

SPRAWOZDANIE ROCZNE
wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2017 rok

Uchwalony w dniu 18 stycznia 2017 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XXVI.209.2017 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2017 rok, określał:

Plan dochodów w kwocie	20 666 770,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	17 737 040,00 zł
- dochody majątkowe	2 929 730,00 zł
Plan wydatków w kwocie	21 302 770,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	17 421 765,00 zł
- wydatki majątkowe	3 881 005,00 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	- 636 000,00 zł
Plan przychodów w kwocie	2 954 352,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	2 318 352,00 zł

W trakcie 2017 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że budżet na 31 grudnia 2017 r. /po stronie planu/ określał:

Plan dochodów w kwocie	21 560 592,57 zł
z tego:	
- dochody bieżące	18 986 447,72 zł
- dochody majątkowe	2 574 144,85 zł
Plan wydatków w kwocie	24 330 646,57 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	18 721 488,57 zł
- wydatki majątkowe	5 609 158,00 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	- 2 770 054,00 zł
Plan przychodów w kwocie	5 088 406,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	4 640 506,00 zł

Na koniec 2017 r. plan dochodów budżetu został zrealizowany w 96,54%, natomiast plan wydatków budżetu został wykonany w 95,19%.

Wykonanie dochodów	20 815 078,62 zł
z tego:	
- dochody bieżące	18 962 993,33 zł
- dochody majątkowe	1 852 085,29 zł
Wykonanie wydatków	23 161 276,46 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	18 038 035,06 zł
- wydatki majątkowe	5 123 241,40 zł
Wynik budżetu /nadwyżka/	-2 346 197,84 zł
Wykonane przychody	4 790 032,42 zł
Wykonane rozchody	2 318 352,00 zł

I. Realizacja dochodów budżetu w 2017 r.

Plan dochodów w kwocie **21 560 592,57 zł** został zrealizowany w wysokości **20 815 078,62 zł**, co stanowi 96,54%. 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 100% na kwotę 416 587,47 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dochody dotyczyły spłat zaległości mieszkańców sołectw Werchrata i Prusie oraz Wólka Horyniecka za wykonane przyłącza do sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, kwota wpłat łącznie z odsetkami wyniosła – 1 776,53 zł.

W rozdziale 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych wykonane dochody majątkowe w kwocie 52 000,00 zł stanowiła dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „Przebudowa nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Horyniec-Zdrój”.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność 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 – 362 810,94 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 81,40% na kwotę 273 731,73zł. Uzyskane dochody **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 265 472,36 zł, dzierżawy obwodów łowieckich – 7 669,15 zł, oraz odsetek od nieterminowych wpłat należności za sprzedane drewno – 590,22 zł.

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

Dochody **w rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych** miały pochodzić ze sprzedaży gazociągu i przyłączy gazowych na rzecz Polskiej Spółki Gazownictwa w Jaśle. Umowa sprzedaży została podpisana 28 grudnia 2017 r. środki zaś wpłynęły na rachunek budżetu w styczniu 2018 r, tym samym będą stanowił dochody wykonane roku 2018.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu dochodów w dziale 600 *Transport i łączność* wyniosła łącznie 585 621,59zł co stanowi 100%.

W rozdziale 60016 Drogi gminne zrealizowane dochody bieżące w kwocie 7 500,00 zł pochodziły z odszkodowania uzyskanego od Towarzystwa Ubezpieczeniowego Generali SA za uszkodzoną nawierzchnię drogi asfaltowej.

Dochody majątkowe stanowiła zaś dotacja ze środków unii europejskiej jako refundacja wydatków poniesionych na „Przebudowę ul. Krótkiej w Horyńcu-Zdroju” – 55 789,00 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane dochody w kwocie 164 629,59 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. Werchrata-Monasterz”.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wykonano dochody w kwocie 357 703,00 zł, które stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadania: "Przebudowa drogi gminnej Nr 105077R w m. Wólka Horyniecka”.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 90,90% na kwotę 829 671,28 zł.

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

- z wpływów za trwałe zarząd -1 322,05 zł;
- za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 538,61 zł;
- czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 53 563,42 zł;
- odsetek od nieterminowo regulowanych należności – 97,52 zł.

Pozostałe dochody wykonane w kwocie 52 332,41 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 72 656,19 zł co stanowi 48,44% zakładanych wpływów.

W ramach dochodów majątkowych pochodzących ze źródeł zewnętrznych otrzymano:

- dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska jako refundację wydatków poniesionych w roku 2015 na realizację zadania pn. Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój" – kwota 530 976,50 zł;
- dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na „Wymianę istniejącego kotła olejowego na kocioł gazowy w istniejącej kotłowni w budynku Gimnazjum w Horyńcu-Zdroju” – 53 184,58 zł;
- dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na „Wymianę istniejących kotłów olejowych na kotły gazowe w istniejącej kotłowni w budynku Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” – 60 000,00 zł.

5. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 111,87% na kwotę 21 031,50 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 71035 Cmentarze** pochodziły z wpływów za korzystanie kaplicy cmentarnej – 4 850,00 zł, oraz sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu – Zdroju – 16 180,00 zł.

6. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu dochodów w dziale 720 *Informatyka* wyniosła 0 zł.

W związku z opóźnieniami w realizacji projektu „Cyfrowy Urząd e-Usługi w gminach powiatu Lubaczowskiego”, planowana dotacja nie wpłynęła.

7. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 99,18% na kwotę 91 812,50 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z zakresu spraw obywatelskich i obrony cywilnej – 50 271,00 zł.

W rozdziale 75023 Urzędy gmin dochody pochodziły głównie z:

- z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 13 711,93 zł;
- wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 422,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 2 154,64 zł.

W rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zrealizowane dochody w kwocie 9 900,00 zł stanowiła pomoc finansowa z budżetu województwa podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na realizację zadania „Zakup namiotów wystawowo-handlowych wraz z wyposażeniem na potrzeby podmiotów z terenu sołectwa Horyniec-Zdrój”.

Dochody w **rozdziale 75095 Pozostała działalność** pochodzą z korekt rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 15 207,00 zł.

8. 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 2 273,90 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101** dotyczyły dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

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 101,63% na kwotę 4 851 750,16 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** dotyczą podatku opłacanego w formie karty podatkowej i wyniosły – 29,80 zł.

W rozdziale 75615 wykonane dochody pochodzą z wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, wyniosły - 1 360 264,50 zł.

W rozdziale 75616 wykonane dochody dotyczyły wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i wyniosły łącznie – 1 677 156,17 zł,

w tym:

- podatek od nieruchomości – 325 015,16 zł;
- podatek rolny - 437 490,60 zł;
- podatek leśny – 33 829,71 zł;
- podatek od środków transportowych – 14 661,00 zł;
- podatek od spadków i darowizn – 6 954,00 zł;
- opłata uzdrowiskowa – 757 338,00 zł;
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 90 378,00 zł;
- koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat – 11 454,70 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw wyniosły – 100 042,33 zł i pochodziły głównie z:

- opłaty skarbowej – 11 835,00 zł;
- opłaty eksploatacyjnej – 14 718,00 zł;

- wpływów z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 72 878,22 zł.

