

SPRAWOZDANIE ROCZNE
z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2015 rok

Uchwalony w dniu 30 stycznia 2015 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój
 Nr IV.20.2015 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2015 rok, określał:

Plan dochodów w kwocie	21 683 271,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	14 380 408,00 zł
- dochody majątkowe	7 302 863,00 zł
Plan wydatków w kwocie	22 601 061,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	14 063 154,00 zł
- wydatki majątkowe	8 537 907,00 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	917 790,00 zł
Plan przychodów w kwocie	2 765 662,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	1 847 872,00 zł

W trakcie 2015 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że budżet na 31 grudnia 2015 r. /po stronie planu/ określał:

Plan dochodów w kwocie	23 322 897,44 zł
z tego:	
- dochody bieżące	15 727 782,38 zł
- dochody majątkowe	7 595 115,06 zł
Plan wydatków w kwocie	25 789 337,44 zł
z tego	
- wydatki bieżące	15 661 301,44 zł
- wydatki majątkowe	10 128 036,00 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	2 466 440,00 zł
Plan przychodów w kwocie	4 314 312,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	1 847 872,00 zł

Na koniec 2015 r. plan dochodów budżetu został zrealizowany w 95,42 %, natomiast plan wydatków budżetu został wykonany w 93,79 %.

Wykonanie dochodów	22 256 270,07 zł
z tego:	
- dochody bieżące	15 743 874,22 zł
- dochody majątkowe	6 512 395,85 zł
Wykonanie wydatków	24 187 918,86 zł
z tego	
- wydatki bieżące	14 822 835,76 zł
- wydatki majątkowe	9 365 083,10 zł
Wynik budżetu	-1 931 648,79 zł
Wykonane przychody	3 941 139,90 zł
Wykonane rozchody	1 847 856,77 zł

I. Realizacja dochodów budżetu w 2015 r.

Plan dochodów w kwocie **23 322 897,44 zł** został zrealizowany w wysokości **22 256 270,07 zł**, co stanowi 95,43%. 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 leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *010 Rolnictwo i leśnictwo* wyniosła 97,89 % na kwotę 2 559 015,18 zł.

Dochody bieżące w **rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** pochodziły z tytułu rozliczenia podatku vat z lat ubiegłych i wyniosły 106 056,00 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe w łącznej kwocie 2 059 775,55 zł pochodziły z:

- wpłat mieszkańców sołectw Werchrata i Prusie za wykonane przyłącza do sieci kanalizacyjnej i wodociągowej – 60 934,97 zł;
- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego na refundację wydatków poniesionych w 2014 roku na realizację zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej i przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Nowe Brusno i Polanka Horyniecka-etap II" – kwota 628 156,58 zł;
- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na inwestycję pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz wodociągu w m. Werchrata i Prusie" – kwota 1 370 684,00 zł.

W rozdziale 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowane dochody stanowiła dotacja z Samorządu Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „Budowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych, w obrębie Radruż, dz. o nr ewid. 126” w kwocie 63 534,00 zł.

W rozdziale 01095 Pozostałe dochody to dotacja celowa przeznaczona na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez gminę – 329 649,63 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 99,54% na kwotę 369 407,31 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 323 378,56 zł, dzierżawy obwodów łowieckich – 6 632,64 zł, oraz odsetek od nieterminowych wpłat należności za sprzedane drewno – 776,11 zł.

Gmina otrzymała również pomoc finansową z Powiatu Lubaczowskiego w kwocie 38 620,00 zł na pokrycie kosztów związanych z odtworzeniem drzewostanu na powierzchni leśnej 8 ha w oddziałach położonych w obrębach ewidencyjnych: Werchrata, Dziewięcierz, Prusie, które zostały zniszczone na skutek okiści, która miała miejsce w styczniu 2014 r.

3. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu dochodów w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła 1 669 514,19 zł.

W rozdziale 60014 Drogi powiatowe otrzymano dotację celową z Powiatu Lubaczowskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1699R Dojazd do stacji PKP Horyniec w km 0+000 - 0+615 oraz drogi nr 1661R Horyniec-Zdrój – Nowiny Horynieckie w km 0+000 – 3+358”, z czego 749 795,00 zł stanowiły środki budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych /tzw. schetynówka/, a 374 897,67 zł środki pochodzące z budżetu starostwa lubaczowskiego.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wykonane dochody w kwocie 92 915,52 zł stanowiła bezzwrotna pomoc finansowa z Agencji Nieruchomości Rolnych w Rzeszowie na „Przebudowę wewnętrznych dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą techniczną drogową na terenie osiedla po byłym PGR w m. Niwki Horynieckie”.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa w łącznej kwocie 451 906,00 zł na następujące zadania:

- Przebudowa drogi gminnej nr 005056 R w m. Dziewięcierz Moczary w km 0+000-0+700;
- Przebudowa drogi gminnej nr 147022R dz. Nr ewid.363 i 409 w m. Werchrata w km 0+000-0+520;
- Przebudowa drogi gminnej dz. Nr 511 (boczna drogi gminnej nr 005051R) w m. Puchacze w km 0+000-0+900.

4. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu dochodów w dziale *630 Turystyka* wyniosła 631 176,83 zł.

Dochody w **rozdziale 63095 Pozostała działalność** pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego na realizację zadania "Trasy rowerowe w Polsce wschodniej - województwo podkarpackie" .

5. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale *700 Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 22,36 % na kwotę 187 251,07 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** pochodziły z:

- wpływów za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 6 853,50 zł;
- czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 46 257,23 zł;
- odsetek od nieterminowo regulowanych należności – 185,03 zł.

Pozostałe dochody wykonane w kwocie 28 781,01 zł dotyczyły zwrotów należności za refakturowaną energię elektryczną w wynajmowanych lokalach komunalnych.

Dochody majątkowe związane ze sprzedażą nieruchomości stanowiących mienie gminne wyniosły – 103 974,42 zł stanowiąc 34,65 % zakładanych wpływów do budżetu.

Dotacja na zadanie „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój” wykonana została w kwocie 1 226,88 zł na planowane 461 843,00 zł. Wynikało to z faktu, że wnioski złożone o refundację wydatków nie zostały zweryfikowane przez instytucję pełniącą funkcję Operatora Programu.

6. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 71,71% na kwotę 12 190,81 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 71035 Cmentarze** pochodziły z opłat za korzystanie z kaplicy cmentarnej - 3 900,00 zł, oraz sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu – Zdroju – 8 290,00 zł.

7. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu dochodów w dziale 720 *Informatyka* wyniosła 52,50 % na kwotę 79 737,96 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 49 286,10 zł, oraz z dotacji na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój” w ramach działania 8.3 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka - w łącznej kwocie 30 451,86 zł.

8. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 98,97 % na kwotę 114 337,81 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 – 41 533,00 zł.

