

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2016 rok

Uchwalony w dniu 18 stycznia 2016 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XIV.117.2016 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2016 rok, określał:

Plan dochodów w kwocie	18 062 520,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	15 345 160,00 zł
- dochody majątkowe	2 717 360,00 zł
Plan wydatków w kwocie	16 219 550,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	14 664 594,00 zł
- wydatki majątkowe	1 554 956,00 zł
Planowana nadwyżka budżetu w kwocie	1 842 970,00 zł
Plan przychodów w kwocie	630 000,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	2 472 970,00 zł

W trakcie 2016 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że budżet na 31 grudnia 2016 r. /po stronie planu/ określał:

Plan dochodów w kwocie	22 684 820,48 zł
z tego:	
- dochody bieżące	18 398 802,03 zł
- dochody majątkowe	4 286 018,45 zł
Plan wydatków w kwocie	21 421 850,48 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	18 255 998,12 zł
- wydatki majątkowe	3 165 852,36 zł
Planowana nadwyżka budżetu w kwocie	1 262 970,00 zł
Plan przychodów w kwocie	1 210 000,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	2 472 970,00 zł

Na koniec 2016 r. plan dochodów budżetu został zrealizowany w 95,81%, natomiast plan wydatków budżetu został wykonany w 96,06%.

Wykonanie dochodów	21 735 336,37 zł
z tego:	
- dochody bieżące	18 362 685,11 zł
- dochody majątkowe	3 372 651,26 zł
Wykonanie wydatków	20 576 860,19 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	17 543 003,55 zł
- wydatki majątkowe	3 033 856,64 zł
Wynik budżetu /nadwyżka/	1 158 476,18 zł
Wykonane przychody	39 218,04 zł
Wykonane rozchody	972 970,00 zł

I. Realizacja dochodów budżetu w 2016 r.

Plan dochodów w kwocie **22 684 820,48 zł** został zrealizowany w wysokości **21 735 336,37 zł**, co stanowi 95,81%. Szczegółowe wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do sprawozdania.

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 99,86% na kwotę 453 430,56 zł.

Dochody majątkowe w **rozdziale 01010** kwocie 5 650,42 zł dotyczyły spłat zaległości przez mieszkańców sołectw Werchrata i Prusie za wykonane przyłącza do sieci kanalizacyjnej i wodociągowej.

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowane dochody pochodziły z:

- dotacji z Samorządu Województwa Podkarpackiego na realizację zadania pn: „Budowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych, w obrębie Horyniec-Zdrój dz. nr ewid. 1642 i 399” w kwocie 75 500,00 zł;
- z kar umownych, od wykonawcy za nieterminowe wykonanie zadania - 3 612,20 zł.

W rozdziale 01095 dochody bieżące stanowiła 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 – 368 562,14 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 90,95% na kwotę 384 273,04zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 02001** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 377 277,47 zł, dzierżawy obwodów łowieckich – 5 795,27 zł, oraz odsetek od nieterminowych wpłat należności za sprzedane drewno – 1 200,30 zł.

3. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu dochodów w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła łącznie 1 174 696,59 zł co stanowi 95,45%.

W rozdziale 60016 Drogi gminne zrealizowane dochody bieżące pochodziły z odszkodowania uzyskanego z Towarzystwa Ubezpieczeniowego Generali SA za uszkodzoną

nawierzchnię drogi asfaltowej -1 442,97 zł.

W ramach dochodów majątkowych otrzymano dotację celową z budżetu państwa w kwocie 223 592,00 zł w ramach wieloletniego programu pn.: „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na realizację zadania „Przebudowa ciągu dróg gminnych na os. Dąbrowskiego w Horyńcu-Zdroju”.

Zaplanowane wpływy z tytułu refundacji wydatków za przebudowę ul. Krótkiej w Horyńcu-Zdroju w kwocie 55 789,00 zł zrealizowane będą w 2017 r.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wykonane dochody kwocie 176 847,81 zł, pochodziły z bezzwrotnej pomocy finansowej z Agencji Nieruchomości Rolnych w Rzeszowie na "Przebudowę wewnętrznych dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą techniczną drogową na terenie osiedla po byłym PGR w m. Horyniec-Zdrój" .

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych otrzymano trzy dotacje celowe z budżetu państwa w ramach tzw. „powodziówek” na realizację następujących zadań:

- "Przebudowa drogi gminnej Nr 105053R w m. Polanka Horyniecka w km 0+000-1+160 wraz z przebudową przepustu w km 0+290" – kwota 220 000,00 zł;

- "Przebudowa drogi gminnej Nr 105057R w m. Werchrata w km 0+000 - 0+520" kwota 148 913,10 zł;

- "Przebudowa drogi gminnej Nr 105052R w m. Krzywe w km 0+740 – 1+400" kwota 247 000,00 zł.

Gmina otrzymała również z dofinansowanie w kwocie 155 813,81 zł z Nadleśnictwa Lubaczów z przeznaczeniem na "Przebudowę drogi gminnej Nr 105053R w m. Polanka Horyniecka”.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 48,18% na kwotę 644 576,72 zł.

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

- z wpływów za trwały zarząd – 1 322,05 zł;

- opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości – 5 531,90 zł;

- z kar umownych od wykonawcy, za nieterminowe wykonanie zadania „Budowa miejsc postojowych wraz z drogą dojazdową do terenów kolejowych w Horyńcu-Zdroju” 712,31zł;

- czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 48 278,60 zł;

- odsetek od nieterminowo regulowanych należności – 150,63 zł;

- pomocy finansowej z Samorządu Województwa na „Rekultywację i zagospodarowanie terenu oczka wodnego w sołectwie Wólka Horyniecka” - 10 000,00 zł.

Pozostałe dochody wykonane w kwocie 79 876,82 zł dotyczyły zwrotów należności za refakturowaną energię elektryczną w wynajmowanych lokalach komunalnych oraz oczyszczalniach ścieków w Werchracie i Nowym Bruśnie.

Dochody majątkowe związane ze sprzedażą nieruchomości stanowiących mienie gminne uzyskano w kwocie 48 337,13,00 zł co stanowi zaledwie 21,72% zakładanych wpływów.

W ramach dochodów majątkowych otrzymano również dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska będącą refundacją wydatków poniesionych w roku ubiegłym na realizację zadania pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój” – kwota 370 367,28 zł.

Gmina otrzymała również pomoc finansową w ramach projektu pn. „Wojewódzki Fundusz Kolejowy” w łącznej kwocie 80 000,00 zł tj. po 20 000,00 zł od Samorządu Województwa, Miasta i Gminy Oleszyce, Miasta Lubaczów i Gminy Lubaczów. Środki przeznaczone zostały na „Budowę miejsc postojowych wraz z drogą dojazdową do terenów kolejowych w Horyńcu-Zdroju”.

5. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 112,75% na kwotę 240,00 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 71035 Cmentarze** pochodziły z wpływów za korzystanie z kaplicy cmentarnej – 3 700,00 zł, oraz sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu – Zdroju – 20 315,00 zł.

6. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu dochodów w dziale 720 *Informatyka* wyniosła 294 550,25 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 72095** pochodziły z dotacji na refundację wydatków poniesionych w 2015 roku na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój” w ramach działania 8.3 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

7. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 105,74 % na kwotę 97 208,87 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** pochodziły głównie z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, spraw obywatelskich i obrony cywilnej – 53 368,00 zł.

W **rozdziale 75023 Urzędy gmin** dochody pochodziły z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 14 125,15 zł, ze środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie szkoleń dla pracowników urzędu gminy – 1 920,00 oraz wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 690,39 zł.

Dochody w **rozdziale 75095** pochodzą z refundacji wydatków na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w roku ubiegłym – 2 880,66 zł oraz z rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 24 220,00 zł.

8. 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% na kwotę 8 238,00 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101** dotyczyły dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz dotacji na zakup nowych przeźroczystych urn do lokali wyborczych.

9. 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 99,94% na kwotę 4 671 233,13 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 3 627,10 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 97,78% zakładanego planu na kwotę 1 309 756,30 zł, w tym koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 501,80 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75616** dotyczące wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych wyniosły ogólnie 99,58% zakładanego planu na kwotę 1 621 303,71 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości – 337 797,83 zł;
- podatek rolny - 448 539,45 zł;
- podatek leśny – 34 617,90 zł;
- podatek od środków transportowych – 15 670,00 zł;
- opłata uzdrowskowa – 721 889,00 zł;
- koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat – 12 193,53 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 - wyniosły ogólnie 98,19% zakładanego planu na kwotę 101 224,02 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 102,17% zakładanego planu i wyniosły kwotę 1 635 322,00 zł.

10. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 100% na kwotę 7 022 067,56 zł. Uzyskane wpływy dotyczyły otrzymanych subwencji z budżetu państwa.

Część oświatowa subwencji ogólnej:	3 651 074,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej:	2 704 533,00
Część równoważąca subwencji ogólnej:	19 960,00

W trakcie 2016 roku na wniosek gminy, zwiększono subwencje oświatową o łączną kwotę 50 025,00 zł, z tego:

- 2 000,00 zł na doposażenie szkół w zakresie pomocy dydaktycznych w celu podnoszenia jakości udzielanej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych;
- 48 025,00 zł na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli.

Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa dla gmin uzdrowskowych wyniosły 598 669,00 zł. Gmina otrzymała również zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku – kwota 47 831,96 zł.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 96,70% na kwotę 566 388,66 zł.

W **rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** dochody wyniosły 38 976,91 zł i pochodziły z:

- najmu pomieszczeń w budynkach szkolnych – 7 098,00 zł,
- darowizny na organizację wycieczki dla dzieci ze Szkoły w Werchracie - 400,00 zł,
- dofinansowania z PZU dla Szkół Podstawowych w Horyńcu-Zdroju i Werchracie – 4 444,93 zł.

Otrzymano również dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe przekazane uczniom nieodpłatnie w kwocie - 15 033,98 zł oraz dotację celową na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” – 12 000,00 zł.

W **rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** z dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne otrzymano kwotę 20 703,00 zł.

W **rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego**, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wyniosły – 13 128,00 zł a wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Punkcie Przedszkolnym – 14 572,00 zł.

Dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne wyniosła – 116 297,00 zł.

W **rozdziale 80110 Gimnazja** uzyskane dochody w łącznej kwocie 76 677,21 zł pochodziły:

- z wpływów ze sprzedaży ciepła z kotłowni w Gimnazjum dla GOK-u oraz dla

Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 56 766,00 zł;

- z dofinansowania z PZU – 992,20 zł,

- z dotacji celowej na zakup podręczników – 14 924,54 zł;

- z dotacji na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” – 3 994,47 zł;

W **rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół** wpływy za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wyniosły – 35 262,44 zł.

W **rozdziale 80148 Stołówki szkolne** odpłatności uczniów za obiady w stołówkach szkolnych wyniosła – 123 486,50 zł.

W **rozdziale 80195 Pozostała działalność** uzyskano dofinansowanie na realizację projektu pt. „Dokształcanie umiejętności i rozwój zawodowy nauczyciela kluczem do sukcesu ucznia” w ramach programu „ERASMUS+” - 85 550,08 zł.

Gmina otrzymała również zwrot środków w związku z uchynieniem przez Ministra Rozwoju decyzji Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie w sprawie zwrotu dotacji na realizację programu „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych do świadczenia usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”, który był realizowany w 2014 r. Kwota zwrotu wraz z odsetkami wyniosła - 41 732,43 zł.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu dochodów w dziale 851 *Ochrona zdrowia*, w rozdziale **85195**

Pozostała działalność wyniosła kwotę 550,00 zł. Środki pochodziły z dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych).

13. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 *Pomoc społeczna* wyniosła 99,88% na kwotę 5 062 670,42 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 395 616,00 zł;
- dotacji na świadczenie wychowawcze /program 500+/- 2 249 917,21 zł;
- dotacji na świadczenia rodzinne – 1 876 097,66 zł;
- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 20 939,45 zł;
- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze – 107 874,77 zł;
- dotacji na wypłatę dodatku energetycznego – 457,76 zł;
- dotacji na zasiłki stałe – 103 580,02 zł;
- dofinansowania na działalność ośrodka pomocy społecznej – 52 899,00 zł;
- dotacji na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych – 7 770,95 zł;
- dotacji na realizację Karty Dużej Rodziny – 139,36 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 92 099,46 zł;
- dochodów związanych z realizacją zadań w zakresie zaliczki i funduszu alimentacyjnego – 9 851,64 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 26 321,35 zł.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła

99,42% na kwotę 82 204,65 zł, a uzyskane dochody dotyczyły:

- w **rozdziale 85415** otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów – 81 687,65 zł,
- w **rozdziale 85417** wpływów z noclegów w schronisku przy Szkole Podstawowej w Werchracie - 517,00 zł.

15. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 1 211 241,16 zł co stanowi 89,68% zakładanego planu..

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami i wykonane zostały w kwocie 319 592,38 zł. Zaległości na koniec roku 2016 wynoszą 23 511,78 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat uzyskano kwotę – 2 058,75 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonane dochody dotyczą dofinansowania w ramach projektu Polska–Białoruś–Ukraina 2007-2013, w związku z zrealizowanym zadaniem „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego” – 839 579,54 zł.

