Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju
Wynagrodz.i pochodne, świadczenia na rzecz os. fizycznych	144 826,78	66 736,79
Zakup żywności	71 674,76	54 087,14
Materiały	6 936,69	5 747,96
Energia	6 508,69	7692,22
Usługi pozostałe	5 155,08	1 116,53
Pozostałe wydatki	5 749,73	5 034,06
RAZEM	240 851,73	140 414,70

Wskaźniki budżetowe kształtowały się następująco:

Treść	Jm	Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju	Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju
Pracownicy obsługi	etaty	4,0	3,0
Liczba wyd. posiłków	szt.	200	115
Wskaźniki:			
Na wyd. posiłek	zł	1 204,26	1 221,00

Wydatki na zakup posiłków dla uczniów w Szkole Podstawowej w Werchracie wyniosły 13 965,00 zł.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność – realizacja wydatków wyniosła ogółem 262 352,25 zł. Wydatki dotyczyły: realizacji Programu Comenius w Gimnazjum – 26 374,36 zł, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów, kwota 61 400,00 zł, /odpis w wysokości 5 % otrzymywanych przez nauczycieli emerytów i rencistów świadczeń w roku poprzedzającym naliczenie/.

Wydatki majątkowe i bieżące na realizację projektu "Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w Szkołach Podstawowych w Horyńcu-Zdroju i Werchracie do świadczenia usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wykonano w kwocie 174 009,87 zł.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale **851 Ochrona zdrowia** wyniosła 84,41 % na kwotę 67 717,11 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wykonano wydatki w kwocie 1 627,80 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonane wydatki w kwocie 66 089,31 zł, związane były z kosztami funkcjonowania Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, dotacji dla Gminy Miejskiej Przemyśl na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyślu oraz realizacji programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale **852 Pomoc Społeczna** wyniosła 97,20 % na kwotę 3 122 535,07 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 53 948,22 zł i dotyczyły odpłatności za pobyt trzech osób z terenu gminy, umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej.

W rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wykonano wydatki w łącznej kwocie 406 669,90 zł i związane one były z kosztami działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 217 497,36 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 612,62 zł, a pozostałe wydatki w kwocie 118 087,56 zł obejmują w znaczącym stopniu koszty dowozu i wyżywienia uczestników. Środowiskowy Dom Samopomocy zapewnia zajęcia dla 25 uczestników.

Wydatki majątkowe na realizację zadania „Zadaszenie i obudowa schodów wewnętrznych w ŚDS z przyłączem do kanalizacji deszczowej” wykonano w kwocie 69 472,36 zł z czego 50 000,00 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85204 Rodziny zastępcze wykonano wydatki w kwocie 7 784,22 zł, które dotyczyły utrzymania jednego dziecka w Specjalistycznej Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Przemyślu.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wykonano wydatki w kwocie 58,89 zł, dotyczące zakupu materiałów na posiedzenie Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 1 776 343,97 zł. Zrealizowane wydatki dotyczyły kosztów obsługi świadczeń, tj.: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe pokrywanych z budżetu – 143 375,84

zł, wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń – 548,01 zł, pozostałych wydatków – 24 031,63 zł, w tym zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami – 4 772,25 zł.

Wyплаты zasiłków obejmują: zasiłek rodzinny, dodatki do zasiłku rodzinnego, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonane wydatki w kwocie 8 744,80 zł, stanowiły składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe i świadczenia pielęgnacyjne.

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne wykonano wydatki w kwocie 226 144,42 zł przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych oraz celowych, w tym zasiłki związane z realizacją projektu w ramach POKL „Czas na aktywność w gminie Horyniec-Zdrój” - w kwocie 11 100,00 zł. Wydatki w kwocie 2 477,71 zł związane były z zakupem usług pogrzebowych.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wykonano wydatki w kwocie 17 639,40 zł przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz dodatku energetycznego.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 53 290,70 zł związane z niepełnosprawnością i brakiem dochodów. Z zasiłków stałych korzystało 12 świadczeniobiorców.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wykonano wydatki w kwocie 333 772,67 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane 202 887,64 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki to 34 511,96 zł. Wydatki związane z realizacją projektu w ramach POKL „Czas na aktywność w gminie Horyniec-Zdrój” wyniosły 94 744,45 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 48 004,24 zł i dotyczyły one głównie kosztów wynagrodzenia dwóch opiekunek świadczących usługi dla osób wymagającymi tej formy pomocy.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność wykonano wydatki bieżące w kwocie 190 133,64 zł. W ramach realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia” z gorącego posiłku w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju korzystało - 83 uczniów, w Gimnazjum – 51 uczniów a dla 32 uczniów w Werchracie dowożono posiłki ze stołówki szkolnej Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju. Łącznie koszt żywienia uczniów wyniósł - 58 787 zł a dowóz posiłków do Werchraty – 11 985 zł.