Wykonane dochody w **rozdziale 75621** dotyczące udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wyniosły ogólnie 102,34% zakładanego planu i wyniosły kwotę 1 714 257,36 zł.

10. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 100% na kwotę 6 956 816,79 zł.

Uzyskane wpływy z subwencji ogólnej w porównaniu do roku ubiegłego, kształtowały się następująco:

Subwencja ogólna:	2017	2016
- Część oświatowa	3 340 114,00	3 651 074,00
- Część wyrównawcza	2 923 822,00	2 704 533,00
- Część równoważąca	39 409,00	19 960,00
Razem:	6 303 345,00	6 375 567,00

W rozdziale **75814 Różne rozliczenia** dochody pochodziły:

- z dotacji z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych - 608 478,60zł;
- z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków poniesionych na realizację funduszu sołeckiego w roku 2016 – 44 993,19 zł.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 91,21% na łączną kwotę 438 146,43 zł. Uzyskane wpływy dotyczyły głównie:

W **rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** dochody pochodziły m.in. z:

- najmu pomieszczeń w budynkach szkolnych – 8 482,43 zł;
- dofinansowania zadania prewencyjnego z przeznaczeniem na zakup kamer do monitoringu – 2 094,00 zł;
- dostawy ciepła z kotłowni po byłym Gimnazjum dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju za okres IX-XII/2017 – 8 482,43 zł;
- odszkodowania za uszkodzony laptop – 2 199,00 zł;
- dotacji celowej na zakup podręczników – 31 322,18,00 zł;
- dotacji celowej na rządowy program „Aktywna tablica” – 11 748,96 zł;
- dotacji celowej na sfinansowanie gabinetów profilaktyki zdrowotnej – 6 700,00 zł.

W **rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** uzyskane dochody pochodziły z:

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 17 782,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Punkcie Przedszkolnym – 19 188,00 zł;
- dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne – 101 688,00 zł.

W **rozdziale 80110 Gimnazja** zostały zaewidencjonowane dochody, które uzyskało Gimnazjum do dnia likwidacji tj. do 31.08.2017 r.

Środki pochodziły z następujących wpływów:

- ze sprzedaży ciepła z kotłowni w Gimnazjum dla GOK-u oraz dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 33 101,63 zł;
- z dotacji celowej na zakup podręczników - 14 817,26 zł;
- ze sprzedaży złomu – 96,85 zł.

W **rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół** dochody bieżące pochodziły z wpływów za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w

Horyńcu-Zdroju – 38 222,10 zł oraz z odszkodowania – 3 949,96 zł.

Uzyskano również dochody majątkowe za sprzedaży Gimbusa w kwocie 13 287,80 zł netto. Dochody w **rozdziale 80148 Stołówki szkolne** pochodziły z odpłatności uczniów za obiady -121 114,60 zł.

W rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych uzyskano środki z dotacji na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych – 3 675,01 zł.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność planowana była dotacja będąca refundacją wydatków poniesionych na realizację projektu pt. „Doskonalenie umiejętności i rozwój zawodowy nauczyciela kluczem do sukcesu ucznia” w ramach programu „ERASMUS+”, ale w związku z przedłużającym się końcowym rozliczeniem, do końca roku 2017 nie nastąpiła wypłata środków.

12. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 *Pomoc społeczna* wyniosła 99,27% na kwotę 956 494,47 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 434 311,60 zł;
- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 23 804,62 zł;
- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze – 108 276,85 zł;
- dotacji na wypłatę dodatku energetycznego – 401,44 zł;
- dotacji na zasiłki stałe – 112 051,76 zł;
- dofinansowania ośrodka pomocy społecznej – 57 060,00 zł;
- dotacji na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych – 7 325,07 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 83 527,04 zł;
- dotacji dla poszkodowanych w wyniku klęsk żywiołowych – 19 600,00 zł.

Gmina otrzymała również dotację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Gminy Horyniec-Zdrój, podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 110 000,00 zł.

13. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 98,76% na kwotę 64 762,93 zł, a uzyskane dochody dotyczyły:

- w **rozdziale 85415** otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów – 63 935,14 zł,
- w **rozdziale 85417** wpływów z noclegów w schronisku przy Szkole Podstawowej w Werchracie – 827,79 zł.

14. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu dochodów w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 99,76% na kwotę 4 863 853,49 zł.

Uzyskane dochody stanowiły dotacje z budżetu państwa na realizację świadczenia wychowawczego 500+ w kwocie – 2 931 260,54 zł, oraz dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, w kwocie 1 907 829,57 zł.

W dziale tym wpłynęła również:

- dotacja na realizację Karty Dużej Rodziny - 67,00 zł
- dotacja na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny – 2 704,50 zł;

- dotacja na wypłatę jednorazowego świadczenia, o którym mowa w ustawie o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” – 4 120,00 zł.

15. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 95,20% na kwotę 440 817,92 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami czyli tzw. „opłaty śmieciowej” i na koniec 2017 r. wykonane zostały w kwocie 315 917,32 zł. Zaległości wynoszą natomiast 23 977,06 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat uzyskano kwotę – 1 3 12,67 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonane dochody – w kwocie - 90 878,26 zł, dotyczą dotacji wynikającej z końcowego rozliczenia projektu „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego” w ramach programu Polska-Białoruś-Ukraina 2007-2013.

Uzyskane dochody **w rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 21 223,33 zł.

W rozdziale 90020 otrzymane dochody dotyczyły wpływów z opłat **produktowych – 0,12 zł.**

W rozdziale 90095 Pozostała działalność otrzymano środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na realizację zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Horyniec-Zdrój w roku 2017” w kwocie 11 486,22 zł. 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 łącznej kwocie 16 725,77 zł i dotyczyły wpłat za korzystanie z świetlicy w Horyńcu-Zdroju - 1 707,30 zł oraz zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Bibliotekę Samorządową w Horyńcu-Zdroju – 147,34 zł.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami otrzymano z dotację od Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu z przeznaczeniem na „Prace remontowo-konserwatorskie przy Mauzoleum Wojennym na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju” – 14 871,13 zł.

17. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu dochodów w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 130,73% na kwotę 4 980,69 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zrealizowane dochody pochodziły z wynajmu Sali Sportowej przez Szkołę Podstawową w Horyńcu-Zdroju – 4 200,14 zł.

Natomiast w **rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** dochody pochodziły ze zwrotu dotacji wraz z odsetkami od LKS „Zdrój” - 780,00 zł.