Uzyskane dochody **w rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 20 620,89 zł.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność dochody w kwocie 29 389,60 zł pochodzą ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Usuwanie wyrobów azbestowych w Gminie Horyniec-Zdrój – 2016 r.”

Przyznana dotacja stanowi 85% kosztów kwalifikowanych na demontaż, zbieranie, transport oraz unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest.

16. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* zostały zrealizowane w kwocie 34 151,76 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby otrzymano wpłaty za korzystanie z świetlicy w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wykonane dochody pochodziły z dotacji od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z przeznaczeniem na:

- „Renowację pomnika na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju” kwota 22 320,00 zł;
- „Konserwację dwóch bram wejściowych na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju” kwota 10 000,00 zł.

17. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu dochodów w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 128,00% na kwotę 3 840,00 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zrealizowane dochody pochodzą z wynajmu Sali Sportowej przez Szkołę Podstawową w Horyńcu-Zdroju – 3 090,00 zł.

W rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej otrzymane dochody w kwocie 750,00 zł pochodziły ze zwrotu dotacji przez Ludowy Klub Sportowy „Zdrój” z Horyńca-Zdroju.

II. Realizacja wydatków budżetu w 2016 r.

Plan wydatków w kwocie **21 421 850,48 zł** został zrealizowany w wysokości **20 576 860,19 zł**, co stanowi **96,06%**.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2016 roku, zostało przedstawione w załączniku Nr 2, natomiast stopień realizację wydatków majątkowych /inwestycji i zakupów inwestycyjnych/ przedstawia załącznik Nr 4 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 88,66% na kwotę 517 515,09 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 37 500,00 zł dotyczyły kosztów opracowania dokumentacji na „Budowę wodociągów i kanalizacji sanitarnej w m. Świdnica, Puchacze, Podemszczyzna i Krzywe”.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 9 369,58 zł, stanowiące odpisy na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowano wydatki na „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Horyniec-Zdrój” na działkach Nr ewid. 1642 i 399 w kwocie 102 083,37 zł, z czego 75 500 zł pochodziło z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki w kwocie 368 562,14 zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 96,30% na kwotę 370 021,77zł. 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 83 600,08 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 – 286 421,69 zł. Wpływy zaś ze sprzedaży drewna wyniosły - 377 277,47 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 98,68% na kwotę 201 552,26 zł.

Wydatki bieżące **w rozdziale 40002 Dostarczanie wody** stanowiła dotacja przedmiotowa dla „Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Horyńcu-Zdroju, będąca dopłatą do 1 m3 wody dostarczanej do odbiorców indywidualnych – 98 482,26 zł.

Wydatki majątkowe dotyczyły realizacji dwóch zadań:

- „Modernizacji zbiornika wyrównawczego wody pitnej w Horyńcu-Zdroju” – 1 230,00 zł;
- „Budowy studni S-5 w Horyńcu-Zdroju” – 92 887,00 zł.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych wykonano wydatki na opracowanie wniosków do Zakładu Gazowniczego w Rzeszowie dotyczących przyłączenia budynków oraz opracowanie zbiorczej mapy sytuacyjnej dla zagospodarowania terenu w celu realizacji zadania pn.: „Budowa sieci gazowej średniego ciśnienia w m. Horyniec-Zdrój” – 8 953,00 zł.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w *dziale 600 Transport i łączność* wyniosła 97,81% na kwotę 2 318 232,21 zł.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatki majątkowe wyniosły łącznie 216 686,56 zł i dotyczyły dwóch dotacji celowych do Powiatu Lubaczowskiego:

- na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1645R Płazów – Podemszczyzna w km 10+826-15+288” kwota – 137 027,36 zł;
- na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1663R Horyniec-Zdrój – Radruż w km 3+514-4+500” – kwota 79 659,20 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 251 394,29 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych. Wydatki na materiały zostały wykonane w kwocie 90 113,02 zł /z czego 43 616,29 zł w ramach funduszu sołeckiego/ i dotyczyły zakupu przepustów i kruszywa do naprawy dróg.

Naprawa dróg tzw. „remonterem” wyniosła 8 425,50 zł.

Wydatki na usługi zostały zrealizowane w łącznej kwocie 132 304,65 zł /z czego 27 589,07 zł w ramach funduszu sołeckiego/ i obejmowały m.in.: naprawę mostu w Werchracie -3 500 zł, kopanie rowów przy ul. AK – 9 138,90 zł; wykonanie drogi z płyt – 6 000,00 zł, kopanie rowów w Bruśnie – 7 011,00 zł, czyszczenie rowów w Puchaczach – 8 900,00 zł, transport płyt żelbetowych z Horyńca do Werchraty - 4 981,50 zł, koszenie poboczy – 11 685,00 zł oraz transport tłucznia.

Na odśnieżanie dróg gminnych w okresie od stycznia do grudnia gmina wydatkowała 30 607,96 zł. Całkowity koszt zimowego utrzymania dróg gminnych w sezonie 2016/2017 (tj. od listopada 2016 do marca 2017) wyniósł – 87 295,60 zł, dla porównania sezon 2015/2016 kosztował – 21 890,00 zł.

Wydatki majątkowe wykonano na łączną kwotę 626 003,02 zł, na następujące zadania:

- Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW (ul. Krótka) – 122 211,99 zł;
- Przebudowa ciągu dróg gminnych na os. Dąbrowskiego w Horyńcu-Zdroju – 477 592,36 zł, (z czego 223 592,00 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa);
- Budowa drogi w dzielnicy uzdrowskiej - obwodnica DLU (dokumentacja)– 13 000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr G147005R za zalewem (dokumentacja) – 1 200,00 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Nr G105068R ul. Wybickiego – 11 998,67 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki wyniosły 245 653,57 zł i dotyczyły następujących zadań:

- „Ułożenie kostki brukowej na os. Podemszczyzna” - 16 678,00 zł z tego w ramach wydatków z funduszu sołeckiego wydatkowano 11 370,01 zł;
- „Przebudowa dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą techniczną drogową na terenie osiedla po PGR-owskiego w Horyńcu-Zdroju” – 228 975,57 zł, z czego 176 847,81 zł dofinansowała Agencja Nieruchomości Rolnych w Rzeszowie.

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

- „Przebudowa drogi gminnej nr 105053R w m. Polanka Horyniecka w km 0+000-1+160 wraz z przebudową przepustu w km 0+290”, koszt inwestycji to - 417 353,93 zł (w tym 220 000,00 zł z budżetu państwa i 155 813,81 z Nadleśnictwa Lubaczów);
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105057R w m. Werchrata w km 0+000 - 0+520”, koszt inwestycji – 224 942,06 zł (w tym z budżetu państwa 148 913,10 zł);
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105052R w m. Krzywe w km 0+740 – 1+400” koszt inwestycji – 336 198,78 zł (w tym 247 000,00 zł z budżetu państwa).