W **rozdziale 75023 Urzędy gmin** dochody pochodziły głównie z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 14 441,07 zł, oraz wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 2 823,86 zł i odsetek od nieterminowo regulowanych należności w kwocie 0,37 zł.

Dochody w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** pochodziły ze zwrotu dotacji przekazanej przez Gminę Spiczyn, która pełniła rolę lidera w projekcie pn. „Szlak Jana III Sobieskiego parasolowym produktem rozwoju regionalnego Polski Wschodniej”.

Dochody w **rozdziale 75095 Pozostała działalność** pochodzą z dofinansowania przekazanego przez PZU w Lublinie na modernizację monitoringu – 1 000,00 zł, oraz z rozliczenia podatku Vat dotyczącego lat ubiegłych – 54 457,00 zł.

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

Realizacja planu dochodów w dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* wyniosła 100% na kwotę 67 208,00 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** dotyczyły dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców i wyniosły 1 268,00 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** dotyczyły dotacji celowej na przeprowadzenie dwóch tur wyborów prezydenckich - kwota 31 961,00 zł.

W **rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu** jak sama nazwa wskazuje dotacja przeznaczona była na organizację wyborów parlamentarnych – kwota 19 449,00 zł, a w **rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne** dotacja przeznaczona była na pokrycie kosztów referendum ogólnokrajowego – kwota 14 530,00 zł.

10. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu dochodów w dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 100,01 % na kwotę 13 430,90 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** dotyczyły sprzedaży zbędnych składników majątkowych tj. samochodów strażackich.

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 101,62% na kwotę 4 973 880,21 zł.

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

Wykonane dochody w **rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** pochodziły z podatku od działalności gospodarczej opłacanego formie karty podatkowej i wyniosły 4 259,00 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** wyniosły ogólnie 99,55% zakładanego planu na kwotę 1 730 231,34 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych** wyniosły ogólnie 104,89% zakładanego planu na kwotę 1 620 228,88 zł, w tym koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 21 761,11 zł oraz wpływy z opłaty uzdrowiskowej – 608 478,60 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw** pochodziły m.in. z opłaty skarbowej – 11 749,00 zł, opłaty eksploatacyjnej – 15 135,50 zł, wpływów z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 79 166,54 zł i wyniosły łącznie 109 413,44 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** tj. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wyniosły 1 509 747,55 zł z czego tylko 5 247,55 zł to udziały w CIT /w podatku od osób prawnych/.

12. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 100 % na kwotę 6 392 731,22 zł. Uzyskane wpływy dotyczyły otrzymanych subwencji z budżetu państwa,

Część oświatowa subwencji ogólnej:	3 683 668,00	100,00 %
Część wyrównawcza subwencji ogólnej:	2 082 682,00	100,00 %
Część równoważąca subwencji ogólnej:	16 715,00	100,00 %

W trakcie 2015 roku na wniosek gminy subwencja oświatowa została zwiększona ze środków rezerwy łącznie o kwotę 31 000 zł, z tego:

- 14 000 zł na wyposażenie stołówek w szkołach podstawowych i gimnazjum;
- 12 000 zł na wyposażenie w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne szkół podstawowych prowadzących edukację włączającą;
- 5 000,00 zł na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej.

Wykonane wpływy dotyczyły również kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym 10,14 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego, oraz zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2014 r. – 44 804,48 zł.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 100,77 % na kwotę 423 673,93 zł. Uzyskane wpływy dotyczyły głównie:

- w **rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** dochodów z najmu pomieszczeń w budynkach szkolnych – 11 080 zł, darowizny na organizację wycieczki dla dzieci ze Szkoły Podstawowej w Werchracie – 600 zł, dofinansowania z PZU na wymianę płytek w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju – 800 zł, oraz rozliczeń z lat ubiegłych - 1 558,76 zł.

Otrzymano również dotację celową na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe przekazywane uczniom nieodpłatnie /zgodnie z ustawą o systemie oświaty/ w kwocie 14 831,36 zł oraz dotację przeznaczoną na dofinansowanie zakupu książek do bibliotek szkolnych w ramach Rządowego programu „Książki naszych marzeń” w kwocie 3 169,42 zł.

Szkoła Podstawowa w Werchracie uzyskała wpływy z sprzedaży złomu w kwocie 1 708 zł.

- w **rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** otrzymano dotację z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne - 39 463,00 zł;

- w **rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** dotacja z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne wyniosła 82 745,00 zł.

W związku z działającym od września 2015 r. przy Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju 9-cio godzinnym Punktem Przedszkolnym, uzyskano dochody z tytułu:

- odpłatności za usługi wychowawczo-dydaktyczne i opiekuńcze w czasie przekraczającym realizację podstawy programowej /tj. powyżej 5-ciu godzin/ – 5 488,00 zł;

- odpłatności za wyżywienie – 5 792,00 zł.

- w **rozdziale 80110 Gimnazja** z wpływów ze sprzedaży ciepła z kotłowni w Gimnazjum dla GOK-u oraz dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju uzyskano kwotę 60 664,00 zł oraz z dotacji na zakup podręczników kwotę 14 248,67 zł;

- w **rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół** wpływów za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wyniosły 41 754,75 zł;

- w **rozdziale 80148 Stołówki szkolne** z odpłatności uczniów za obiady w stołówkach szkolnych uzyskano kwotę 139 746,50 zł.

14. Dział 851 Ochrona zdrowia

Dochody w **rozdziale 85195 Pozostała działalność** pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych – kwota 230,00 zł.

15. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 *Pomoc społeczna* wyniosła 97,40 % na kwotę 2 618 352,44 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.

Pozyskane wpływy pochodziły z:

- dotacji na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju 324 811,00 zł, oraz dotacja na inwestycje – 113 940,00 zł;

- dotacji na świadczenia rodzinne – 1 709 976,14 zł;

- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 19 459,86 zł;

- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze – 145 548,08 zł, w tym na zasiłki dla osób uczestniczących w programie „Czas na aktywność w gminie Horyniec-Zdrój” w ramach PO KL, kwota 5 000,00 zł;

- dotacji na wypłatę dodatku energetycznego – 455,16 zł;

- dotacji na zasiłki stałe – 77 165,00 zł;

- dotacji na bieżącą działalność Ośrodka Pomocy Społecznej – 53 940,00 zł;

- dotacji celowej na realizację przez GOPS projektu systemowego „Czas na aktywność w gminie Horyniec-Zdrój” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 57 850,92 zł;
- dotacji na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych – 17 040,85 zł;
- dotacji przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny – 443,54 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 81 455,75 zł;
- dochodów związanych z realizacją zadań w zakresie zaliczki i funduszu alimentacyjnego – 7 351,52 zł;
- wpływów ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości, dotyczące zwrotu zasiłków rodzinnych z lat ubiegłych wraz z odsetkami w łącznej kwocie 8 717,22 zł.

16. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła kwotę 99 838,51 zł, a uzyskane dochody dotyczyły:

- w **rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów** otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów – 98 234,51 zł,
- w **rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe** wpływów z noclegów w schronisku przy Szkole Podstawowej w Werchracie – 1 604,00 zł.

17. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 87,56 % na kwotę 1 292 198,70 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą głównie z opłaty za gospodarowanie odpadami i na koniec roku 2015 r. wykonane zostały w kwocie 322 517,64 zł. Zaległości wynoszą natomiast 21 989,56 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat uzyskano kwotę 1 982,38 zł.

Dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne – usuwanie wyrobów zawierających azbest” pozyskana została w kwocie 30 797,10 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonane dochody dotyczą dofinansowania w ramach programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2007-2013, w związku z projektem „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego” i wyniosły – 912 448,50 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 24 448,53 zł.

W rozdziale 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych dochody wyniosły – 4,55 zł.

18. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w rozdziale **92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** wyniosły 723 460,00 zł i pochodziły z:

- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego jako refundacji wydatków poniesionych w 2014 r. na zadanie pn. „Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Werchracie” – kwota 500 000,00 zł;
- rozliczenia z lat poprzednich podatku Vat z inwestycji „Przebudowa WDK w Werchracie” kwota – 222 010,00 zł;
- darowizn na utrzymanie świetlic na terenie gminy – 1 450,00 zł.

19. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu dochodów w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 100% na kwotę 28 635,00 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zrealizowane dochody w kwocie 28 635,00 zł pochodzą z dofinansowania w ramach PROW na zadanie „Przebudowa trybun, ogrodzenia i ciągów pieszych na stadionie sportowym w Horyńcu-Zdroju”. Inwestycja realizowana była w 2014 r.

II. Realizacja wydatków budżetu 2015 r.

Plan wydatków w kwocie **25 789 337,44 zł** został zrealizowany w wysokości **24 187 918,86 zł**, co stanowi **93,79 %**.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2015 roku, zostało przedstawione w załączniku Nr 2, natomiast realizację wydatków majątkowych /inwestycji i zakupów inwestycyjnych/ przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania.

Wykonanie finansowe i rzeczowe planu wydatków przedstawia się następująco:

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Realizacja planu wydatków w dziale *010 Rolnictwo i łowiectwo* wyniosła 87,80% na kwotę 2 277 619,85 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki zostały zrealizowane w kwocie 1 855 208,55 zł i dotyczyły głównie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz wodociągu w m. Werchrata i Prusie”.

Zadanie zrealizowane zostało w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, działanie „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”.

Kwota dofinansowania zgodnie z umową o przyznanie pomocy wyniosła 1 370 684 zł, i obejmowała również wydatki poniesione w 2011 roku na opracowanie dokumentacji projektowej. Wydatki poniesione na wkład własny wyniosły 524 427,18 zł.

Poniesiono również wydatki na zakup map geodezyjnych do decyzji lokalizacyjnej na budowę oczyszczalni ścieków w Radrużu – kwota 54,30 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 11 843,12 zł, stanowiące odpisy na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01042 wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowane zostało zadanie „Budowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Radruż, dz. Nr ewid. 126”, którego całkowity koszt wyniósł 80 918,55 zł z czego 63 534,00 zł sfinansowane zostało z dotacji z Samorządu Województwa Podkarpackiego.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – kwota 323 185,91 zł, oraz kosztów związanych z wydawanymi decyzjami – kwota 6 463,72 zł. W roku ubiegłym ze środków dotacji zakupiono nowe meble biurowe do Referatu Finansowego.

Rolnicy złożyli łącznie 457 wniosków, na które wydano 456 decyzji pozytywnych i 1 odmowną. Wnioskowano łącznie o dopłatę do 430 195,53 litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale 020 *Leśnictwo* wyniosła 69,92 % na kwotę 267 353,69 zł.

Poniesione wydatki w rozdziale 02001 **Gospodarka leśna** na wynagrodzenia pracowników, koszty podróży służbowych oraz składki były związane z funkcjonowaniem dwóch etatów pracowników zajmujących się gospodarką leśną w urzędzie gminy i wyniosły 97 757,56 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 kwocie – 169 596,13 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 99,77 % na kwotę 119 440,34 zł.

Poniesione wydatki 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 – 95 096,34 zł.

Poniesiono również wydatki na opracowanie operatów wodnoprawnych na pobór wód z istniejących ujęć wód podziemnych lokalnych wodociągów gminnych położonych w miejscowościach: Puchacze, Niwki Horynieckie, Monasterz i Dziewięcierz – 15 744,00 zł.

W rozdziale 40003 **Dostarczanie energii elektrycznej** poniesiono wydatki na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla instalacji fotowoltaicznych-prosumenckich na terenie gminy Horyniec-Zdrój – 3 600,00 zł.

Poniesione wydatki w rozdziale 40004 **Dostarczanie paliw gazowych** dotyczyły aktualizacji „Projektu budowlanego na budowę sieci gazowej średniego ciśnienia w miejscowości Horyniec-Zdrój” i wyniosły 5 000,00 zł.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w dziale 600 *Transport i łączność* wyniosła 95,64 % na kwotę 3 265 510,48 zł.

W rozdziale 60014 **Drogi publiczne powiatowe** wydatki majątkowe wyniosły łącznie 1 692 618,58 zł i dotyczyły:

- dotacji celowej do Powiatu Lubaczowskiego na zadanie „Wykonanie poszerzeń nawierzchni tłuczniowej kruszywem łamanym drogi powiatowej Nr 2409R Nowe Brusno –Polanka Horyniecka w km 1+982-3+862” – 25 053,89 zł;
- dotacji celowej do Powiatu Lubaczowskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1663R Horyniec-Zdrój – Radruż w km 2+335-3+385” – 166 484,60 zł.
- realizacji zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 1699R droga dojazdowa do stacji PKP oraz 1661R Horyniec-Zdrój - Nowiny Horynieckie" – 1 501 080,09 zł.

W ramach przebudowy położono nową nawierzchnię na całej blisko 4 km długości od Horyńca-Zdroju do Nowin Horynieckich, wykonano poszerzenie jezdni, wykonano zjazdy wraz z przepustami oraz wybudowano chodnik przy ul. Myśliwskiej.

Zadanie miało trzy źródła finansowania:

- środki budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, kwota - 749 795,00 zł;
- środki z budżetu starostwa lubaczowskiego, kwota - 374 897,67 zł;
- środki z budżetu gminy Horyniec-Zdrój, kwota – 376 387,42zł.