II. Realizacja wydatków budżetu w 2017 r.

Plan wydatków w kwocie **24 330 646,57 zł** został zrealizowany w wysokości **23 161 276,46 zł**, co stanowi **95,19%**.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2017 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 leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *010 Rolnictwo i leśnictwo* wyniosła 99,38% na kwotę 521 470,29 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 60 331,00 zł dotyczyły następujących zadań;

- kosztów opracowania dokumentacji na „Budowę wodociągów i kanalizacji sanitarnej w m. Świdnica, Puchacze, Podemszczyzna i Krzywe” – 37 731,00 zł;
- opracowania dokumentacji na „Rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na ul. Przemysłowej i rolnej” – 9 600,00 zł;
- „Budowy przyłącza kablowego przydomowej oczyszczalni ścieków w Werchracie” – 9 000,00 zł;
- „Rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy” – 4 000,00 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 9 551,82 zł, stanowiące odpisy na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych wykonano wydatki na „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Horyniec-Zdrój” w kwocie 88 776,53 zł z czego 52 000,00 zł pochodziło z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki łącznej w kwocie 362 810,94 zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Łącznie wydano 464 wniosków, do których rolnicy złożyli faktury dokumentujące zakup 378 561,78 litrów oleju napędowego.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 95,05% na kwotę 281 605,20zł. 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 94 502,55 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 – 187 102,65 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 92,27% na kwotę 821 089,53 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 – 88 216,24 zł.

Wydatki majątkowe dotyczyły „Budowy studni S-5 w Horyńcu-Zdroju” i wyniosły 95 927,40zł. Realizacja zadania „Modernizacja zbiornika wyrównawczego wody pitnej w Horyńcu-Zdroju” została przeniesiona na rok 2018.

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej poniesiono wydatki na opracowanie studium wykonalności oraz dokumentacji do naboru wniosków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego „Rozwój odnawialnych źródeł energii” – 28 659,00 zł.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych zrealizowane wydatki w kwocie 607 036,88 zł dotyczyły zadania „Budowa sieci gazowej średniego ciśnienia w m. Horyniec-Zdrój”. Następnie na podstawie umowy z dnia 28.12.2017 r. gmina odsprzedała wybudowaną sieć na rzecz Polskiej Spółki Gazowej Zakład Gazowniczy w Jaśle.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła 96,02% na kwotę 3 591 428,21 zł.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatki majątkowe poniesiono na:

- opracowanie dokumentacji na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1692R Horyniec-Wólka Horyniecka-Kapisze” – 25 000,00 zł;
- dotację celową dla Powiatu Lubaczowskiego na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 2409R Nowe Brusno-Polanka Horyniecka” – 228 176,97 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 298 392,42zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych w tym 60 007,12 zł wydano na odśnieżanie. Wydatki na zakup kruszywa zostały wykonane w kwocie 45 671,55 zł /głównie ze środków funduszu sołeckiego/, transport i robocizna – 44 465,00 zł, naprawa dróg tzw. „remonterem” - 7 859,70 zł, koszenie poboczy – 11 960,00 zł, kopanie rowów i odwodnienia – 29 900,00 zł, ułożenie drogi z płyt w Werchracie -18 500,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i składki ZUS zostały wykonane w kwocie 22 587,04zł i były związane z odśnieżaniem dróg gminnych wykonywanym przez osoby fizyczne.

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 2 337 429,29 zł, na następujące zadania:

- „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW” – 2 219 834,51 zł;
- „Przebudowa przepustów wzdłuż drogi gminnej Nr 105052R w sołectwie Krzywe” – 17 220zł
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105077R w Wólce Horynieckiej” – 22 202,28 zł,
/z tego 15 825,11 zł sfinansowano w ramach funduszu sołeckiego/;
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 105063R w Radrużu” – 13 000,00 zł;
- „Przebudowa chodnika przy zalewie w Horyńcu-Zdroju” – 4 600,00 zł;
- „Zakup działki na miejsca postojowe koło cmentarza w Horyńcu-Zdroju” – 40 572,50 zł;

Poniesiono również wydatki w kwocie 20 000,00 zł na pomoc finansową dla Miasta Lubaczowa na zadanie „Budowa parkingów przy ul. Kolejowej i ul. Ofiar Katynia w Lubaczowie”.

Zadanie realizowane było w ramach partnerstwa gmin położonych przy Linii kolejowej Nr 101 i Urzędu Marszałkowskiego pn. „Wojewódzki Fundusz Kolejowy”.

W ramach przedsięwzięcia pn. „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW”, w roku 2017 wykonano przebudowę dziewięciu odcinków dróg gminnych:

- 1) Przebudowa drogi gminnej 105060R w Horyńcu-Zdroju w km 0+700-1+500 /Hałanie/, wartość robót - 332 151,97 zł z tego 211 348,30 zł środki unijne w ramach PROW;
- 2) Przebudowa drogi gminnej 105061R w Horyńcu-Zdroju w km 0+000-0+300 /boczna ul. Wojska Polskiego/, wartość robót - 142 889,03zł z tego 90 920,28zł środki unijne;
- 3) Przebudowa drogi gminnej 105067R w Horyńcu-Zdroju w km 0+165-0+593 /ul. Legionów/, wartość robót – 194 617,00 zł z tego 123 834,80 zł środki unijne;
- 4) Przebudowa drogi gminnej w Horyńcu-Zdroju /łącząca ul. Myśliwską z ul. Wojska Polskiego/, wartość robót – 339 429,54 zł z tego 212 609,34 zł środki unijne;
- 5) Przebudowa drogi gminnej nr 147021R w Werchracie w km 0+000-0+275; wartość robót – 125 835,69 zł z tego 64 353,21 zł środki unijne;
- 6) Przebudowa drogi gminnej nr 147020R w Werchracie w km 0+000-0+417/dojazd do PKP/, wartość robót – 157 917,84 zł z tego 100 483,12 zł środki unijne;
- 7) Przebudowa drogi gminnej Nr 105055 w miejscowości Nowiny Horynieckie w km 0+112-1+435, wartość robót – 393 057,88 zł z tego 250 102,72 zł środki unijne;
- 8) droga gminna Nr 105072R w m. Horyniec-Zdrój w km 0+000-0+345 /ul. Armii Krajowej/ wartość robót – 161 426,58 zł z tego 102 715,73 zł środki unijne;
- 9) Przebudowa drogi gminnej 147015R w m. Radruż w km 0+000-0+930, wartość robót – 372 508,98 zł z tego 237 027,46 zł środki unijne.