5. Dział 630 Turystyka

W rozdziale 63095 Pozostała działalność zrealizowano wydatki w kwocie 84 450,00 zł na opracowanie dokumentacji na „Budowę traktu turystyczno-spacerowego w Dzielnicy Uzdrawiskowej”.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 91,19% na kwotę 422 698,12 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 61 562,04 zł dotyczyły zakupu opału do ogrzewania budynków komunalnych /w tym 14 147,54 zł na zakup oleju opałowego/, drobnych remontów /w tym 14 685,02 zł w ramach funduszu sołeckiego/. Koszty zakupu energii do budynków komunalnych wyniósł 37 970,48 zł. Wydatki na remont pomieszczeń po byłym GZEAS-ie wyniosły 27 000,00 zł.

Na przebudowę oczka wodnego w sołectwie Wólka Horyniecka wydatkowano 25 738,00 zł z czego 10 000 zł pochodziło z dofinansowania z Samorządu Województwa.

Na remont świetlicy w Nowinach Horynieckich przeznaczono – 7 872,00 zł (w tym 5 953,50zł w ramach funduszu sołeckiego). Przeglądy techniczne budynków wyniosły 9 225,00 zł a roczne utrzymanie windy przy tunelu – 2 952,00 zł. Na adaptacje pomieszczeń na Bibliotekę w Nowym Bruśnie wydatkowano – 8 358,14 zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano na cztery zadania:

- opracowanie dokumentacji na „Przebudowę świetlic wiejskich w Puchaczach oraz budowę świetlicy wiejskiej w Podemszczyźnie i Świdnicy” – 1 220,73 zł
- „Utwardzenie działki przy ul. Zielonej” – 16 002,20 zł;
- „Budowa altany w sołectwie Polanka Horyniecka” – 8 154,72 zł /fundusz sołecki/;
- „Budowa miejsc postojowych wraz z dojazdem do terenów kolejowych w Horyńcu-Zdroju” – 185 022,48 zł /w tym 80 000,00 zł z pomocy finansowej od samorządów/.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 72,68% na kwotę 108 663,01 zł.

Zrealizowane wydatki w kwocie 8 302,00 zł w **rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczyły opracowania 21 decyzji o warunkach zabudowy i 9 decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii poniesione wydatki w kwocie 31 260,49 zł dotyczyły:

- wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży - 14 769,50 zł;
- opłat za podziały i wznowienia granic działek gminnych -19 900,00 zł;
- opłat za wypisy i wyrisy z rejestru gruntów - 3 409,01 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie wydatków wyniosło 69 100,52 zł i dotyczyło wydatków związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarza komunalnego, kosztów energii i środków czystości na potrzeby kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju.

Gmina udzieliła również dotacji Stowarzyszeniu Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na wykonanie prac konserwatorskich przy zespole 43 nagrobków z cmentarza greckokatolickiego w Starym Bruśnie /III etap/. Całkowity koszt zadania wyniósł 45 000 zł, przy wkładzie gminy - 5 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano ogrodzenie cmentarza w Werchracie na kwotę 15 978,92 zł z czego 3 000,00 zł wydatkowano w ramach funduszu sołeckiego.

Na zadanie „Budowa ogrodzenia na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju” na planowane 7 000,00 zł poniesiono wydatki w kwocie 57,40 zł na wypis z rejestru gruntów.

Zakupiono również nagłośnienia do kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju – 5 489,84 zł.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 *Informatyka* w **rozdziale 72095 Pozostała**

działalność wyniosła 76,54% na kwotę 16 225,91 zł i dotyczyła kosztów energii elektrycznej związanej z eksploatacją wieży telekomunikacyjnej wybudowanej w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój”.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 94,17% na kwotę 2 367 434,94 zł.

Wydatki w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** częściowo pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wyniosły 173 815,82 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 trzy etaty realizujące zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności i obrony cywilnej.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75022 Rady gmin** wyniosło 63 567,45 zł i dotyczyło wypłat diet radnym w związku z posiedzeniami komisji oraz obradami na sesjach.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 1 783 576,86 zł z czego 1 441 786,81 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów wyniosły – 47 835,32 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły kosztów funkcjonowania urzędu gminy. Wydatki na materiały w kwocie 55 631,60 zł obejmowały min.: zakup oleju opałowego – 14 927,31 zł, roczny zapas tonerów do drukarek oraz pozostałe wydatki na funkcjonowanie urzędu, tj. artykuły papiernicze, akcesoria komputerowe i biurowe. Wydatki na remont klatki schodowej od strony poczty wyniosły 12 999,99 zł.

Wydatki na usługi pozostałe zostały zrealizowane w kwocie 132 329,46 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 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 – 13 689,82 zł, opłaty za energię elektryczną – 20 709,27 zł, koszty badań lekarskich pracowników – 630,00 zł, usługi związane z dostępem do internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłaty telefoniczne stacjonarne i komórkowe – 17 135,94 zł, koszty delegacji służbowych krajowych – 27 805,75 zł i zagranicznych – 2 161,48 zł, koszty szkoleń pracowników – 17 578,70 zł, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 681,44 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 27 695,01 zł.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 89 678,49 zł.

W ramach wydatków bieżących opłacono publikacje artykułów w „Kurierze Lubaczowskim”, realizację audycji w telewizji regionalnej Rzeszów, umieszczono materiały promocyjne w informatorze „Magiczne Roztocze”. Wydano również książkę pt.: „70 lat teatru w Horyńcu – 40 lat Biesiad Teatralnych” oraz zakupiono tablice informacyjne do oznakowania ulic i najważniejszych obiektów na terenie gminy.

Gmina uczestniczyła również w organizacji V Maratonu Roztoczańskiego Lubaczów-Horyniec-Zdrój, oraz II Roztoczańskiego Rajdu Rowerowego szlakiem Green Velo.

W ramach wydarzeń kulturalnych pt. „Horynieckie lato 2016” w Parku Zdrojowym odbyła się projekcja filmu w letnim kinie plenerowym oraz dwa koncerty: zespołu Tango Fogg oraz koncert Małgorzaty Szarek z towarzyszeniem kwartetu muzycznego - łączne koszty organizacyjne wyniosły 20 910,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono dekoracje oświetleniowe -12 730,50 zł.