W rozdziale 60016 **Drogi publiczne gminne** zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 244 971,56 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych. Wydatki na materiały zostały wykonane w kwocie 99 284,09 zł i dotyczyły zakupu przepustów i bieżących materiałów do naprawy dróg. Wydatki na usługi zostały zrealizowane w kwocie 101 902,02 zł i były

związane głównie z odśnieżaniem dróg gminnych realizowanym przez przedsiębiorstwa. Pozostałe wydatki dotyczyły transportu kamienia do naprawy dróg gminnych. Zakupiono łącznie 1 679 ton tłucznia. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i składki zus zostały zrealizowane w kwocie 30 080,15 zł i były związane z odśnieżaniem dróg gminnych wykonywanym przez osoby fizyczne oraz koszeniem poboczy. Dokonano również remontu dróg na ulicach: Sobieskiego, Armii Krajowej i Rolnej tzw. remonterem – wartość robót to 13 173,30 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 532,00 zł związane były z ubezpieczeniem dróg i chodników gminnych w zakresie OC i NNW.

W ramach wydatków majątkowych opracowano dokumentację dotyczącą „Przebudowy dróg gminnych na os. Dąbrowskiego” – kwota 8 099,40 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 565 339,00 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości za drogi, które nie posiadają statusu drogi gminnej. Wydatki majątkowe w kwocie 116 144,40 zł dotyczyły zadania „Przebudowa wewnętrznych dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą techniczną drogową na terenie osiedla po byłym PGR w m. Niwki Horynieckie”, które zrealizowane zostało z udziałem pomocy finansowej z Agencji Nieruchomości Rolnych w Rzeszowie w kwocie - 92 915,52 zł.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych realizowane były trzy zadania dofinansowane z budżetu państwa z dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych:

- „Przebudowa drogi gminnej nr 005056R w m. Dziewięcierz Moczary w km 0+000-0+700” wartość zrealizowanych prac - 181 517,67 zł, z czego dofinansowanie - 124 419,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej nr 147022R dz. nr ewid. 363, 409 w m. Werchrata w km 0+000 -0+520” wartość zadania - 214 147,09 zł, kwota dofinansowania - 149 623,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej dz. Nr 511 (boczna drogi gminnej nr 005051R) w m. Puchacze w km 0+000-0+900” wartość inwestycji - 242 672,78 zł, z czego dofinansowanie - 177 864,00 zł.

Łączna wartość poniesionych nakładów wyniosła 638 337,354 zł, z czego 451 906,00 zł pochodziło ze środków zewnętrznych, zaś 186 431,54 zł z budżetu gminy.

5. Dział 630 Turystyka

W rozdziale 63095 Pozostała działalność wykonane wydatki w kwocie 662 590,66 zł dotyczyły realizacji projektu „Trasy rowerowe Polski wschodniej - województwo podkarpackie”. Zadanie realizowane było w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski wschodniej 2007-2013, oś priorytetowa V: Zrównoważony rozwój potencjału turystycznego opartego o warunki naturalne, działanie V.2 Trasy rowerowe.

Realizatorem zadania był Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie, który koordynował całe przedsięwzięcie na terenie województwa podkarpackiego.

Na terenie gminy Horyniec-Zdrój poniesione koszty sfinansowane były z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 631 176,83 zł oraz ze środków własnych gminy 31 413,83 zł.

Zakres prac obejmował zmianę nawierzchni dróg na nawierzchnie tłuczniowe, oznakowanie, budowę dwóch Miejsc Obsługi Rowerowe oraz wydanie materiałów promocyjnych.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 91,81% na kwotę 1 635 844,27 zł.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowane wydatki dotyczą kosztów utrzymania budynków komunalnych oraz kosztów zarządzania mieniem.

Wydatki na materiały wykonane w kwocie 51 651,98 zł dotyczyły zakupu opału do ogrzewania budynków komunalnych, drobnych remontów /w tym w ramach funduszu sołeckiego/. Wydatki na usługi w kwocie 77 698,04 zł dotyczyły wyceny mienia

komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, opłat za podziały oraz wznowienia granic działek gminnych, wypisów z rejestru gruntów, kosztów ogłoszeń dotyczących sprzedaży nieruchomości. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 355,00 zł dotyczyły bieżących remontów wykonanych w budynkach komunalnych będących własnością gminy. Koszty zakupu energii wyniosły 33 013,54 zł.

Wydatki wykonane w kwocie 46 279,00 zł 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.

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 1 418 085,07 zł na realizację następujących zadań:

- „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój” – 1 339 845,57 zł;
- „Przebudowę świetlicy wiejskiej w Puchaczach oraz budowę świetlicy wiejskiej w Podemszczycynie i Świdnicy” /opracowanie dokumentacji/ - 46 658,00 zł;
- „Utwardzenie działki przy ul. Zielonej” w ramach środków z funduszu sołeckiego – 31 581,50 zł.

Zakres wykonanych prac w ramach inwestycji „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój” dotyczył:

- budynku po byłym GZAS-ie przy ul. Wojska Polskiego, gdzie wykonano ocieplenie ścian zewnętrznych, wymianę okien, wymianę drzwi, nową instalację CWU opartą o zbiornik 500 l i instalację 4 kolektorów słonecznych, wymianę instalacji CO wraz z zastąpieniem pieca węglowego kotłem niskotemperaturowym olejowo-gazowym;
- budynku Urzędu Gminy, gdzie ocieplono ściany zewnętrzne, wymieniono piec CO na kocioł niskotemperaturowy olejowo-gazowy, wymieniono grzejniki, orurowanie i zawory termostatyczne;
- budynku Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju, gdzie docieplono stropodach segmentu żywieniowego oraz małej Sali gimnastycznej styropapą od strony wierzchniej konstrukcji;
- budynku Szkoły Podstawowej w Werchracie, gdzie dokonano wymiany instalacji CO wraz z wymianą źródła ciepła na kocioł biomasowy na zrębki, docieplono ściany zewnętrzne i piwnice poniżej gruntu oraz stropodach.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 83,74% na kwotę 56 189,12 zł.

Zrealizowane wydatki w kwocie 9 208,00 zł w **rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczyły opracowanie 18 decyzji o warunkach zabudowy i 7 decyzji lokalizacyjnych inwestycji celu publicznego wydawanych w przypadku braku Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego.

W **rozdziale 71035 Cmentarze** wykonanie wydatków wyniosło 46 981,12 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 ubezpieczeniem OC i NNW.

Przekazano również dotację celową w kwocie 5 000,00 zł dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na wykonanie prac remontowo konserwatorskich na cmentarzu w Starym Bruśnie.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 *Informatyka* wyniosła 90,43 % na kwotę 407 461,83 zł.

Zrealizowano wydatki majątkowe związane z realizacją projektu: „PSeAP - Podkarpacki

System e-Administracji Publicznej” - 60 471,80 zł oraz wydatki na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój” – 324 834,13 zł.

W 2015 roku w ramach projektu dokonano podwyższenia masztu oraz zakupiono 50 zestawów komputerowych do pracowni informatycznych w Szkole Podstawowej oraz Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju.