Łączna wartość robót wyniosła - 2 219 5834,51 zł z czego - 1 393 394,96 zł sfinansowano ze środków unii europejskiej w ramach operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki wyniosły 220 864,58 zł i dotyczyły następujących zadań:

- „Przebudowa wewnętrznych dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą techniczną drogową na terenie osiedla po byłym PGR w m. Werchrata-Monasterz” – 217 765,58 zł z czego 164 629,59 zł pochodziło z dofinansowania z Agencji Nieruchomości Rolnych w Rzeszowie;
- opracowanie dokumentacji na „Drogę dojazdową do wieży widokowej w Nowinach Horynieckich” – 3 099,00 zł.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zrealizowano jedno zadanie dofinansowane z budżetu państwa z dotacji celowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, była to "Przebudowa drogi gminnej Nr 105077R w m. Wólka Horyniecka w km 0+000-0+397 oraz w km 0+577-1+597" na kwotę 481 564,95zł z czego 357 703,00 zł stanowiła dotacja.

5. Dział 630 Turystyka

W rozdziale 63095 Pozostała działalność wykonano wydatki w kwocie 29 746,00 zł na opracowanie dokumentacji na „Budowę traktu turystyczno-spacerowego w Dzielnicy Uzdrowskiej”.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 95,12% na kwotę 436 059,88 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 38 825,69 zł dotyczyły m.in. zakupu oleju opałowego do ogrzewania budynku przy ul. Wojska Polskiego - 10 160,04 zł oraz materiałów do drobnych remontów. W ramach funduszu sołeckiego wykonano m.in:

- remont świetlicy wiejskiej w Dziewięcierzu – 13 534,02 zł;
- remont świetlicy wiejskiej w Nowinach Horynieckich – 9 358,59 zł;
- remont i wyposażenie świetlicy w Prusiu – 5 034,92 zł;
- ogrodzenie terenu wokół świetlicy w Radrużu – 7 087,86 zł;

Koszty zakupu energii do budynków komunalnych wyniósł 34 439,51 zł. Wykonano również rekultywację terenów przy ul. Wojska Polskiego tzw. „namul” – 10 000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły opłat za okresowe przeglądy budynków komunalnych – 7 995,00 zł, czynszu za udostępnienie lokalu do monitoringu tunelu obok stacji PKP – 600,00 zł oraz opłat za usługi telekomunikacyjne.

Wydatki majątkowe dotyczyły realizacji zadania „Przebudowę kotłowni wraz z przyłączami w budynkach użyteczności publicznej” – 279 321,65 zł.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 82,70% na kwotę 83 526,94 zł.

Zrealizowane wydatki **w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczyły opracowania 17 decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz 4 decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego – 9 448,00 zł.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii poniesione wydatki w kwocie 24 960,10 zł dotyczyły wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, opłat za podziały i wznowienia granic działek gminnych oraz wypisów z rejestru gruntów.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie planowanych wydatków wyniosło 49 118,84 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.

8. Dział 720 Informatyka

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

działalność wyniosła 3,83% na kwotę 11 195,40 zł.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 6 324,60 zł i były to koszty energii elektrycznej związanej z eksploatacją wieży telekomunikacyjnej wybudowanej w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój”.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 273 102,00 zł na realizację projektu „Cyfrowy urząd e-Usługi powiatu lubaczowskiego” zostały wykonane w kwocie 4 870,80 zł.

Projekt realizowany jest w partnerstwie z gminami: Lubaczów, Narol, Wielkie Oczy i miastem Lubaczów i otrzymał dofinansowanie ze środków unii europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 oś priorytetowa II Cyfrowe Podkarpacie działanie 2.1 Podniesienie efektywności i dostępności e-usług RPO WP na lata 2014-2020.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale *750 Administracja publiczna* wyniosła 92,50% na kwotę 2 278 790,60 zł.

Wydatki w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** częściowo pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wyniosły 185 386,88 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 82 259,45 zł i dotyczyło głównie wypłat diet radnym w związku z posiedzeniami komisji oraz obradami na sesjach.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 1 746 039,19 zł z czego 1 427 299,26 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 – 49 215,01 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły kosztów funkcjonowania urzędu gminy. Wydatki na materiały w kwocie 48 231,57 zł obejmowały min.: zakup oleju opałowego – 13 795,76 zł, roczny zapas tonerów do drukarek oraz pozostałe wydatki na funkcjonowanie urzędu, tj. artykuły papiernicze, akcesoria komputerowe i biurowe.

Wydatki na usługi pozostałe zostały zrealizowane w kwocie 138 721,66 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 – 5 501,62 zł, opłaty za energię elektryczną – 23 293,25 zł, koszty okresowych badań lekarskich pracowników – 2 482,00 zł, usługi związane z dostępem do internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłaty telefoniczne stacjonarne i komórkowe – 13 640,15 zł, koszty delegacji służbowych krajowych – 30 396,04 zł, koszty szkoleń pracowników – 18 265,27 zł, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 836,36 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 27 708,94 zł.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 107 566,19 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 27 550,00 zł.

W ramach wydatków bieżących tego rozdziału opłacono publikacje artykułów w „Kurierze Lubaczowskim”, audycji w telewizji regionalnej Rzeszów, zakupiono materiały promocyjne.

Gmina uczestniczyła również w organizacji III Roztoczańskiego Rajdu Rowerowego szlakiem Green Velo, Maratonu rowerowego „Cyklo Karpaty” i I Ogólnopolskiego Festiwalu Questingu. W ramach wydarzeń kulturalnych zorganizowano „Horynieckie lato 2017” i koncert „Bodo tango” w Parku Zdrojowym. Gmina była również współorganizatorem cyklu imprez kulturalnych pod nazwą „Teatralny Zdrój”.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono dekoracje oświetleniowe -7 503,00 zł oraz namioty wystawowo-handlowe – 21 378,63 zł z czego 9 900,00 zł stanowiła pomoc finansowa z budżetu województwa podkarpackiego.

Wykonanie wydatków rozdziale **75095 Pozostała działalność** wyniosło 157 538,89 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 20 800,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodnych dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 73 155,62 zł;
- ubezpieczenia majątku gminy – 15 190,00 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowiskowych – 7 560,00 zł, Lokalnej Grupy Działania - 16 000,00 zł i Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” – 11 406,00 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 2 273,90 zł.

Wydatki w **rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** pokrywane są w całości z dotacji celowej z budżetu państwa i dotyczą prowadzenia stałego spisu wyborców – 2 273,90 zł.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale *754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 91,91% na kwotę 108 081,41 zł.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych związanych z zatrudnieniem dwóch osób na 0,25 etatu oraz jednej na umowę zlecenie – 30 029,33 zł. Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły 11 162,51 zł.

Strażacy odnotowali 21 wyjazdów do pożarów oraz 36 wyjazdów do akcji drogowych, wiatrołomów, wypompowywania wody oraz zabezpieczania ruchu drogowego.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 63 606,80 zł związane były z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, koszty energii, ubezpieczeń, remontów pojazdów i sprzętu oraz przeglądów technicznych pojazdów.

