

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2018 roku

Uchwalony w dniu 29 grudnia 2017 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój
Nr XL.290.2017 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2018 rok, określał:

Plan dochodów w kwocie	22 695 664,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	19 370 197,00 zł
- dochody majątkowe	3 325 467,00 zł
Plan wydatków w kwocie	21 859 124,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	18 206 530,00 zł
- wydatki majątkowe	3 652 594,00 zł
Planowana nadwyżka budżetu w kwocie	836 540,00 zł
Plan przychodów w kwocie	1 388 496,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	2 225 036,00 zł

W trakcie 2018 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów wprowadzano zmiany, które spowodowały, że Budżet Gminy na 31 grudnia 2018 r. razem z wykonaniem przedstawiał się następująco:

Wyszczególnienie:	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	%
Dochody	27 588 508,42 zł	25 294 359,12 zł	91,68 %
z tego:			
- dochody bieżące	20 752 322,96 zł	20 887 619,29 zł	100,65%
- dochody majątkowe	6 836 185,46 zł	4 406 739,83 zł	64,46%
Wydatki	27 051 968,42 zł	22 824 685,49 zł	84,37%
z tego:			
- wydatki bieżące	19 755 415,91 zł	18 828 777,66 zł	95,31%
- wydatki majątkowe	7 296 552,51 zł	3 995 907,83 zł	54,76%
Wynik budżetu /nadwyżka/	536 540,00 zł	2 469 673,63 zł	
Przychody	1 688 496,00 zł	625 482,58 zł	37,04%
Rozchody	2 225 036,00 zł	2 225 035,33 zł	100,00%

I. Realizacja dochodów budżetu w 2018 roku

Dochody planowane w kwocie **27 588 508,42 zł** został zrealizowany w wysokości **25 294 359,12 zł**, co stanowi 91,68%, z tego dochody bieżące zrealizowano w 100% natomiast dochody majątkowe w 64,46 %.

Niskie wykonanie dochodów majątkowych spowodowane było przesunięciem w czasie, realizacji dwóch projektów z udziałem środków europejskich:

- „Rozbudowy i wyposażenia ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”,
- „Rozwoju odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba”.

Środki planowane pierwotnie z dotacji na realizację w/w projektów, wpłyną do budżetu gminy dopiero w roku 2019 r.

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 leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *010 Rolnictwo i leśnictwo* wyniosła 101,36% na kwotę 644 951,34 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi uzyskane dochody w kwocie 16 600,00 zł pochodziły z dzierżawy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Dochody majątkowe wykonano w kwocie 180 791,60 zł i pochodziły z:

- bezzwrotnej pomocy finansowej z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie na „Przebudowę sieci wodociągowej na osiedlu mieszkaniowym po byłym PGR w miejscowości Dziewięcierz” – 80 630,88 zł oraz na „Przebudowę sieci wodociągowej na osiedlu mieszkaniowym po byłym PGR w miejscowości Werchrata” – 98 046,90 zł;
- spłat zaległości mieszkańców sołectw Werchrata i Prusie za wykonane przyłącza do sieci kanalizacyjnej i wodociągowej – 2 113,82 zł.

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wykonane dochody majątkowe w kwocie 55 000,00 zł pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie 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 – 392 559,38 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 98,99% na kwotę 421 160,25 zł.

Uzyskane dochody **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 398 509,50 zł. Pozyskane drewno pochodziło z lasów gminnych położonych w obrębach: Werchrata, Podemszczyzna i Polanka Horyniecka.

Pozostałe dochody pochodziły z zasądzonej nawiazki – 13 660,20 zł, dzierżawy obwodów łowieckich – 7 669,29 zł, oraz odsetek od nieterminowych wpłat należności za sprzedane drewno – 1 321,26 zł.

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

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej zaplanowano dochody na realizację projektu „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba” w łącznej kwocie 982 601,00 zł z czego 608 519,00 stanowią środki unijne w ramach Osi Priorytetowej III „Czysta energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego.

Na koniec roku wykonane dochody w łącznej kwocie 342 858,72 zł pochodziły z wkładu mieszkańców gminy Horyniec-Zdrój uczestniczących w realizacji tego projektu 332 358,72 zł oraz z dotacji „unijnej” na zamontowany w ramach projektu kocioł 10 500,00 zł.