Dokonano również zwrotu dotacji w związku ze zmianą kwalifikowalności dodatku Vat w projekcie „PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” – 18 008,57 zł.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 91,12% na kwotę 2 066 740,33 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 120 372,27 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 dwa etaty realizujące zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie ewidencji ludności i obrony cywilnej.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75022 Rady gmin** wyniosło 63 947,84 zł. W 2015 roku Rada Gminy Horyniec-Zdrój obradowała na 10 sesjach i 13 posiedzeniach komisji.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 1 736 896,72 zł z czego 1 438 439,87 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów 40 599,78 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 283 225,48 zł dotyczyły utrzymania całego urzędu. Wykonane wydatki na materiały w kwocie 45 652,06 zł obejmowały min.: zakup opału, roczny zapas tonerów do drukarek oraz pozostałe wydatki na funkcjonowanie urzędu, tj. artykuły piapersnicze, akcesoria komputerowe i biurowe oraz materiały przeznaczone do remontu biur w budynku urzędu.

Wydatki na usługi pozostałe zostały zrealizowane w kwocie 115 948,56 zł i obejmowały min.: koszty obsługi prawnej urzędu, licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów, oprogramowania i sieci, usługi pocztowe w tym koszty korespondencji 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 – 10 764,56 zł, opłaty za energię elektryczną – 19 450,27 zł, koszty badań lekarskich pracowników – 956,00 zł, usługi związane z dostępem do internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłaty telefoniczne stacjonarne i komórkowe – 14 526,98 zł, koszty delegacji służbowych krajowych i zagranicznych – 27 743,00 zł, koszty ubezpieczeń – 1 907,00 zł, koszty szkoleń pracowników – 15 834,70, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 611,90 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 29 800,45 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 6 000,00 zł przeznaczone były na modernizację monitoringu przy Urzędzie Gminy.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 46 566,69 zł. W ramach wydatków bieżących tego rozdziału opłacono publikacje artykułów i audycji w „Kurierze Lubaczowskim”, telewizji internetowej Lubaczów ITV, radiu Zamość, umieszczono materiały promocyjne w informatorze „Magiczne Roztocze”, zakupiono materiały promocyjne.

W ramach wydatków promocyjnych została też przyznana dotacja celowa dla Fundacji ArtMusic z siedzibą w Warszawie na realizację „III Roztoczańskiego Festiwalu Muzycznego im. Anny Budzińskiej” w Horyńcu-Zdroju, w kwocie 16 000,00 zł.

Wykonanie wydatków rozdziale **75095 Pozostała działalność** wyniosło 98 956,81 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 16 100,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodnych dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych -50 769,51 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrawiskowych, Lokalnej Grupy Działania „Serce Roztocza” i nowoutworzonego LGD „Ziemia Lubaczowska” – 11 560 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 oraz sądownictwa* wyniosła 100% na kwotę 67 208,00 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 z prowadzeniem stałego spisu wyborców wyniosły 1 268,00 zł, z czego 936,80 zł były to wynagrodzeń i pochodnych.

Wydatki w **rozdziale 75107** dotyczyły przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i wyniosły 31 961,00 zł.

W rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatki na przeprowadzenie wyborów parlamentarnych wyniosły 19 449,00 zł.

W rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatki wyniosły 14 530, 00 zł i w całości były sfinansowane dotacją z budżetu państwa.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale *754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 95,47 % na kwotę 116 613,18 zł.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych związanych z funkcjonowaniem 0,5 etatu w remizach 29 458,27 zł. Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły 22 501,70 zł. W trakcie roku strażacy wyjeżdżali do 18 pożarów i uczestniczyli w 31 innych wyjazdach dotyczących ratownictwa drogowego, wiatrołomów, zabezpieczenia ruchu drogowego.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 64 653,21 zł związane były z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, koszty energii, ubezpieczeń, remontów pojazdów i sprzętu /remont motopompy – 5 196,75 zł/, przeglądów technicznych pojazdów, wpłat na PFRON. Ponadto dwóch strażaków przeszło w Kańczudze szkolenie pierwszej pomocy medycznej zorganizowane przez Wojewódzką Stację Pogotowia Ratunkowego w Rzeszowie, koszt szkolenia -1 260,00 zł.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale *757 Obsługa długu publicznego* wyniosła 90,81 % na kwotę 204 330,37 zł.

W rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego poniesione wydatki w kwocie 191 759,69 zł przeznaczone zostały na spłatę odsetek bankowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz prowizje od udzielonych transz kredytów – 12 570,68 zł.

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu wydatków w dziale *758 Różne rozliczenia* wyniosła 11,45 % na kwotę 7 831,13 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 7 831,13 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 59 550,00 zł z czego 35 000,00 zł rezerwa na zarządzanie kryzysowe oraz 24 550,00 zł rezerwa ogólna. Uruchomiona została rezerwa na wydatki majątkowe z przeznaczeniem na wkład własny na zadanie "Przebudowy drogi powiatowej nr 1699R droga dojazdowa do stacji PKP oraz 1661R Horyniec-Zdrój - Nowiny Horynieckie" – kwota 558 285,00 zł.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale *801 Oświata i wychowanie* wyniosła 97,34% na kwotę 5 544 290,11 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 2 602 970,99 zł. Wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania Szkół Podstawowych w Horyńcu-Zdroju i Werchracie w tym: zakup opału, drobne remonty, energia elektryczna, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych, opłaty pocztowe, telefoniczne itp. i w poszczególnych grupach wydatków przedstawiały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa Horyniec-Zdrój	Szkoła Podstawowa Werchrata
Wynagrodzenia i pochodne	1 573 311,81	543 219,95
Świadc. na rzecz osób fizycznych (dodatki wypłacane nauczycielom)	86 752,57	26 068,09
Materiały	144 820,74	14 500,70
Pomoce naukowe	38 573,71	3 011,62
Energia	21 664,75	3 514,09
Usługi pozostałe	20 861,63	4 570,50
Usługi telekomunikacyjne	3 497,06	2 178,60
Delegacje	1 994,57	1 483,07
Odpisy na ZFŚS	63 419,51	20 852,02
Pozostałe wydatki	6 889,49	1 816,51
RAZEM	1 961 785,84	621 215,15

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

Treść	Jm	Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju	Szkoła Podstawowa w Werchracie
Nauczyciele	Etaty	21,0	7,13
Pracow.obsługi	Etaty	9,5	2,75
Liczba uczniów	Liczba	225	29
Liczba oddziałów	Liczba	12	5
Wskaźniki:			
Na ucznia	zł	8 719,05	21 421,21
Na oddział	zł	163 482,15	124 243,03

Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju otrzymała ze środków rezerwy subwencji oświatowej kwotę 12 000,00 zł, za które zakupiono pomoce dydaktyczne do edukacji włączającej. Zakupiono również 12 laptopów za kwotę 20 100,00 zł, a w ramach bieżących remontów wymieniono 4 drzwi wewnętrznych za kwotę 6 691,20 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano zadanie „Przebudowa wejść i instalacji odgromowej w Szkole Podstawowej w Werchracie” w kwocie 19 970,00 zł.