Ze środków funduszu sołeckiego wykonano ogrodzenie przy remizie strażackiej w Nowym Bruśnie – 11 800,75 zł oraz remont remizy w Werchracie – 6 916,69 zł.

Gmina udzieliła również OSP Nowe Brusno dotacji celowej w kwocie 3 250,00 zł na pokrycie wkładu własnego przy realizacji zadania „Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo-gaśniczych”. Kwota dotacji z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji wyniosła 3 400,00 zł. Z otrzymanych środków zakupiono 3 kpl. ubrań i rękawic specjalnych, 3 pary obuwia strażackiego oraz 5 szt. węży tłocznych.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale *757 Obsługa długu publicznego* wyniosła 95,86% na kwotę 254 037,01 zł i dotyczyła spłaty odsetek bankowych oraz prowizji 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 9,66 % na kwotę 8 442,87 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 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 78 900,00 zł z czego 50 000,00 zł to rezerwa na zarządzanie kryzysowe, a 28 900,00 zł rezerwa ogólna. W drugim półroczu 2017 roku uruchomiono rezerwę ogólną łącznie na kwotę 66 100,00 z czego 36 000,00 zł na realizację zadań oświatowych.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale *801 Oświata i wychowanie* wyniosła 97,42% na kwotę 5 740 455,63 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 2 366 911,47 zł z tego wynagrodzenie i pochodne -1 862 019,48 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i Filii w Werchracie. Koszty zakupu opału /olej opałowy i zrabki/- 79 803,88 zł, energia elektryczna – 18 983,31 zł, usługi remontowe w tym wymiana drzwi wewnętrznych z obróbką ościeżnic – 18 992,00 zł. Na prace remontowo-malarskie w salach lekcyjnych w związku przeniesienia klas drugich i trzecich gimnazjum do budynku szkoły podstawowej wydatkowano – 9 357,26zł. Wykonano również nowe boksy szatniowe – 9 594,00 zł.

Ze środków z budżetu państwa na projekt „Aktywna tablica” zakupiono dwie tablice interaktywne, dwa projektory i dwa zestawy głośników łącznie na wartość - 14 683,20 zł z czego 11 748,96 pochodziło z dotacji celowej.

W zakresie wydatków majątkowych utwardzono teren przy obelisku przy Szkole Podstawowej – 10 936,15 zł

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 913 336,16 zł z czego 544 188,72 dotyczyło wydatków bieżących poniesionych na funkcjonowanie Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju i Punktu Przedszkolnego w Werchracie. Koszty wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli i pomocy zatrudnionych w pięciu oddziałach w Horyńcu-Zdroju /w tym dwóch dziewięcio-godzinnych/ i w jednym w Werchracie wyniosły 454 784,14 zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane dwa zadania:

- „Przebudowa budynku Gimnazjum na potrzeby Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju” – 349 596,15 zł;
- „Przebudowa schodów wejściowych do budynku Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju” – 19 551,29 zł.

W rozdziale 80110 Gimnazja wykonanie planu wyniosło kwotę 1 145 457,74 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 954 229,03 zł. W związku ze zmianami w systemie oświaty i likwidacją gimnazjów, w sprawozdaniu z wykonania wydatków ujęto wydatki, które poniesiono do dnia likwidacji jednostki budżetowej /31.08.2017/ oraz wydatki, które ponoszone są od 1 września 2017 na oddziały gimnazjalne w Szkole Podstawowej.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło kwotę 333 592,28 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 150 352,95 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 – 182 462,57 zł.

Na gminie spoczywa ustawowy obowiązek organizacji dowozu uczniów do szkół obwodowych oraz zapewnienie dowozu uczniom niepełnosprawnym do szkół i placówek w których realizują obowiązek szkolny.

Organizację dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Horyniec-Zdrój prowadzi Referat Oświaty Urzędu Gminy w Horyńcu-Zdroju. W roku 2017 gmina dysponowała 3 pojazdami własnymi (do czerwca autobus Autosan - 42 miejsca siedzące, BUS Opel Vivaro - 9 miejsc łącznie z kierowcą oraz od marca BUS Ford - 16 miejsc + kierowca) i zatrudnia 2 kierowców w pełnym wymiarze oraz 1 na czas określony.

Własny tabor zabezpiecza tylko część potrzeb. Dla obsługi pozostałych tras organizowane są przetargi nieograniczone, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa zamówień publicznych.

Obecnie wszyscy przewoźnicy w związku z możliwością refundacji uczniowskich biletów miesięcznych przez Urząd Marszałkowski w Rzeszowie oferują zakup biletów miesięcznych, rozliczenia według stawek kilometrowych nie występują. Aktualnie miesięczny koszt zakupu 200 biletów miesięcznych wynosi 10.100 zł.

Gmina zabezpiecza również opiekę podczas dowozu uczniów zatrudniając 6 opiekunek w tym 2 osoby na umowę o pracę w łącznym wymiarze 1,13 etatu (z tego jedna osoba na czas określony) oraz 4 osoby na umowy zlecenia w różnym wymiarze godzin.

Łącznie koszt wynagrodzeń i składek ZUS opiekunów dowozu wyniosły – 53 274,57 zł.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 15 714,93 zł. Poniesione wydatki dotyczyły m.in dofinansowania do studiów podyplomowych – 5 400,00 zł, opłat za warsztaty, konferencje i szkolenia – 7 404,20 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 337 327,76 zł.

Wydatki bieżące do 31 sierpnia 2017 roku dotyczyły funkcjonowania dwóch stołówek tj. w Szkole Podstawowej i Gimnazjum natomiast od 1 września tylko jednej stołówki w Szkole Podstawowej. Najważniejsze grupy wydatków przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne – 178 108,59 zł;
- zakup środków żywnościowych – 118 098,56 zł;
- zakup energii – 17 008,78.

W ramach uzupełnienia wyposażenia zakupiono stół z szafka ze stali nierdzewnej i wagę platformową – 2 853,91 zł.

W rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wykonano wydatki w kwocie 18 602,33 zł na wynagrodzenie i pochodne oraz odpis na ZFŚS z tytułu zatrudnienia nauczyciela wspomagającego w Punkcie Przedszkolnym.

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 rozdziale tym na dzień 31 grudnia 2017 r. wydatkowano 463 448,10 zł, tj. 96,52% planu, w tym 404 439,63 zł stanowiły wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 146 064,86 zł. Wydatki dotyczyły odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 61 285,92 zł oraz wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli otrzymujących wyższy stopień awansu zawodowego + 641,40 zł.