Wykonanie wydatków rozdziale **75095 Pozostała działalność** wyniosło 256 796,32 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 20 535,00 zł;
 - wynagrodzenia i pochodnych dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych – 108 308,22 zł;
 - ubezpieczenia majątku gminy – 10 650,00 zł;
 - składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowiskowych – 7 560,00 zł, Lokalnej Grupy Działania - 16 000,00 zł i nowoutworzonego Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” – 3 732,75 zł plus składka dodatkowa 17 500,00 zł.
- Gmina opracowała również Plan Gospodarki Niskoemisyjnej – 20 000,00 zł.

Udzielono również dotacji dla Lokalnej Grupy Działania Ziemia Lubaczowska na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych po przez organizację działań integracyjnych wśród seniorów w sołectwie Nowe Brudno – 1 500,00 zł.

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

Realizacja planu wydatków w dziale *751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* wyniosła 100% na kwotę 8 238,00 zł.

Wydatki w rozdziale **75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej związane z prowadzeniem stałego spisu wyborców - zostały zrealizowane w kwocie 1 171,90 zł. Również w ramach środków z dotacji zakupiono nowe przeźroczyste urny do lokali wyborczych – 7 066,10 zł.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale *754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 98,16% na kwotę 133 409,84 zł.

W rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji wydatkowano 300,00 zł na dofinansowanie zakupu kasku dla Posterunku Policji w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji przekazano środki na dofinansowanie zakupu nowego pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Lubaczowie - 3 500,00 zł.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki w łącznej kwocie 129 609,84 zł dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych związanych z funkcjonowaniem 0,5 etatu w remizach – 32 694,46 zł.

Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły 15 252,89 zł. Strażacy wyjeżdżali łącznie do 17 pożarów i 35 akcji ratownictwa drogowego, usuwania wiatrołomów i innych.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 71 045,23 zł związane były z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, koszty energii, ubezpieczeń, remontów pojazdów i sprzętu oraz przeglądów technicznych pojazdów i wpłat na PFRON.

Opłacono ponadto szkolenie 10 strażaków w zakresie pierwszej pomocy medycznej – 6750,00 zł. Na remont i ocieplenie budynku OSP w Werchracie wydatkowano – 5 896,64 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono specjalistyczne wyposażenie samochodu strażackiego – 3 959,56 zł.

Gmina przekazała również na rzecz OSP w Horyńcu-Zdroju dotację celową w kwocie – 6 560,00 zł na dofinansowanie zakupu 4 kompletów ubrań specjalistycznych wraz z obuwem i hełmami strażackimi. Na zakup wymienionego sprzętu OSP pozyskało również środki z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w wysokości – 6 880,00 zł.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale *757 Obsługa długu publicznego* wyniosła 75,47% na

kwotę 203 774,90 zł i dotyczyła spłaty odsetek bankowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów w **rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**.

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu wydatków w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 6,68% na kwotę 5 374,01 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 5 374,01 zł stanowiły koszty obsługi rachunku bankowego budżetu gminy w Banku Spółdzielczym Filia w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe na koniec roku stan rezerw wyniósł 68 500 zł z czego 36 000,00 zł to rezerwa na zarządzanie kryzysowe, a 32 500,00zł rezerwa ogólna.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 97,63% na kwotę 5 571 793,96 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 2 542 907,78 zł. Wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania Szkół Podstawowych w Horyńcu-Zdroju i Werchracie w tym: opał /70 101,00zł/, 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 + Filia w Werchracie /od 01.09.2016/	Szkoła Podstawowa Werchrata /do 31.08.2016/
Wynagrodzenia i pochodne	1 656 162,26	452 716,77
Świadc. na rzecz osób fizycznych (dodatki wypłacane nauczycielom)	83 713,05	29 584,28
Materiały	91 197,62	4 894,71
Pomoce naukowe	32 228,55	0
Energia	10 704,66	2 052,19
Usługi remontowe	41 957,64	14 500,00
Usługi pozostałe	19 670,47	2 610,19
Koszty usług telekomunikac.	3 517,17	1 392,32
Delegacje	1 550,84	828,00
Odpisy na ZFŚS	69 693,08	19 322,70
Pozostałe wydatki	2 248,80	808,40
RAZEM	2 012 644,14	528 709,56

W roku 2016 przeprowadzono remont kominów wraz z osadzeniem nowych czapek kominowych na budynku głównym szkoły w Horyńcu-Zdroju oraz wykonano podbitkę dachu na budynku małej sali gimnastycznej, wartość robót wyniosła 41 957,64 zł. Zakupiono i zamontowano również trzy pary drzwi do sal lekcyjnych i toalety – 5 289,98 zł.

W ramach realizacji „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” zakupiono książki do biblioteki szkolnej, na wartość 15 518,22 zł.

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 108 235,81 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 98 016,47 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 012,36 zł, wydatki

pozostałe 5 206,98 zł.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowane wydatki w kwocie 344 053,37 zł dotyczyły funkcjonowania Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i w Werchracie, z czego 292 959,72 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne.

Od września 2016 r. w Horyńcu-Zdroju działają cztery oddziały Punktu Przedszkolnego w tym jeden 9-cio godzinny oraz jeden oddział w Werchracie.

W rozdziale 80110 Gimnazja wykonanie planu wyniosło kwotę 1 405 286,59 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 1 168 448,30 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 60 395,67 zł, wydatki pozostałe 176 442,62 zł, w tym: zakup oleju opałowego – 71 431,16 zł, dostawa energii – 10 463,53 zł, usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej – 2 309,01 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46 891,49 zł.

W ramach realizacji „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” zakupiono książki do biblioteki szkolnej – 4 993, 09 zł. Dokonano również zakupu kserokopiarki – 3 450,00 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło kwotę 322 778,88 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 132 344,32 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 – 189 902,56 zł.

Organizację dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Horyniec-Zdrój prowadzi Referat Oświaty Urzędu Gminy w Horyńcu-Zdroju. Na koniec 2016 roku gmina posiadała 2 pojazdy własne i zatrudniała 2 kierowców. Na trasach obsługiwanych przez komunikację zbiorową ogólnie dostępną dokonywany jest zakup biletów miesięcznych, na obsługę pozostałych tras organizowane są przetargi nieograniczone zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Ponadto prowadzony był dowóz uczniów niepełnosprawnych do Lubaczowa (10 uczniów) i Oleszyc (1 uczeń), a także na podstawie odrębnego porozumienia dowóz osób niepełnosprawnych do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju.