Dochody majątkowe **w rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych** pochodziły ze sprzedaży gazociągu i przyłączy gazowych na rzecz Polskiej Spółki Gazownictwa w Jasle – 365 700,00 zł.

Natomiast dochody bieżące w kwocie 13 577,60 zł stanowiły wpłaty mieszkańców jako zwrot opłaty za przyłączenie do sieci gazowej.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu dochodów w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła łącznie 2 162 951,32 zł, co stanowi 96,42% planu.

W rozdziale 60016 Drogi gminne otrzymano dotację ze środków unii europejskich, jako refundację wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW” – 1 392 822,32 zł.

Zadanie, w ramach którego przebudowano dziewięć odcinków dróg, zrealizowane zostało w 2017 roku, na łączną kwotę 2 219 834,51 zł, natomiast w 2018 roku Gmina otrzymała dotację, którą następnie przeznaczyła na spłatę pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie w/w przedsięwzięcia.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa w łącznej kwocie 770 129,00 zł, z przeznaczeniem na odbudowę trzech odcinków dróg uszkodzonych w wyniku intensywnych opadów atmosferycznych, tj. na:

- „Przebudowę drogi gminnej Nr 105051R w miejscowości Puchacze” - 152 219 zł;

- „Przebudowę drogi gminnej Nr 147018R w miejscowości Nowiny Horynieckie” - 266 757 zł;

- „Przebudowę drogi gminnej Nr 105053R w miejscowości Polanka Horyniecka” - 351 153 zł.

Zadanie polegające na przebudowie drogi w Polance Horynieckiej realizowane było przy współudziale Nadleśnictwa Lubaczów, którego udział w przedsięwzięciu wynieść miał 50 000,00 zł. Środki z Nadleśnictwa wpłynęły jednak na rachunek gminy dopiero 4 stycznia 2019 r. i tym samym stanowią będą dochody roku przyszłego.

5. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu dochodów w dziale *630 Turystyka* wyniosła 104 550,00 zł, co stanowi zaledwie 6,15% planu.

W rozdziale 63095 Pozostała działalność zaplanowano dochody w kwocie 1 700 000,00 zł na realizację projektu „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”. Przedsięwzięcie otrzymało dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego w ramach osi priorytetowej VI Spójność Przestrzenna i Społeczna, działanie 6.1 Rozwój potencjału endogenicznego regionu.

Przedłużająca się procedura przetargowa i trudności z wyłonieniem wykonawcy na główną część inwestycji, czyli na budowę traktu turystyczno-spacerowego, spowodowały, że realizacja zadania została w dużej mierze przesunięta na 2019 rok.

W roku 2018 mimo planowanych dochodów na poziomie 1 700 000,00 zł gmina otrzymała dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie – 104 550,00 zł. Pozostała część dotacji wpłynie na rachunek gminy w 2019 roku.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 96,69% na kwotę 233 757,77 zł.

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

- z wpływów za trwałe zarząd -1 322,05 zł;
- za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 398,83 zł;
- czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 60 428,89 zł;
- odsetek od nieterminowo regulowanych należności – 1 613,14 zł.

Pozostałe dochody bieżące wykonane w kwocie 60 406,68 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 94 588,18 zł, co stanowi 78,82% zakładanych wpływów.

W kwocie tej mieszczą się również spłaty rat za wykup mieszkań przy ulicy Wojska Polskiego 35 996,11 zł.

W ramach dochodów majątkowych otrzymano również pomoc finansową z budżetu województwa podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2017-2020 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa placu zabaw na osiedlu Sobieskiego” -10 000,00.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 120,90% na kwotę 27 081,09 zł.

Uzyskane dochody w rozdziale 71035 **Cmentarze** pochodziły z wpływów za korzystanie kaplicy cmentarnej – 3 600,00 zł, sprzedaży miejsc do pochówku na cmentarzu komunalnym w Horyńcu – Zdroju – 21 480,00 zł oraz opłat za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych – 2 000,00 zł.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu dochodów w dziale 720 *Informatyka* wyniosła 466 024,29 zł i pochodziła z dotacji „unijnej” na realizację projektu „Cyfrowy Urząd e-Usługi w gminach powiatu Lubaczowskiego”.

9. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 98,70% na kwotę 174 248,12 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 – 45 606,00 zł.