W rozdziale tym ujęto również wydatki na realizację projektu pt. „Doskonalenie umiejętności i rozwój zawodowy nauczyciela kluczem do sukcesu ucznia” w ramach programu ERASMUS+ w kwocie 84 137,54 zł. Ze środków unijnych zakupiono dwie tablice interaktywne i jeden projektor na łączną wartość 13 790,00 zł z czego 4 329,00 zł stanowił wkład gminy.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 94,61% na kwotę 114 953,18 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano 1 069,20 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 67 383,98 zł i związane było z realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania

alkoholizmowi. Gminna Komisja Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych obradowała na 9 posiedzeniach i koszty jej działalności wyniósł - 12 200,00 zł.

Dotacja dla Gminy Miejskiej Przemyśl na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyśle została rozliczona w kwocie - 1 196,00 zł.

Prowadzony był również punkt konsultacyjny, w którym raz w tygodniu dyżuruwał 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 wynagrodzenia terapeuty /wraz z pochodnymi/ wyniósł – 20 798,37 zł.

W rozdziale 85195 pozostała działalność zrealizowane wydatki w kwocie 46 500,00 zł dotyczyły umowy z Instytutem Geografii i Przestrzennego Zagospodarowania Polskiej Akademii Nauk w Warszawie. Gmina zleciła instytutowi przeprowadzenie niezbędnych badań do ustalenia właściwości leczniczych klimatu, wraz z wydaniem świadectwa potwierdzającego właściwości lecznicze klimatu dla potrzeb sporządzenia operatu uzdrowiskowego.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale 852 *Pomoc Społeczna* wyniosła 95,58% na kwotę 1 571 393,78 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 106 883,64 zł i dotyczyły zapłaty za pobyt czterech osób z terenu gminy w Domach Pomocy Społecznej.

Wydatki w **rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia**, dotyczą głównie bieżących kosztów funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju i na koniec roku wyniosły 437 634,00 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 270 446,22 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 165 651,60 zł i obejmowały koszty dowozu uczestników na zajęcia, zakup energii i ciepła oraz zakup materiałów.

ŚDS jest placówką wsparcia dziennego dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Na koniec okresu sprawozdawczego przebywało w nim 26 uczestników.

W ramach wydatków majątkowych w budynku ŚDS wykonano izolację termiczną i podsufitkę oraz posadzkę, łączna wartość robót – 40 038,04 zł.

Gmina zakupiła również samochód Ford Transit Bus do przewozu osób niepełnosprawnych intelektualnie podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju. Na ten cel wydatkowano – 165 767,10 zł z czego 110 000,00zł pochodziło ze środków PFRON w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III”.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wykonano wydatki w kwocie 45,08 zł dotyczące zakupu materiałów na posiedzenie Zespołu Interdyscyplinarnego.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 23 868,89 zł, są to składki zdrowotne opłacane za 20 osób pobierających zasiłki stałe i 13 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

W rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wykonano wydatki w kwocie 125 326,85 zł.

Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 43 rodzin na kwotę 108 277 zł, zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału oraz na leczenie przyznano dla 38 rodzin na kwotę 17 050 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wykonano wydatki w kwocie 8 427,61 zł z czego: kwotę 8 026 zł przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 6 rodzin a kwotę 401 zł na wypłatę dodatku energetycznego.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 112 051,76 zł. Zasiłek stały przyznano 20 osobom ze względu na z niepełnosprawnością i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wykonano wydatki w kwocie 371 842,03 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane 308 803,52 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki to 60 590,66 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 52 195,18 zł. Świadczone są usługi opiekuńcze dla czterech osób wymagających stałej opieki, samotnych lub którym tej opieki nie jest w stanie zapewnić rodzina. Koszt zatrudnienia opiekunek na 1,25 etatu wyniósł – 44 870 zł. Prowadzone są również specjalistyczne usługi opiekuńcze dla trojga niepełnosprawnych dzieci – 7 325,00 zł.

W rozdziale 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 104 408,80 zł. W ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z gorącego posiłku w Szkole Podstawowej i Gimnazjum /do końca czerwca 2017/ w Horyńcu-Zdroju oraz w Filii w Werchracie korzystało 115 uczniów – wydatki wyniosły 40 151 zł natomiast na dowóz posiłków do Werchraty przeznaczono kwotę 7 308 zł.

W ramach programu dożywiania dla 64 rodzin przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności przeznaczając na to – 56 950 zł.

W rozdziale 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zrealizowane wydatki dotyczyły wypłaty zasiłku celowego dla rodziny poszkodowanej w wyniku silnych wiatrów /zerwany dach/ - 19 600,00. Zasiłek został sfinansowany w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność finansowane są wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły kwotę 3 304,80 zł.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 95,41% na kwotę 284 184,98 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 186 260,84 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 156 952,29 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 22 671,74 zł i pozostałe wydatki bieżące – 6 636,81 zł, które dotyczyły głównie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wykonano wydatki w kwocie 79 918,92 zł z czego 63 935,14 zł stanowiła dotacja z budżetu państwa. Świadczenia stypendialne przyznano 97 uczniom.

W rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym stypendia za wyniki w nauce wypłacono 66 uczniom na kwotę 10 260,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe wykonano wydatki w kwocie 7 745,22 zł. W schronisku został przeprowadzony remont łazienki, na który wydatkowano – 6 599,09 zł.

18. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu wydatków w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 99,49% na kwotę 4 885 369,54zł.

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze ponoszone są wydatki na realizację programu Rodzina 500+. W roku 2017 zostało złożonych 366 wniosków dotyczących wypłaty świadczeń dla 497 dzieci. Kwota wypłaconych świadczeń wyniosła 2 887 901,09 zł, a koszty obsługi 43 359,45 zł z czego 36 201,58 zł dotyczyło wynagrodzeń i pochodnych.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 1 929 369,85 zł, z czego wypłata świadczeń wyniosła – 1 750 106,17 zł i obejmowała:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego	-	684 217,00 zł;
- zasiłki pielęgnacyjne	-	273 564,00 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne	-	354 230,00 zł;

- specjalny zasiłek opiekuńczy	-	111 743,00 zł;
- jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka	-	25 000,00 zł;
- świadczenie rodzicielskie	-	96 881,00 zł;
- zasiłek dla opiekunów	-	56 294,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły obsługi świadczeń, tj.: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 164 359,64 zł, pozostałych wydatków rzeczowych – 7 211,83 zł, oraz zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 7 023,00 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę – 67,00 zł. Kartę Dużej Rodziny przyznano 6 rodzinom.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wykonanie wydatków wyniosło 11 893,89 zł i dotyczyło kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Pomocą asystenta objętych jest pięć rodzin z problemem wychowawczym.

W rozdziale 85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków wydatki stanowiła dotacja dla gminy wiejskiej Lubaczów za pobyt dzieci do lat trzech w Gminnym Żłobku „Kraina Malucha” w Dąbkowie. Łącznie na ten cel w roku 2017 wydatkowano 8 658,26 zł.