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 186 055,19 zł, a w poszczególnych szkołach kształtowało się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju	Szkoła Podstawowa w Werchracie
Wynagrodzenia i pochodne	111 827,62	53 773,48
Świadc. na rzecz osób fizycznych(dodatki wypłacane nauczycielom)	7 836,82	3 791,55
Materiały i pomoce naukowe	93,00	0
Pozostałe wydatki	210,80	49,80
Odpisy na ZFŚS	4 809,45	2 879,91
RAZEM	124 777,69	60 494,74

Według wykonanych wydatków wskaźniki budżetowe dla szkół przedstawiają się następująco:

Treść	Jm	Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju	Szkoła Podstawowa w Werchracie
Nauczyciele	etaty	2 - do 31.07.2015 1 - od 01.0.92015	1
Liczba uczniów	liczba	43 - do 31.07.2015 20 - od 01.0.92015	7
Liczba oddziałów	liczba	2 - do 30.06.2015 1 - od 01.0.92015	1
Wskaźniki:			
Na ucznia	zł	4 014,16	8 642,11
Na oddział	zł	83 185,12	60 494,74

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowane wydatki w kwocie 208 872,60 zł dotyczyły funkcjonowania trzech oddziałów Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju w tym od września jednego punktu 9-cio godzinnego, z czego 17 974,15 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne

W rozdziale 80110 Gimnazja wykonanie planu wyniosło kwotę 1 393 716,52 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 1 093 001,34 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 66 889,79 zł, wydatki pozostałe 200 114,23 zł; w tym: zakup oleju opałowego – 82 674,72 zł, dostawa energii – 12 393,38 zł, usługi telekomunikacyjne – 2 423,86 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 45 350,69 zł.

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

Treść	Jm	Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju
Nauczyciele	etaty	15,67
Pracow. obsługi	etaty	4,0
Liczba uczniów	liczba	153
Liczba oddziałów	liczba	6
Wydatki bieżące	zł	1 360 005,36
Wskaźniki:		
Na ucznia	zł	8 888,92
Na oddział	zł	226 667,56

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano zadanie „Modernizacja pokrycia dachowego w Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju” – 33 711,16 zł.

W rozdziale **80113 Dowożenie uczniów do szkół** wykonanie planu wyniosło kwotę 311 309,60 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 111 368,79 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe związane z zakupem biletów miesięcznych PKS, zakupem paliwa oraz innych materiałów eksploatacyjnych i części zamiennych, a także kosztów ubezpieczenia i remontów pojazdów wyniosły – 199 041,87 zł.

Organizację dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Horyniec-Zdrój prowadzi Referat Oświaty Urzędu Gminy w Horyńcu-Zdroju. Aktualnie gmina posiada 2 pojazdy własne i zatrudnia 2 kierowców. Na część obsługiwanych tras organizowane są przetargi nieograniczone zgodnie z przepisami o zamówieniach publicznych a usługi rozliczane są w formie zakupu biletów miesięcznych.

W roku szkolnym 2015/2016 z dowozu korzysta 112 uczniów za Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju, 19 ze Szkoły Podstawowej w Werchracie i 84 z Gimnazjum.

Gmina zapewni również opiekę nad uczniami w czasie dowozów, zatrudniając opiekunów w ramach umów zleceń. Łączny koszt opieki przy dowozie wyniósł w 2015 roku 39 141,46 zł.

Ponadto prowadzony jest dowóz uczniów niepełnosprawnych do Lubaczowa i Oleszyc, a także na podstawie odrębnego porozumienia osób niepełnosprawnych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju. Dowóz jest prowadzony pojazdem własnym Opel Vivaro pozyskanym przez gminę w ramach programu Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych w Rzeszowie - „Uczeń na wsi”.

Gmina dokonywała również zwrotu kosztów dowozu ucznia niepełnosprawnego do szkoły ponadgimnazjalnej na podstawie odrębnej umowy Wójta z rodzicami.

W rozdziale **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** wykonanie planu wyniosło 8 401,00 zł. Poniesione wydatki dotyczyły m.in. dofinansowania do studiów podyplomowych, opłat za szkolenia oraz zwrotu koszty przejazdu nauczycieli.

W rozdziale **80148 Stołówki szkolne** realizacja wydatków wyniosła 389 554,39 zł. Wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania stołówek w poszczególnych grupach wydatków przedstawiały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa Horyniec-Zdrój	Gimnazjum Horyniec- Zdrój
Wynagrodz.i pochodne,	129 612,04	70 047,55
Zakup żywności	69 097,74	54 114,42
Materiały	9 435,20	12 030,66
Energia	7 500,91	5 876,35
Usługi pozostałe	6 301,02	1 784,70
Odpisy na ZFŚS	4 047,55	2 614,50
Pozostałe wydatki	1 427,28	2 056,97
RAZEM	227 421,74	148 525,15

Wydatki na zakup posiłków dla uczniów SP Werchrata wyniosły 13 607,50 zł.

Ze środków rezerwy oświatowej Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju zakupiła 2 baseny do mycia naczyń, bamer z wkładami, szafę chłodniczą, garnki oraz drobny sprzęt kuchenny na łączną wartość 7 140 zł.

Od 2015 roku wprowadzono nowym **rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**, w którym zgodnie z wyjaśnieniami Ministerstwa Edukacji Narodowej należy ujmować wydatki na wszelką działalność wykonywaną na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych. Gminy mają obowiązek wydatkowania na ten cel, środków w wysokości nie niższej niż zostały naliczone w subwencji oświatowej. W rozdziale tym łączne wykonanie wyniosło 341 312,37 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowiły 276 762,43 zł, a w poszczególnych szkołach kształtowały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa Horyniec- Zdrój	Szkoła Podstawowa Werchrata	Gimnazjum Horyniec- Zdrój
Wynagrodzenia i pochodne	184 361,71	36 929,40	55 471,32
Świadc. na rzecz osób fizycznych (dodatki wypłacane nauczycielom)	14 069,63	1 299,48	2 640,87
Materiały	5 901,91	751,94	2 103,35
Pomoce naukowe	13 051,93	0	174,04
Odpisy na ZFŚS	14 965,34	2 595,85	3 606,05
Pozostałe wydatki	2 130,77	583,74	675,04
RAZEM	234 481,29	42 160,41	64 670,67

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 102 097,45 zł. Wydatki dotyczyły odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów /odpis wynosi 5% od otrzymywanych przez nauczycieli emerytów i rencistów świadczeń w roku poprzedzającym naliczenie/ - 59 762,74 zł oraz wynagrodzeń dla członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli otrzymujących wyższy stopień awansu zawodowego – 602,28 zł.