W rozdziale 75023 Urzędy gmin dochody pochodziły głównie z:

- najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 13 769,37 zł;
- wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 448,17 zł.

Dochody w rozdziale 75095 **Pozostała działalność** pochodzą z:

- korekt rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 81 924,96 zł;
- Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaczowie, jako częściowa refundacja wydatków na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 32 495,38 zł.

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

Realizacja planu dochodów w dziale 751 *Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* wyniosła 100,00% na kwotę 1 574,00 zł.

Uzyskane wpływy w rozdziale 75101 *Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*, dotyczyły dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dochody zaś w rozdziale 75109 *Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie* stanowiła dotacja z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów samorządowych – 71 607,62 zł.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu dochodów w rozdziale 75412 *Ochotnicze straże pożarne* wyniosła 14 466,36zł, a pozyskane środki pochodziły:

- z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej Funduszu Sprawiedliwości, z przeznaczeniem na nabycie wyposażenie i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym – 13 466,36 zł;
- od Groheatt Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. w Warszawie z przeznaczeniem na działanie prewencyjne polegające na wyposażeniu remizy OSP w Horyńcu-Zdroju w system alarmowy – 1 000,00 zł.

12. 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 103,88% na kwotę - 5 265 472,08 zł.

Dochody w rozdziale 75601 *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* dotyczące podatku opłacanego w formie karty podatkowej wykazano w wartości ujemnej (-) 161,60 zł jako nadpłaty przekazane przez urzędy skarbowe.

W rozdziale 75615 dochody pochodzą z wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, zrealizowano w 107,50% i w zestawieniu z rokiem poprzednim kształtowały się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty /od osób prawnych/	Wykonanie za 2017 r.	Wykonanie za 2018 r.	%
- podatek od nieruchomości	959 104,00	1 072 765,50	111,85%
- podatek rolny	16 488,00	16 187,00	98,17%
- podatek leśny	384 259,30	396 961,90	103,31%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	30,00	1 843,00	6143,3%
- koszty egzekucyjne i koszty upomnienia	23,20	0,00	0%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	360,00	697,00	193,61%
RAZEM:	1 360 264,50	1 488 454,40	109,42%

W rozdziale 75616 dochody dotyczyły wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i wykonanie zostały 97,85% zł i w porównaniu z rokiem poprzednim przedstawiały się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty /od osób fizycznych/	Wykonanie za 2017 r.	Wykonanie za 2018 r.	%
- podatek od nieruchomości	325 015,16	334 380,84	102,88%
- podatek rolny	437 490,60	413 549,17	94,53%
- podatek leśny	33 829,71	34 527,99	101,86%
- podatek od środków transportowych	14 661,00	15 652,00	106,76%
- podatek od spadków i darowizn	6 954,00	2 719,00	39,10%
- opłata uzdrowskowa	757 338,00	767 146,00	101,30%
- opłata targowa	35,00	275,00	785,71%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	90 378,00	65 266,00	72,21%
- koszty egzekucyjne i koszty upomnienia	2 613,60	1 752,72	67,08%
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	8 841,10	11 690,51	132,23%
RAZEM:	1 677 156,17	1 646 959,23	98,20%

Wykonane dochody **w rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw wyniosły 100,94 % planu i pochodziły z:

Rodzaj opłaty	Wykonanie za 2017 r.	Wykonanie za 2018 r.	%
- opłata skarbowa	11 835,00	14 155,00	119,60%
- opłata eksploatacyjna	14 718,00	13 962,00	94,86%
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	72 878,22	70 125,59	96,22 %
- inne opłaty	590,40	318,03	53,87%
RAZEM:	100 042,33	98 560,62	98,52%

Wykonane dochody **w rozdziale 75621** dotyczące udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wyniosły w roku bieżącym i poprzednim odpowiednio:

Udziały w podatku dochodowym:	Wykonanie za 2017 r.	Wykonanie za 2018 r.	%
- od osób fizycznych	1 705 790,00	2 015 964,00	118,18%
- od osób prawnych	8 467,36	15 695,43	185,36%
RAZEM:	1 714 257,36	2 031 659,43	118,52%

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 100% na kwotę - 7 976 573,53 zł.