W rozdziale 85595 Pozostała działalność realizowana była wypłata świadczeń zgodnie z ustawą o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem” – 4 120,00 zł.

18. Dział 901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 901 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 97,08% na kwotę 1 247 805,36 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 117 643,13 zł, z czego 55 049,40 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 – 17 699,31 zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie -30 043,98 zł na następujące zadania:

- aktualizację dokumentacji na „Budowę nowej oczyszczalni ścieków w Horyńcu-Zdroju” 6 150,00 zł;
- „Modernizację istniejącej oczyszczalni ścieków” – 23 893,98 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 337 505,00 zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy.

Wynagrodzenia i pochodne dla jednego pracownika w wymiarze 0,5 etatu wyniosły 22 395,12zł, koszty usług związanych z wywozem nieczystości dla firmy ECLER – 302 395,68zł oraz opłaty za prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) – 12 000,00 zł.

System gospodarki odpadami finansowany jest z dochodów uzyskanych od mieszkańców z tzw. „opłaty śmieciowej” której wpływy do budżetu za 2017 rok wyniosły – 315 917,32 zł. Przy zrealizowanych wydatkach w kwocie 337 505,00 zł, system zamknął się „deficytem” w kwocie 21 587,68 zł.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonano wydatki w łącznej kwocie 240 308,40zł. Utrzymanie czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne” wyniosło – 234 000,00 zł. Na realizację gminnego programu opieki nad zwierzętami wydatkowano 6 308,40 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 336 610,39 zł.

Wydatki bieżące na łączną kwotę 332 052,99 zł związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 44 400,00 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego – 287 652,99 /w tym: zakup oleju opałowego do ogrzania

budynków Amfiteatru i Pijalni – 48 153,76 zł, energia – 63 053,78 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 - 172 000,00 zł/.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 4 557,40 zł i dotyczyły dokumentacji do zadania „Rozbudowa Parku Zdrojowego w Horyńcu-Zdroju”.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 190 695,79 zł. Na wydatki te składa się m.in. zakup energii – 113 286,82 zł i opłaty za konserwację oświetlenia – 61 160,16 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano dwa zadania z funduszu sołeckiego:

- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Podemszczyzna” – 5 373,61 zł;

- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Puchacze” - 9 450,00 zł.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 4 571,58 zł i związane było z badaniami próbek wody i gleby na nieczystym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 20 471,07 zł. Koszty funkcjonowania szaletu gminnego /materiały i energii/ wyniosły – 5 605,96 zł.

Kolejny już rok realizowano program „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Horyniec-Zdrój”, w ramach którego usunięto i unieszkodliwiono łącznie 38,875 ton odpadów zawierających azbest z 21 gospodarstw domowych. Koszt realizacji przedsięwzięcia wyniósł 14 865,11 zł, z czego 11 486,122 zł pochodziło z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

19. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła 99,42% na kwotę 660 368,80 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 442 100,00 zł, z czego kwotę 401 000,00 stanowiła dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 41 100,00 zł dotyczyły m.in.:

- zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 10 889,19 zł;

- zakupu gazu do WDK Werchrata - 6 176,00 zł;

- kosztów energii – 5 355,91 zł;

- zakupu mebli do WDK Werchrata /ze środków funduszu sołeckiego/ - 5 609,76 zł;

- konserwacji i przeglądów windy w WDK Werchrata – 780,00 zł;

- przeglądu klimatyzacji w WDK Nowe Brusno – 1 250,00 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonano wydatki w kwocie 154 000,00 zł, które 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 zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 64 268,80 zł, z tego:

- prace konserwatorskie przy Pomniku Wolności – 10 200,00 zł;

- projekt budowlany rekonstrukcji chałupy i budynku gospodarczego /z Wólki Horynieckiej/ z przeznaczeniem pod funkcje muzealne -11 500,00 zł;

- prace remontowo-konserwatorskie przy Mauzoleum Wojennym na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – 37 353,00 zł, z czego 14 871,13 zł stanowiły środki od Podkarpackiego Konserwatora Zabytków;

- dotacja dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na wykonanie IV etapu prac konserwatorskich przy zespole 32 nagrobków cmentarza greckokatolickiego w Starym Bruśnie – 5 000,00 zł.

20. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 93,05 % na kwotę 228 997,95 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki w kwocie 156 707,35 zł.

W 2017 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 154 240,33 zł z czego 73 649,23 zł stanowiły wynagrodzenia i pochodne personelu wraz z instruktorami zatrudnionymi przy Orlik-u.

Pozostałe wydatki w kwocie 2 467,02 zł dotyczyły utrzymania stadionu.

Wydatki **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wykonano w kwocie 72 290,60 zł, z czego kwota 65 000,00 zł stanowiły dotacje celowe na zadania z zakresu rozgrywek w piłce nożnej, zawodów pływackich i rozgrywek w warcabach 100-półowych. Pozostałe wydatki w kwocie 7 290,60 zł dotyczyły głównie kosztów transportu młodzieży szkolnej na zawody sportowe.

III. Zadania zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2017 roku

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano:

1. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Horyńcu-Zdroju – 4 884,11 zł
2. Zagospodarowanie i ogrodzenie placu zabaw na os. Sobieskiego w Horyńcu-Zdroju – 3 000,00 zł
3. Remont i utrzymanie dróg gminnych – 18 384,94 zł
4. Zakup trzech szt. namiotów handlowo-wystawowych wraz z stołami i ławkami – 6 000,00 zł

Łączne wydatki **32 269,05 zł**

2. Sołectwo Dziewięcierz

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup tłucznia na remont dróg – 2 607,24 zł
2. Remont świetlicy wiejskiej – 13 534,02 zł

Łącznie wydatki **16 141,26 zł**

3. Sołectwo Krzywe

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Remont i modernizacja drogi gminnej przez wieś – 7 911,00 zł

Łącznie wydatki **7 911,00 zł**

4. Sołectwo Nowe Brusno

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie ogrodzenia przy remizie strażackiej w Nowym Brusnie – 11 800,75 zł
2. Wykopanie rowów wzdłuż drogi gminnej – 3 001,20 zł
3. Zakup kamienia do remontu dróg – 4 985,54 zł

Łącznie wydatki **19 787,49 zł**

5 Sołectwo Nowiny Horynieckie

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Remont świetlicy wiejskiej 6 859,59 zł
2. Wymiana drzwi wejściowych do świetlicy – 2499,00 zł

Łącznie wydatki – **9 358,59 zł**

6 Sołectwo Podemsczyzna

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Modernizacja oświetlenia ulicznego w m. Podemsczyzna – 5 373,61 zł
 2. Zakup rur PCV na wyk. przepustów na terenie sołectwa - 6 297,80 zł
- Łącznie wydatki – **11 671,41 zł**