Z programu przyznano też zasiłki w formie zasiłku celowego na zakup żywności dla 79 rodzin na kwotę - 65 722 zł.

W rozdziale tym poniesiono również wydatki na częściowe wynagrodzenie osób wykonujących prace społeczno-użyteczne, kwota - 5 409,60 zł.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** wyniosła 91,10 % na kwotę 292 675,92 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 128 666,42 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 113 235,64 zł, Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 8 214,09 zł, pozostałe wydatki bieżące – 7 216,69 zł.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów wykonano wydatki w kwocie 160 433,39 zł. W 2014 roku wydano 194 decyzji przyznających stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym na kwotę – 138 891,44 zł, z czego 111 113,15 zł pochodziło z

budżetu państwa, a 27778,29 zł z budżetu gminy.

W rozdziale tym znajdują się też wydatki dotyczące rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” w kwocie – 12 841,95 zł oraz stypendia dla uczniów za wyniki w nauce przyznane w łącznej kwocie 8 700,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schronisko młodzieżowe wykonano wydatki w kwocie 3 496,11 zł, związane z funkcjonowaniem 0,07 etatu pracownika obsługującego szkolne schronisko młodzieżowe w Werchracie.

W rozdziale 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonano wydatki w kwocie 80,00 zł, które dotyczyły szkoleń nauczycieli świetlicy.

18. Dział 901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale **901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wyniosła 85,36 % na kwotę 9 272 089,28 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 289 263,91 zł, z czego kwota 51 227,72 zł stanowiła dotacja przedmiotowa do 1 m³ ścieków, dla Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju. Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego pod drogami powiatowymi i wojewódzkimi – 1 403,70 zł.

W ramach planowanych wydatków majątkowych zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa oczyszczalni ścieków w Niwkach Horynieckich - 224 075,09 zł;
- Budowa oczyszczalni ścieków w Horyńcu-Zdroju /dokumentacja/ - 12 557,40 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 315 602,61 zł, z tego 294 885,01 zł związane były z gospodarką odpadami komunalnymi tj. wywozem śmieci oraz utrzymaniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK). W ramach programu „Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne – Usuwanie wyrobów zawierających azbest” wydatkowano kwotę 20 717,60 zł z czego 10 460,78 zł pochodziło z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonano wydatki w kwocie 237 177,59 zł, które związane z utrzymaniem czystości na ulicach, placach i chodnikach, w tym 3 510,96 zł stanowiły koszty opieki nad bezdomnymi zwierzętami.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 8 117 354,74 zł. Wydatki bieżące w kwocie 43 105,91 zł związane były z utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju.

Wydatki majątkowe w kwocie 8 074 248,83 zł dotyczyły realizacji inwestycji „Rewitalizacja Parku Zdrojowego” realizowanej w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska–Białoruś–Ukraina, nazwa projektu: „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego”. Wydatki na wkład własny i koszty niekwalifikowane projektu wyniosły 813 780,86 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 291 003,48 zł. Na wydatki te składa się zakup energii – 98 522,18 zł, opłaty za konserwację oświetlenia – 68 079,48 zł, roczne opłaty za zajęcie pasa drogowego – 96,35 zł oraz pozostałe wydatki w kwocie 500,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Podemszczyzna 29 889,00 zł;
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego os. Sobieskiego i boczna ul. Zdrojowej 59 958,40 zł;
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy ul. Armii Krajowej 33 958,07 zł

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat

i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 10 728,53 zł, które związane były z badaniami próbek wody i gleby na nieczynnym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju, oraz opłatami za wprowadzanie pyłów i gazów do powietrza oraz rekultywacją wysypiska w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 10 958,42 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 741,77 zł, oraz 10 216,65 zł stanowiących bieżące koszty funkcjonowania szaletu, w tym zakup energii.

19. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale **921 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wyniosła 93,19 % na kwotę 1 639 589,36 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 1 508 089,36 zł, z czego kwotę 293 300,00 stanowiła dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 27 516,35 stanowiły koszty funkcjonowania świetlicy wiejskiej w Horyńcu-Zdroju, z czego koszty energii i ogrzewania wyniosły 25 302,99 zł.

Wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Werchracie” zostały zrealizowane w kwocie 1 187 273,01 zł z czego 500 000 zł zostanie zwrócone gminie jako dofinansowanie projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, działanie „Odnowa i rozwój wsi”.

Wydatki majątkowe na realizację zadania „Zakup kontenera na świetlicę wiejską w Podemszczyźnie” nie zostały zrealizowane..

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonano wydatki w kwocie 131 500,00 zł, które stanowiła dotacja z budżetu gminy na finansowanie bieżącej działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju oraz filii w Nowym Bruśnie i Werchracie.

20. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale **926 Kultura fizyczna** wyniosła 94,41 % na kwotę 293 588,73 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki w kwocie 226 669,97 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 984,99 zł przeznaczone były dla instruktorów zatrudnionych przy boisku Orlik. Pozostałe wydatki w kwocie 5 632,57 zł dotyczyły kosztów ubezpieczenia obiektów sportowych, opłat za energię i wodę oraz środków do utrzymania czystości.

Wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa trybun, ogrodzenia i ciągów pieszych na stadionie sportowym w Horyńcu-Zdroju” zostały zrealizowane w kwocie 207 052,41 zł.

Wydatki **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wykonano w kwocie 66 918,76 zł, z czego kwota 60 000,00 zł dotyczyła udzielonych dotacji celowych na zadania z zakresu:

- rozgrywek w piłce nożnej – 30 000,00 zł;
- zawodów pływackich – 15 000,00 zł;
- rozgrywek w warcabach 100-polowych – 15 000,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 5 918,77 zł dotyczyły kosztów wyjazdu młodzieży na zawody sportowe oraz zakupu sprzętu sportowego -999,99 zł.

III. Wynik budżetu oraz stan zadłużenia

1. Zadłużenie

Zgodnie Uchwałą budżetową Gminy Horyniec-Zdrój na 2014 rok Nr XXXVII/236/2013, oraz zmianami wprowadzonymi Uchwałami: XXXVIII/247/2014, XXXIX/251/2014, Nr XL/262/2014 oraz Nr XLII/272/2014 gmina planowała w 2014 roku zaciągnąć kredyty i pożyczki długoterminowe w łącznej kwocie 3 902 679,00, w tym na finansowanie planowanego deficytu 2 502 087,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1 400 592,00 zł.

W ramach finansowania deficytu zaciągnięto pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadań:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Nowe Brusno i Polanka Horyniecka” w kwocie - 627 855,00 zł;
- „Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Werchracie” w kwocie – 499 795,77 zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 r. zaciągnięto ponadto kredyt długoterminowy w kwocie 1 570 000,00 zł, z czego 806 718,00 zł na „wkład krajowy” na zadanie „Rewitalizacja Parku Zdrojowego w Horyńcu-Zdroju”.

Na koniec 2014 r. zadłużenie wynosiło kwotę 5 163 785,64 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek – 5 134 083,77 zł oraz zobowiązań wymagalnych – 29 701,87 zł. Spłata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni w 2014 r. wyniosła 1 400 591,08 zł. /Szczegółowe kwoty przedstawiono w Zał. Nr 3 do sprawozdania/.

2. Zobowiązania

Zobowiązania z innych tytułów niż kredyty i pożyczki na 31 grudnia 2014 r. wyniosły – 1 933 642,31 zł, w tym zobowiązania wymagalne z tyt. dostaw i usług stanowiły kwotę 29 701,87 zł.

3. Należności

Stan należności na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniósł 704 886,22 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę 279 070,74 zł, i dotyczą głównie zaległości z tyt. podatków lokalnych.

4. Wynik budżetu

Wykonanie dochodów w kwocie 23 120 597,38 zł oraz wydatków w kwocie 27 154 763,49 zł spowodowało, że budżet gminy na koniec roku 2014 zamknął się deficytem w kwocie 4 034 166,11 zł. Źródłem pokrycia deficytu były:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie – 2 813 305,52 zł;
- kredyty i pożyczki, w kwocie 1 218 860,59 zł.

Wykaz załączników:

Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2014 roku,
Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2014 roku,
Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2014 roku,
Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2014 roku,

- Załącznik Nr 5 - Zestawienie dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielonych z budżetu gminy,
- Załącznik Nr 6 - Zestawienie zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego 2014,
- Załącznik Nr 7 – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Horyniec-Zdrój, dnia 30 marca 2015 r.