Uzyskane wpływy z subwencji ogólnej i dotacji dla gmin uzdrowiskowych w porównaniu do roku ubiegłego kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2017 r.	Wykonanie za 2018 r.	%
- Część oświatowa subwencji ogólnej	3 340 114,00	3 500 848,00	104,81%
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej	2 923 822,00	3 676 411,00	125,74%
- Część równoważąca subwencji ogólnej	39 409,00	30 378,00	77,08%
Razem subwencje:	6 303 345,00	7 207 637,00	114,35%
Dotacja dla gmin uzdrowiskowych	608 478,60	721 889,00	118,63%

Pozostałe dochody w rozdziale **75814 Różne rozliczenia** pochodziły z:

- dotacji z budżetu państwa, stanowiącej częściowy zwrot wydatków poniesionych przez gminę na realizację funduszu sołeckiego w roku 2017 - 45 490,15 zł;
- odsetek od lokat krótkoterminowych – 1 557,38 zł.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 94,45% na łączną kwotę - 741 475,08 zł.

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

- najmu pomieszczeń w budynkach szkolnych – 6 896,62 zł;
- darowizny otrzymanej od InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA na dofinansowanie do posiłków i zakupu artykułów spożywczych – 2 094,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 8 025,81 zł.

Od 1 września 2018 r. w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju część dochodów gromadzonych jest na tzw. „rachunku dochodów własnych”. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XLVII.336.2018 z dnia 13 lipca 2018 r. w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku dochodów przez jednostki oświatowe, będące jednostkami organizacyjnymi gminy Horyniec-Zdrój, na wyodrębnionym rachunku bankowym, Szkoła gromadzi wpłaty pochodzące m.in. z tytułu: darowizn, odszkodowań, odpłatności za wyżywienie, odpłatności za wynajem pomieszczeń i wpłat rodziców na wycieczki szkolne.

Zgromadzone środki zgodnie z w/w uchwałą mogą być przeznaczone m.in. na: remont mienia, zakup artykułów żywnościowych do stołówki, pokrycie kosztów eksploatacyjnych jednostki, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych oraz pokrycie wydatków związanych z organizacją wycieczek szkolnych. Szczegółowe dane odnośnie wykonania dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku przedstawiono w Zał. Nr 7.

W rozdziale **80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** uzyskane wpłaty pochodziły:

- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 16 297,00 zł;
- z opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Punkcie Przedszkolnym – 31 863,80 zł;
- z dostawy ciepła z kotłowni w Punkcie Przedszkolnym dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 43 784,72 zł;
- z dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne – 108 230,00 zł.

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

Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 45 653,10 zł oraz z odszkodowania za szkodę w pojeździe marki Ford Transit – 5 179,91 zł.

Dochody w **rozdziale 80148 Stołówki szkolne** to odpłatność uczniów za obiady w stołówce szkolnej – 64 877,50 zł, które wpłynęły do końca sierpnia 2018 r. gdyż od 1 września wpłaty za wyżywienie, ewidencjonowane były na „wydzielonym rachunku” /Załącznik Nr 7/.

W **rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** wykonane dochody stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na zakup podręczników dla uczniów w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i Filii w Werchracie – 35 207,65 zł.

W **rozdziale 80195 Pozostała działalność** uzyskane dochody w łącznej kwocie 370 712,01 zł pochodziły z:

- refundacji wydatków poniesionych w 2017 roku na realizację projektu pt. „Doskonalenie umiejętności i rozwój zawodowy nauczyciela kluczem do sukcesu ucznia” w ramach programu „ERASMUS+”, kwota - 19 580,03 zł;
- środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w ramach programu ERASMUS+ na realizację nowego projektu pn. „School problem? No problem! – innowacyjne metody pracy z uczniem gwarancja sukcesu” – 156 794,48 zł;
- dofinansowania ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na realizację projektu pn. „W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia – poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” – 194 337,50 zł /w tym dochody majątkowe w kwocie 48 200,00 zł./

15. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 *Pomoc społeczna* wyniosła 99,87% na kwotę 897 179,37 zł. Uzyskane dochody pochodziły głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej jak i dofinansowania zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej.