7 Sołectwo Polanka Horyniecka

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Oczyszczanie rowów melioracyjnych – 6 300,00 zł
 2. Koszenie mienia gminnego – 2 180,00 zł
 3. Zakup kamienia na remont dróg dojazdowych do pól – 1 317,26 zł
- Łącznie wydatki – **9 797,26 zł**

8. Sołectwo Prusie

W ramach środków wykonano:

1. Remont i utrzymanie dróg gminnych na terenie sołectwa – 2 364,77 zł
 2. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej – 5 043,92 zł
 3. Ogrodzenie świetlicy wiejskiej – 1 300,00 zł
- Łączne wydatki **8 708,69 zł**

9. Sołectwo Radruż

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kamienia na remont dróg gminnych – 5 584,47 zł
 2. Ogrodzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej - 7 087,86 zł
 3. Utrzymanie czystości wokół świetlicy - 644,55 zł
- Łącznie wydatki – **13 316,88 zł**

10. Sołectwo Werchrata

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kamienia na drogi gminne – 4 498,00 zł
 2. Remont remizy OSP - 6 916,69 zł
 3. Zakup mebli do Wiejskiego Domu Kultury - 5 609,76 zł
 4. Zakup wykaszarki -2 266,00 zł
- Łącznie wydatki – **19 290,45 zł**

11. Sołectwo Wólka Horyniecka

1. Przebudowa drogi gminnej we wsi Wólka Horyniecka– 15 825,11 zł
- Łącznie wydatki – **15 825,11 zł**

12. Sołectwo Puchacze

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie oświetlenia na terenie wsi Puchacze – 9 450,00 zł
- Łącznie wydatki – **9 450,00 zł**

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 173 527,19 zł, z tego - 144 208,21 zł stanowiły wydatki bieżące, a - 29 318,98 zł majątkowe.

IV. Wynik budżetu

Uchwalony 18 stycznia 2017 r. Uchwałą Rady Gminy Nr XXVI.209.2017 budżet Gminy Horyniec-Zdrój określał deficyt na poziomie 636 000,00 zł i wskazywał, że źródłem jego pokrycia będą długoterminowe kredyty i pożyczki.

W ciągu roku budżetowego planowany wynik budżetu ulegał zmianom:

- uchwałą Nr XXIX.235.2017 z dnia 17 marca 2017 r. w związku z realizacją przedsięwzięcia „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW” zwiększono deficyt o kwotę 1 526 154,00 zł i wskazano jego pokrycie w długoterminowych pożyczkach na wyprzedzające finansowanie /z Banku Gospodarstwa Krajowego/;
- uchwałą Nr XXXII.252.2017 z dnia 28 czerwca 2017 r. kolejny raz zwiększono deficyt o kwotę 460 000,00 zł wskazując jego pokrycie z wolnych środków – 300 000,00 zł oraz długoterminowych kredytów i pożyczek – 160 000,00 zł;
Powodem „podniesienia” deficytu było sfinansowanie zadań: „Przebudowa budynku Gimnazjum na potrzeby Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju” oraz zabezpieczenie wkładu własnego na „Modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych” i „Przebudowę wewnętrznych dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą drogową na terenie osiedla mieszkaniowego po byłym PGR w m. Werchrata-Monasterz”;
- uchwałą Nr XXXIII.258.2017 z dnia 27 lipca 2017 r. zwiększono deficyt o kwotę 147 900,00 zł i wskazano, że źródłem jego pokrycia będą wolne środki.
Zwiększenie deficytu związane było z realizacją następujących zadań: Przebudowa kotłowni wraz z przyłączami w budynkach użyteczności publicznej” oraz zapewnienie wkładu własnego na „Przebudowę drogi gminnej Nr 105077R w m. Wólka Horyniecka”.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt został zwiększony do kwoty 2 770 054,00zł. Po zamknięciu roku budżetowego na dzień 31 grudnia 2017 r. deficyt budżetu wyniósł - **2 346 197,84 zł.**

V. Stan zadłużenia oraz zobowiązań

1. Zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową na 2017 rok Nr XXVI.209.2017 oraz zmianami wprowadzonymi w budżecie gminy w ciągu roku, kwota planowanych przychodów wynosiła - 5 088 406,00 zł, /szczegółowe dane zawiera Zał. Nr 3 do sprawozdania/

z czego:

- 4 640 506,00 zł długoterminowe kredyty i pożyczki /w tym pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie – 1 526 154,00 zł/;
- 447 900,00 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na przestrzeni roku 2017 r. w ramach wyznaczonych limitów, gmina zaciągnęła następujące kredyty i pożyczki:

- 214 803,00 zł pożyczka w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej w Horyńcu-Zdroju (łącząca ul. Myśliwską z ul. Wojska Polskiego);
- 249 148,27 zł pożyczka w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 105055 w m. Nowiny Horynieckie”;
- 422 794,62 zł pożyczka w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa dróg gminnych Nr 105060R, 105061R, 105067R, 105070R w Horyńcu-Zdroju;
- 167 202,00 zł pożyczka w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa dróg gminnych Nr 147020R oraz 147021R w Werchracie”

- 338 152,44 zł pożyczka w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa Drogi gminnej 147015R w m. Radruż oraz przebudowa drogi gminnej 105072R w m. Horyniec-Zdrój;
- 2 950 000,00 zł kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na finansowanie deficytu.

Na koniec roku 2017 r. zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek wynosiło kwotę 8 150 380,33 zł. Spłata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni czterech kwartałów 2017 r. wyniosła - 2 318 352,00 zł, w tym spłacono kredyty zaciągnięte w 2015 roku na wyprzedzające finansowanie zadań:

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

2. Zobowiązania

Zobowiązania z innych tytułów niż kredyty i pożyczki na 31 grudnia 2017 r. wyniosły 1 022 027,79 zł i dotyczyły głównie pochodnych od wynagrodzeń za m-c grudzień, których ustawowe terminy zapłaty przypadają odpowiednio: 5 stycznia 2018 - składki na ubezpieczenie społeczne oraz 20 stycznia 2018 – podatek od osób fizycznych. Pozostałe zobowiązania niewymagalne dotyczyły zakupu usług i dostaw towarów dotyczących roku 2017, ale zafakturowanych w m-cu styczniu 2018 r.

Zobowiązania wymagalne wystąpiły w kwocie 2 389,32 zł i dotyczyły faktury za zakup paliwa, która wpłynęła do Referatu Finansowego Urzędu Gminy po terminie płatności.

Wykaz załączników:

- Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2017 roku,
- Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2017 roku,
- Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2017 roku,
- Załącznik Nr 4 – Wydatki majątkowe w 2017 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 2017,
- Załącznik Nr 7 – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Horyniec-Zdrój, dnia 28 marca 2018 r.