W ramach wydatków majątkowych dokonano zwrotu części dotacji otrzymanej na realizację projektu „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w Szkołach Podstawowych w Horyńcu-Zdroju i Werchracie do świadczenia usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” – 36 649,43 zł.

Wyniku odwołania złożonego przez Urząd Gminy, Ministerstwo Rozwoju, uchyliło decyzję Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie dotyczącą w/w zwrotu i w roku 2016 gmina odzyska zapłaconą kwotę.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 94,13% na kwotę 74 726,06 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wykonano wydatki w kwocie 904,61 zł m.in. na opłatę za wstęp na widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 73 591,45 zł, i związane były z kosztami funkcjonowania Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi.

Dotacja dla Gminy Miejskiej Przemyśl na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w

Przemysłu wyniosła 900,00 zł.

W roku 2015 prowadzony był punkt konsultacyjny, w którym raz w tygodniu dyżurował terapeuta, którego zadaniem było prowadzenie rozmów profilaktyczno- terapeutycznych z osobami dotkniętymi uzależnieniami i współuzależnionymi, przemocą w rodzinie, motywowanie do podjęcia leczenia odwykowego, pomoc w utrzymaniu abstynencji, pomoc w sporządzaniu dokumentów niezbędnych do sporządzania wniosków do sądu oraz profilaktyka młodzieży. Koszt obsługi takiego punktu wyniósł 12 210,00 zł.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale 852 *Pomoc Społeczna* wyniosła 96,85% na kwotę 3 132 656,64 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 92 572,72 zł i dotyczyły odpłatności z tyt. przebywania czterech osób z terenu gminy w Domach Pomocy Społecznej.

W rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia, których funkcjonowanie jest pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, wykonano wydatki w kwocie 482 722,33 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 228 118,35 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 592,05 zł, wydatki pozostałe 139 071,93 zł obejmujące w znaczącym stopniu koszty dowozu uczestników na zajęcia, zakup energii i ciepła oraz zakup materiałów.

W ramach wydatków majątkowych wykonano zadanie „Adaptacja poddasza na salę doświadczania świata oraz podciągnięcie poziomu windy”, które w całości sfinansowane były z dotacji celowej z budżetu państwa, kwota – 113 940,00 zł.

W rozdziale 85204 Rodziny zastępcze wykonano wydatki w kwocie 16 266,89 zł, dotyczyły one utrzymania jednego dziecka w Specjalistycznej Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Przemysłu.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie Wykonano wydatki w kwocie 57,63 zł dotyczące zakupu materiałów na posiedzenie Zespołu Interdyscyplinarnego.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 1 745 227,68 zł.

Zrealizowane wydatki na wypłatę świadczeń wyniosły – 1 558 787,15 zł, pozostałe wydatki dotyczyły obsługi świadczeń, tj.: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 163 149,61 zł, pozostałych wydatków – 16 117,97 zł, w tym zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami 8 717,22 zł. Wypłaty 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.

Zasiłki rodzinne wypłacane są 190 rodzinom na około 400 dzieci. Do zasiłków pielęgnacyjnych uprawnionych jest ponad 150 osób, do świadczeń pielęgnacyjnych - 17 , zasiłków dla opiekunów -13, a do specjalnego zasiłku opiekuńczego 23 osoby.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonane wydatki w kwocie 19 650,30 zł, stanowiły składki zdrowotne opłacane za 15 osób pobierających zasiłki stałe i 13 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne.

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne wykonano wydatki w kwocie 169 831,44 zł.

Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 67 rodzin na kwotę 145 548 zł, zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału oraz na leczenie przyznano dla 40 rodzin na kwotę 19 221 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wykonano wydatki w kwocie 17 887,97 zł z czego: kwotę 17 433,00 zł przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 12 rodzin a kwotę 454,97 zł na wypłatę dodatku energetycznego.

W rozdziale 85216 Zasiłki stale wykonano wydatki w kwocie 77 165,00 zł. Zasiłek stały przyznano 15 osobom ze względu na z niepełnosprawnością i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wykonano wydatki w kwocie 315 364,71 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane 209 174,47 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki to 39 424,03 zł.

Wydatki związane z realizacją projektu w ramach POKL „Czas na aktywność w gminie Horyniec-Zdrój” wyniosły 64 634,35 zł. Projekt realizowany był do 30 września 2015 roku i uczestniczyło w nim 5 osób. W ramach projektu kontynuowane było również zatrudnienie jednego pracownika socjalnego.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 56 726,04 zł. Prowadzone są specjalistyczne usługi opiekuńcze dla dwóch rodzin oraz usługi opiekuńcze dla pięciu osób starszych samotnie gospodarujących.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 139 183,93 zł. W ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z gorącego posiłku w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju oraz w Szkole Podstawowej w Werchracie korzystało 156 uczniów – wydatki wyniosły 58 029 zł natomiast na dowóz posiłków do Werchraty przeznaczono kwotę 9 781 zł.

W ramach programu dożywiania dla 84 rodzin przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności przeznaczając na ten cel 67 950 zł.

W rozdziale tym finansowane są również wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły kwotę 2 980,80 zł.

Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej realizował również program dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny”. Łącznie wydano karty dla 32 rodzin – koszty obsługi systemu to 443,54 zł i sfinansowane zostały z budżetu państwa.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 92,72% na kwotę 274 723,34 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 141 194,63 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 121 407,89 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 10 292,40 zł i pozostałe wydatki bieżące – 9 494,34 zł, które dotyczyły głównie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów wykonano wydatki w kwocie 129 792,15 zł związane z wypłatą świadczeń stypendialnych dla uczniów.

Na wypłaty składały się:

- stypendia socjalne, przyznane 169 uczniom na łączną kwotę 120 973 zł z czego 98 234 zł pochodziło z budżetu państwa;
- stypendia za wyniki w nauce - w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju wypłacone na kwotę 1 980,00 zł, w Szkole Podstawowej w Werchracie wypłacone na kwotę 990,00 zł zaś w Gimnazjum na kwotę 2 850,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe wykonano wydatki w kwocie 3 577,56 zł, związane z funkcjonowaniem 0,07 etatu pracownika obsługującego szkolne schronisko młodzieżowe w Werchracie.

W rozdziale 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli planowane wydatki na szkolenia nauczycieli zatrudnionych w świetlicy zrealizowano w kwocie 159,00 zł.

18. Dział 901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 94,32% na kwotę 3 345 817,72 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 90 656,97 zł, z czego kwota 54 896,07 zł stanowiła dotacja przedmiotowe do 1 m3 ścieków, dla Spółki z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 35 760,90 zł dotyczyły zakupu energii i usług pozostałych oraz opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego pod drogami powiatowymi i wojewódzkimi.

Planowane wydatki majątkowe na opracowanie dokumentacji na „Budowę oczyszczalni ścieków w Horyńcu-Zdroju” w związku z aneksem do umowy zostały przeniesione na 2016r.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w kwocie 368 153,29 zł, które związane były z gospodarką odpadami komunalnymi.