Łącznie dowozem objętych jest 202 uczniów.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 5 529,63 zł. Poniesione wydatki dotyczyły opłat za doksztalcanie oraz za koszty przejazdu nauczycieli.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 352 529,42 zł. Wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania stołówek w poszczególnych grupach wydatków przedstawiały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa Horyniec-Zdrój+ Filia w Werchracie /od 01.09.2016/	Gimnazjum
Wynagrodz. i pochodne	106 699,50	76 846,98
Zakup żywności	61 138,70	54 643,34
Materiały	6 181,66	4 995,67
Energia	14 580,42	5 465,18
Usługi pozostałe	5 075,03	1 198,88
Odpisy na ZFŚS	3 281,79	2 636,37
Pozostałe wydatki	998,29	2 353,61
RAZEM	197 955,39	148 140,03

Wydatki poniesione do 31. sierpnia 2016 r. na zakup posiłków dla uczniów Szkoły

Podstawowej w Werchracie wyniosły 6 434,00 zł.

W rozdziale 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, ujmuje się 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 2016 roku w rozdziale tym wydatkowano 407 525,20 zł, tj. 98,70% planu, a w poszczególnych szkołach wydatki kształtowały się następująco:

Rodzaj wydatku	Szkoła Podstawowa Horyniec-Zdrój+ Filia w Werchracie /od 01.09.2016/	Szkoła Podstawowa Werchrata /do 31.08.2016/	Gimnazjum
Wynagrodz. i pochodne	258 505,21	25 058,98	73 703,27
Świadc. na rzecz osób fiz. (dodatki nauczycieli)	15 136,01	1 602,03	3 420,18
Materiały	2 774,93	160,82	1 767,86
Pomoce naukowe i dydaktyczne	7 285,21	0,00	0,00
Energia	455,26	73,37	240,35
Usługi pozostałe	901,35	49,25	223,52
Odpisy na ZFŚS	11 286,35	1 225,50	3 390,00
Pozostałe wydatki	160,41	46,34	59,00
RAZEM	296 504,73	28 216,29	82 804,18

W ramach wydatków na pomoce dydaktyczne zakupiono zestaw do terapii Biofeedback o wartości 6 390,00 zł z czego 2 000,00 zł pochodziło z rezerwy subwencji oświatowej.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 82 947,28 zł. Wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów wyniosły – 61 010,75 zł /odpis nalicza się w wysokości 5% świadczeń otrzymywanych przez nauczycieli emerytów i rencistów w roku poprzedzającym naliczenie/. W rozdziale tym realizowane były również wydatki na realizację projektu pt. „Doskonalenie umiejętności i rozwój zawodowy nauczyciela kluczem do sukcesu ucznia” w ramach programu ERASMUS+ w kwocie – 21 936,53 zł.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 92,48% na kwotę 69 867,28 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 712,80 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 68 604,48 zł, i związane były z kosztami funkcjonowania Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi.

Dotacji dla Gminy Miejskiej Przemysł na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemysłu wyniosła 1 200,00 zł.

Przez cały rok 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 15 600,00 zł.

W rozdziale **85195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 550,00 zł. Były to środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych).

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale 852 *Pomoc Społeczna* wyniosła 99,20 % na kwotę 5 620 165,82 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 108 146,75 zł i dotyczyły odpłatności za pobyt pięciu osób z terenu gminy w Domach Pomocy Społecznej.

Wydatki bieżące w rozdziale **85203 Ośrodki wsparcia**, dotyczą kosztów funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju i na koniec roku wyniosły 410 625,60 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 254 621,78 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 154 348,79 zł i obejmowały w znaczącym stopniu koszty dowozu uczestników na zajęcia, zakup energii i ciepła oraz zakup artykułów żywnościowych.

ŚDS jest placówką wsparcia dziennego dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Na koniec okresu sprawozdawczego przebywało w nim 28 uczestników. Dom realizuje roczny plan pracy w oparciu o harmonogram zajęć tematycznych. Zatrudnionych w nim jest 8 osób w tym pięć w pełnym wymiarze, dwie po 0,25 etatu oraz jedna na umowę zlecenie w zakresie poradnictwa psychicznego.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowany został kolejny etap inwestycji pn. „Adaptacja poddasza na salę doświadczania świata” na kwotę 114 965,99 zł z czego 100 000,00 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85204 Rodziny zastępcze wykonano wydatki w kwocie 3 380,57 zł, dotyczyły one 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 488,19 zł dotyczące kosztów szkolenia pracowników i zakupu materiałów na posiedzenie Zespołu Interdyscyplinarnego.

W rozdziale 85206 Wspieranie rodzin wykonanie wydatków wyniosło 14 681,88 zł. Od maja 2016 r. został zatrudniony asystent rodziny, który współpracował z 6 rodzinami. Koszt zatrudnienia w znaczącej części pokryła dotacja Wojewody – 11 020,00 zł

W rozdziale 85211 Świadczenie wychowawcze ponoszone są wydatki na realizację programu Rodzina 500+. W okresie od 01. kwietnia do 31. grudnia 2016 zostało rozpatrzonych 356 wniosków dotyczących wypłaty świadczeń dla 497 dzieci. Kwota wypłaconych świadczeń wyniosła 2 207 904,62 zł, a koszty obsługi 42 012,59 zł z czego 27 999,01 zł dotyczyło wynagrodzeń i pochodnych.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 1 930 143,53 zł.

Zrealizowane wydatki na wypłatę świadczeń wyniosły – 1 710 167,68 zł, pozostałe wydatki dotyczyły obsługi świadczeń, tj.: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 182 703,79 zł, oraz pozostałych wydatków rzeczowych – 37 272,06 zł, w tym zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami – 26 321,35 zł.

Wypłaty świadczeń obejmują: zasiłki rodzinne dla około 400 dzieci, dodatki do zasiłku

rodzinnego, zasiłki pielęgnacyjne wypłacane ponad 150 osobom, świadczenia pielęgnacyjne dla 18 osób, specjalny zasiłek opiekuńczy dla 17 osób, świadczenie rodzicielskie dla 10 osób, zasiłki dla opiekunów dla 10 osób oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za 31 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 21 338,01 zł, są to składki zdrowotne opłacane za 18 osób pobierających zasiłki stałe i 13 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne u świadczenie opiekuńcze.

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne wykonano wydatki w kwocie 122 273,77 zł.

Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 57 rodzin na kwotę 107 875 zł, zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału oraz na leczenie przyznano dla 40 rodzin na kwotę 14 399 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wykonano wydatki w kwocie 13 966,49 zł z czego: kwotę 13 509 zł przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 9 rodzin a kwotę około 458 zł na wypłatę dodatku energetycznego.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 103 580,02 zł. Zasiłek stały przyznano 18 osobom ze względu na z niepełnosprawnością i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wykonano wydatki w kwocie 343 020,57 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane 290 043,47 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki to 50 958,98 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 49 284,28 zł. Na podstawie umowy zlecenia zatrudniono opiekunkę dla jednego dziecka niepełnosprawnego /środki pochodziły z dotacji wojewody – 7 770,95 zł/. Świadczone są również usługi opiekuńcze dla pięciu osób wymagających stałej opieki, samotnych lub którym tej opieki nie jest w stanie zapewnić rodzina – koszt wynagrodzenia opiekunek to 41 513,33 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 134 352,96 zł. W ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 92 100 zł, którą przeznaczono na:

- przygotowanie gorącego posiłku w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju oraz w Filii Szkoły Podstawowej w Werchracie z których korzystało 151 uczniów – 49 209zł
- dowóz posiłków do Filii w Werchracie - 9 213 zł.
- pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności przyznano 73 rodzinom przeznaczając na ten cel - 73 150 zł.

Gmina na realizację programu wydatkowała środki własne w kwocie – 39 610 zł.

W rozdziale tym finansowane są również wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły kwotę 2 630,88 zł.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 91,72% na kwotę 265 243,41 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 149 091,81 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 131 193,53 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 8 215,36 zł i pozostałe wydatki bieżące – 9 682,92 zł, które dotyczyły głównie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów wykonano wydatki w kwocie 112 027,84 zł związane z wypłatą świadczeń stypendialnych dla uczniów.

Na wypłaty składały się m.in.:

- stypendia socjalne, przyznane 137 uczniom na łączną kwotę 101 782 zł z czego 80 822 zł pochodziło z budżetu państwa;

- stypendia za wyniki w nauce - w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju wypłacone na kwotę 5 170,00 zł, w Szkole Podstawowej w Werchracie wypłacone na kwotę 1 210,00 zł zaś w Gimnazjum na kwotę 3 000,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe wykonano wydatki w kwocie 4 123,76 zł, związane głównie 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 nie były realizowane.

18. Dział 901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 901 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 93,72% na kwotę 1 409 069,52 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 192 265,49 zł, z czego 70 191,61 zł stanowiła dotacja przedmiotowa do 1 m³ oczyszczonych ścieków, dla Spółki z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich w celu umieszczenia sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 6 928,10 zł oraz zakupu energii elektrycznej do oczyszczalni w Werchracie – 36 064,58 zł.

Wydatki majątkowe na opracowanie dokumentacji na „Budowę oczyszczalni ścieków w Horyńcu-Zdroju” zrealizowano w kwocie 67 442 zł natomiast na „Modernizację przepompowni ścieków w Dziewięcierzu” w kwocie – 10 959,20 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 336 387,68 zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy. Uzyskane wpływach z opłaty śmieciowej wyniosły zaś 319 592,38 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne dla jednego pracownika w wymiarze 0,5 etatu wydatkowano 22 934,84 zł, na wywóz nieczystości przez firmę Ecler – 299 896,04 zł oraz na opłaty za prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) – 12 750,00 zł.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonano wydatki w kwocie 238 543,00zł, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne” na utrzymanie czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 412 227,10 zł.

Wydatki bieżące na łączną kwotę 260 795,29 zł związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 44 265,00 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego – 216 530,29 /w tym: zakup oleju opałowego do ogrzania budynków Amfiteatru i Pijalni – 31 932,71 zł, energia – 19 601,44 zł, serwis i sezonowe uruchomienie fontann - 11 488,20 zł, zakup usług związanych z utrzymaniem czystości pomostów, alejek, terenów zielonych, konserwacja ławek, wiat i pomostów, pielęgnacja bylin, krzewów i kwiatów oraz obsługa kotłowni olejowych - 137 500,00 zł/.

Na terenie Parku zainstalowano również urządzenia do bezprzewodowego dostępu do internetu - 4 657,67 zł.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w łącznej kwocie 151 431,81 zł i dotyczyły następujących zadań:

- „Adaptacji części pomieszczeń pijalni wód na bar-kawiarnię z przyłączami” – 112 981,81 zł;
- „Opracowania koncepcji zagospodarowania centrum miejscowości do zadania –Rozbudowa Parku Zdrojowego” – 18 450,00 zł.

Opłacono również końcowy audyt zewnętrzny projektu „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego” – 20 000,00 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 179 129,53 zł. Na wydatki te składa się m.in. zakup energii – 94 284,33 zł oraz opłaty za konserwację oświetlenia – 61 183,97 zł.

W ramach wydatków majątkowych „Uzupełniono oświetlenie uliczne w m. Horyniec-Zdrój” przy drodze gminnej od ul. Myśliwskiej w kierunku tunelu – 18 000,00 zł.

Wydatki pierwotnie planowane na „Budowę oświetlenia ulicznego w sołectwie Puchacze” /fundusz sołecki/ - 9 295,00 zł oraz na „Montaż lamp solarnych w sołectwie Krzywe” /fundusz sołecki/ - 7 994,00 zł nie były realizowane, gdyż sołectwa Puchacze i Krzywe zdecydowały o zmianie przeznaczenia środków z funduszu sołeckiego.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 6 035,20 zł i związane było z badaniami próbek wody i gleby oraz transportem ziemi na nieczynne wysypisko śmieci w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 44 481,52 zł i dotyczyło kosztów funkcjonowania szaletu gminnego /materiały i energii/ - 5309,22 oraz opracowania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Horyniec-Zdrój na lata 2016-2019 z perspektywą na lata 2020-2023 wraz ze strategiczną oceną oddziaływania na środowisko – 3 890,00 zł.

Wydatki na realizację programu „Usuwanie wyrobów azbestowych w Gminie Horyniec-Zdrój w 2016 roku” wyniosły 34 596,64 zł z czego 29 389,60 zł pochodziło z dotacji z Funduszu Ochrony Środowiska a 5 207,04 zł stanowił wkład gminy.

W ramach programu zdemontowano 35,8 t azbestu z 23 gospodarstw domowych oraz odebrano 48,5 t azbestu /wcześniej zdemontowanego/ z 32 gospodarstw. Łącznie usunięto i unieszkodliwiono odpady zawierające azbest w ilości 84,315 t.

19. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła 96,53% na kwotę 660 533,77 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 441 133,77 zł, z czego kwotę 381 500,00 zł stanowiła dotacja na działalność bieżącą dla Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 34 633,77 zł dotyczyły m.in.:

- zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 10 795,71 zł;
- zakupu gazu do WDK Werchrata - 12 194,00 zł;
- opłat za zużycie energii – 3 509,92 zł;
- montażu drzwi do pomieszczeń magazynowych w świetlicy przy stadionie – 3 149,99 zł;
- rocznej opłaty za użytkowanie zbiornika na gaz w Werchracie – 702,00 zł;
- przeglądu windy w WDK Werchrata – 732,00 zł;
- przeglądu technicznego kotła gazowego w WDK Werchrata – 470,00 zł;
- zakupu środków czystości i drobnych usług związanych z utrzymaniem świetlic w Horyńcu-Zdroju i Werchracie.