Wynagrodzenia i pochodne dla jednego pracownika zajmującego się obsługą administracyjną systemu wyniosły 36 083,25 zł, koszty usług związanych z wywozem nieczystości dla firmy Ecler – 272 400,00 zł oraz opłaty za prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) 21 000 zł.

Łącznie wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2015 r. wyniosły 331 921,40 zł natomiast wpływy z opłaty wyniosły 322 517,64 zł, co w rozliczeniu daje kwotę 9 403,76 zł, którą sfinansowała gmina ze środków własnych.

Wydatki na realizację programu „Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne - usuwanie wyrobów zawierających azbest” wyniosły 36 231,89 zł z czego 30 797,10 zł pokryte zostało dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, wkład gminy wyniósł więc 5 434 ,79 zł. Łącznie odebranych zostało 87,69 Mg azbestu, z czego przeprowadzono demontaż na 20-stu budynkach /2943 m2/ i z 30-stu nieruchomości odebrano azbest wcześniej zdemontowany /2903 m2/.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonano wydatki w kwocie 232 339 zł, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne” na utrzymanie czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój.

Wydatki w kwocie 2 041,00 zł dotyczyły realizacji Gminnego programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 2 456 954,76 zł. Wydatki bieżące w kwocie 217 963,03 zł związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 42 780,00 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego, w tym: zakup energii – 11 596,75 zł, ubezpieczenie budynków - 5 533,00 zł, zakup materiałów i oleju opałowego do ogrzania budynków – 23 654,28 zł i zakup usług – 134 399,00 zł.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 2 238 991,73 zł i dotyczyły ostatniego etapu rewitalizacji Parku Zdrojowego w Horyńcu-Zdroju w ramach projektu „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego”. Zamontowano nowy plac zabaw, zakupiono nagłośnienie i oświetlenie a także wyposażenie garderob w amfiteatrze, oraz kosiarkę samojezdną z przyczepą.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 179 617,62 zł. Na wydatki te składa się zakup energii – 96 944,97 zł, opłaty za konserwację oświetlenia – 62 551,65 zł, zakup usług -18 015,80 zł oraz roczne opłaty za zajęcie pasa drogowego – 125,20 zł.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 5 511,40 zł i związane było z badaniami próbek wody i gleby na nieczynnym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju, oraz opłatami za wprowadzanie pyłów i gazów do powietrza.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 10 543,68 zł i dotyczyło kosztów funkcjonowania szaletu gminnego, w tym zakup energii 8 939,60 zł.

19. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła 93,17% na kwotę 578 480,49 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 423 230,49 zł, z czego kwotę 376 000,00 stanowiła dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 36 726,96 zł dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych konserwatora zatrudnionego w WDK Werchrata -5 764,57 zł;
- zakupu energii i gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju i WDK Werchrata – 27 671,02 zł;
- zakupu środków czystości i drobnych usług związanych z utrzymaniem świetlic 3 040,64zł.

Wydatki majątkowe na „Modernizację świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju” wykonano w kwocie 10 503,53 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonane wydatki w kwocie 130 250,00 zł stanowiła dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju wraz z filiami w Nowym Bruśnie i Werchracie.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatki majątkowe w kwocie 25 000,00 zł stanowiła dotacja celowa dla parafii NPNMP w Horyńcu-Zdroju na prace konserwatorskie przy polichromii ścian prezbiterium w kościele parafialnym w Horyńcu-Zdroju.

20. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 90,79 % na kwotę 82 491,25 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki w kwocie 14 492,76 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 498,15 zł przeznaczone były dla instruktorów zatrudnionych przy boisku Orlik. Pozostałe wydatki w kwocie 3 994,61 zł dotyczyły kosztów opłat za energię, wodę oraz środków utrzymania czystości.

Wydatki **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wykonano w kwocie 67 998,49 zł, z czego kwota 60 000,00 zł stanowiły dotacje celowe na zadania z zakresu rozgrywek w piłce nożnej – 15 000,00 zł, zawodów pływackich – 15 000,00 zł i rozgrywek w warcabach 100-polowych – 15 000,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 7 998,49 zł dotyczyły kosztów transportu młodzieży szkolnej na zawody sportowe.

III. Wynik budżetu oraz stan zadłużenia

1. Zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową Gminy Horyniec-Zdrój na 2015 rok Nr IV.20.2015 oraz zmianami wprowadzonymi w trakcie roku budżetowego Gmina Horyniec-Zdrój planowała zaciągnąć kredyty i pożyczki długoterminowe w łącznej kwocie 4 314 312,00 zł, w tym na:

- finansowanie planowanego deficytu – 2 466 440,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 1 847 872,00 zł.

Na przestrzeni 2015 r. w ramach wyznaczonych limitów, gmina zaciągnęła następujące kredyty i pożyczki:

- a) na wkład krajowy na zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:
 - „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój” – kwota 232 000,00 zł;
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz budowa wodociągu w m. Werchrata i Prusie” – kwota 442 375,00 zł;

/obydwu pożyczek udzielił Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie/

b) na wyprzedzające finansowanie zadań:

- Rewitalizację Parku Zdrojowego w Horyńcu-Zdroju w ramach projektu „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza polsko-ukraińskiego” - kwota 950 000,00 zł;
- „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój” – kwota 550 000,00 zł;
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój” - kwota 239 000,00 zł,

c) na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 1 400 000,00 zł.

W ramach finansowania przejściowego deficytu zaciągnięto również pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego w Rzeszowie na wyprzedzające finansowanie zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz budowa wodociągu w m. Werchrata i Prusie” w kwocie 1 370 684,00 zł, która po rozliczeniu zadania została spłacona.

Zgodnie z art. 89 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe, z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu, podlegają spłacie lub wykupowi w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte lub wyemitowane.

Na koniec roku 2015 r. zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek wynosiło kwotę 7 099 602,00 zł, natomiast spłata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni 2015 r. wyniosła 1 847 856,77 zł.

2. Zobowiązania

Zobowiązania z innych tytułów niż kredyty i pożyczki na 31 grudnia 2015 r. wyniosły 1 063 011,91 zł i dotyczyły głównie pochodnych od wynagrodzeń.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

3. Należności

Stan należności na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniósł 602 636,50 zł, i dotyczył głównie zaległości z tyt. podatków lokalnych.

4. Wynik budżetu

Wykonanie dochodów w kwocie 22 256 270,07 zł oraz wydatków w kwocie 24 187 918,86 zł spowodowało, że budżet gminy na koniec roku 2015 zamknął się deficytem w kwocie 1 931 648,79 zł.

Wykaz załączników:

Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2015 roku,

Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2015 roku,

Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2015 roku,

Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2015 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 2015,

Załącznik Nr 7 – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Horyniec-Zdrój, dnia 30 marca 2016 r.