Wydatki majątkowe na opracowanie dokumentacji na „Przebudowę Wiejskiego Domu Kultury w Wólce Horynieckiej” wykonano w kwocie 25 000,00 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonane wydatki w kwocie 146 400,00 zł stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju wraz z filiami w Nowym Bruśnie i Werchracie.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wykonano wydatki na:

- konserwację dwóch bram wejściowych na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju, kwota 23 000,00 zł, z czego 10 000,00 zł pochodziło z dotacji od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków;
- renowację pomnika na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – 50 000,00 zł, tu również otrzymano wsparcie Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w kwocie

22 320,00 zł.

20. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 98,04% na kwotę 222 596,37 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki w kwocie 149 947,60 zł.

W 2016 Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju wyodrębniła w swoim planie finansowym wydatki związane z utrzymaniem Sali Sportowej i boiska Orlik. Łączna kwota wydatków poniesionych przez szkołę wyniosła 146 040,72 zł z czego 84 573,51 zł stanowiły wynagrodzenia i pochodne personelu wraz z instruktorami zatrudnionymi przy Orlik-u.

Pozostałe wydatki w kwocie 3 906,88 zł dotyczyły utrzymania stadionu.

Wydatki **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wykonano w kwocie 72 648,77 zł, z czego kwota 65 000,00 zł stanowiły dotacje celowe na zadania z zakresu:

- rozgrywek w piłce nożnej – 30 000,00 zł;
- zawodów pływackich – 16 000,00 zł;
- rozgrywek w warcabach 100-polowych – 19 000,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 7 548,77 zł dotyczyły kosztów transportu młodzieży szkolnej na zawody sportowe.

III. Zadania zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2016 r.

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano:

1. Kolejny etap utwardzenia działki przy ulicy Zielonej w Horyńcu-Zdroju - 15 980,45 zł
2. Zakup kamienia do remontu dróg gminnych na terenie sołectwa – 15 000,00 zł

Łączne wydatki **30 980,45 zł.**

2. Sołectwo Dziewięcierz

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kosiarki – 1 942,99 zł
2. Zakup kamienia do remontu dróg gminnych na terenie sołectwa – 1 503,66 zł
3. Wykonanie ogrodzenia wokół świetlicy – 3 078,10 zł
4. Remont świetlicy wiejskiej – 9 615,81 zł

Łącznie wydatki **16 140,56 zł.**

3. Sołectwo Krzywe

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykopać rowów odwadniających przy drodze gminnej - 7 993,09 zł.

4. Sołectwo Nowe Brusno

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykopać rowów przy drogach gminnych – 7 011,00 zł
2. Remont remizy OSP – 828,61 zł
3. Remont dróg gminnych – 12 752,72 zł

Łącznie wydatki **20 592,33 zł.**

5. Sołectwo Nowiny Horynieckie

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Remont świetlicy wiejskiej - 5 953,50 zł
2. Remont drogi gminnej – 2 973,50 zł

Łącznie wydatki **8 927,00 zł.**

6. Sołectwo Podemsczyzna

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Ułożenie kostki brukowej na os. Podemsczyzna – 11 370,01 zł

Łącznie wydatki – **11 370,01 zł.**

7. Sołectwo Polanka Horyniecka

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Budowa altany – 8 154,72 zł
2. Koszenie mienia gminnego – 980,00 zł

Łącznie wydatki – **9 134,72 zł.**

8. Sołectwo Prusie

W ramach środków wykonano:

1. Zakup kamienia do remontu dróg gminnych na terenie sołectwa – 1 496,26 zł
2. Remont świetlicy wiejskiej – 6 177,82 zł

Łączne wydatki **7 674,08 zł.**

9. Sołectwo Radruż

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Remont dróg gminnych – 12 795,13 zł.

10. Sołectwo Werchrata

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kamienia na drogi gminne – 5 000,00 zł
2. Zakup zastawy stołowej do świetlicy wiejskiej – 6 000,00 zł
3. Ogrodzenie cmentarza – 3 000,00 zł
4. Wykonanie tablic ogłoszeniowych – 350,00 zł
5. Remont remizy OSP - 3 898,38 zł

Łącznie wydatki – **18 248,38 zł.**

11. Sołectwo Wólka Horyniecka

1. Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy – 15 149,69 zł.

12. Sołectwo Puchacze

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Czyszczenie rowów i poboczy przy drogach gminnych – 9 250,00 zł

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 168 255,44 zł z czego bieżące 114 600,57 zł oraz na majątkowe 53 654,87 zł.

IV. Stan zadłużenia oraz zobowiązań i należności

1. Zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową Gminy Horyniec-Zdrój na 2016 rok Nr XIV.117.2016 oraz zmianami wprowadzonymi w trakcie roku budżetowego, gmina planowała zaciągnąć kredyty i pożyczki na rynku krajowym na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 210 000,00 zł. Na przestrzeni roku nie zaciągnięto jednak żadnego kredytu długoterminowego.

Na koniec 2016 r. zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek wynosiło kwotę 6 126 632,00 zł, natomiast spłata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni roku wyniosła 972 970,00 zł /w tym spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu

cyfrowemu w gminie Horyniec-Zdrój” w kwocie 239 000,00 zł/.

Planowane pierwotnie rozchody z tyt. spłat pozostałych dwóch kredytów na wyprzedzające finansowanie, nie zostały zrealizowane ze względu na przeciągające się procedury z zatwierdzeniem końcowych wniosków o płatność.

Dotyczy to następujących kredytów:

- 950 000,00 zł – na zadanie „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego”,
- 550 000,00 zł – na zadanie „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój”.

2. Zobowiązania

Zobowiązania z innych tytułów niż kredyty i pożyczki na 31 grudnia 2016 r. wyniosły 867 506,03 zł i dotyczyły głównie pochodnych od wynagrodzeń.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

3. Należności

Stan należności na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniósł 624 153,36 zł, i dotyczył głównie zaległości z tyt. podatków lokalnych.

4. Wynik budżetu

Wykonanie dochodów w kwocie 21 735 336,37 zł oraz wydatków w kwocie 20 576 860,19zł spowodowało, że budżet gminy na koniec roku 2016 zamknął się nadwyżką w kwocie 1 158 476,18 zł.

Wykaz załączników:

- Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2016 roku,
- Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2016 roku,
- Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2016 roku,
- Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowych w 2016 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 2016,
- Załącznik Nr 7 – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Horyniec-Zdrój, dnia 30 marca 2017 r.