Pozyskane wpływy stanowiła m.in.:

- dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju 471 538,80 zł;
- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 26 541,82 zł;
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 112 646,76 zł;
- dotacja na wypłatę dodatku energetycznego – 268,61 zł;
- dotacja na zasiłki stałe – 87 619,45 zł;
- dotacja na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 59 817,00 zł;
- wpływy za usługi administracyjne świadczone przez GOPS na rzecz Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju - 14 226,00 zł;
- dotacja na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych – 1 881,00 zł;
- dotacja na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 47 778,57 zł;
- refundacja wynagrodzeń osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych - 4 742,40 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 69 935,00 zł pochodziły natomiast z dotacji dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Adaptacja poddasza na salę ogólną i sale terapeutyczne”.

16. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 96,80% na kwotę 62 964,24 zł, a uzyskane dochody dotyczyły:

- w rozdziale 85415 otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 59 742,00 zł;
- w rozdziale 85417 wpływów z noclegów w schronisku przy Filii Szkoły Podstawowej w Werchracie – 3 222,24 zł.

17. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu dochodów w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 99,35% na kwotę - 4 815 048,92 zł. Uzyskane dochody pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację świadczenia wychowawczego 500+ w kwocie – 2 771 379,39 zł, oraz z dotacji na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, w kwocie – 1 857 135,37 zł.

W dziale tym wpłynęła również:

- dotacja na realizację Karty Dużej Rodziny - 211,90 zł
- dotacja na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny – 1 878,00 zł;
- dotacja na realizację rządowego programu „Dobry start” – 158 054,48 zł.

18. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 98,73% na kwotę 424 841,09 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami czyli tzw. „opłaty śmieciowej” i na koniec roku wykonane zostały w kwocie 351 780,34 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat uzyskano kwotę – 2 851,12 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 19 209,13 zł.

W rozdziale 90020 otrzymane dochody dotyczyły wpływów z opłaty produktowej - 0,50 zł.

W rozdziale 90095 wpłynęła dotacja ze środków unijnych na realizację projektu pn. „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Lubaczów i Horyniec-Zdrój” - 51 000,00 zł.

19. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* zostały zrealizowane w łącznej kwocie 19 245,77 zł i dotyczyły wpłat za korzystanie z świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 1 219,50 zł oraz zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Bibliotekę Samorządową w Horyńcu-Zdroju – 26,10 zł.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wpłynęła dotacja od Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu z przeznaczeniem na prace remontowo-konserwatorskie przy nagrobkach na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju” – 18 000,00 zł.

20. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu dochodów w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła kwotę 47 023,92 zł.

W rozdziale 92695 Pozostała działalność otrzymano środki w kwocie 47 023,76 zł z dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki na budowę Otwartej Strefy Aktywności w ramach „Programu małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym”.

II. Realizacja wydatków budżetu w 2018 r.

Plan wydatków w kwocie **27 051 968,42 zł** został zrealizowany w wysokości **22 824 685,49 zł**, co stanowi **84,37%**, z czego wydatki bieżące wykonano w 95,31% natomiast wydatki majątkowe w 54,76%.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych /podobnie jak niskie wykonanie dochodów majątkowych/ spowodowane było przesunięciem na 2019 rok realizacji dwóch projektów z udziałem środków unijnych:

- „Rozbudowy i wyposażenia ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”, planowano realizację w kwocie – 2 000 000,00 zł a wykonano w kwocie 159 900,00 zł;
- „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba”, planowano realizację w kwocie – 982 601,00 zł, a wykonano w kwocie 16 431,47 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2018 rok, zostało przedstawione w załączniku Nr 2, natomiast stopień realizacji 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 97,68% na kwotę 774 158,36 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki majątkowe wykonane w kwocie 243 950,93 zł dotyczyły realizacji dwóch zadań z dofinansowaniem z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie:

- „Modernizacji sieci wodociągowej na osiedlu po byłym PGR Dziewięcierz”, wartość wykonanych robót wyniosła 111 183,61 zł, z tego 80 630,88 zł stanowiła pomoc z KOWR;
- „Modernizacja sieci wodociągowej na osiedlu po byłym PGR Werchrata”, wartość robót wyniosła 132 767,32 zł, z tego 98 046,90 zł pochodziło z KOWR.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 8 695,98 zł, stanowiące odpisy na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wykonano wydatki inwestycyjne w kwocie 128 952,07 zł na „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Horyniec-Zdrój /dz. nr ewid. 2544/”. Wykonano utwardzenie drogi tłuczniem kamiennym na długości 519 mb i szerokości 3,35 m, wykonano również rowy przydrożne i odpływy na łącznej długości 80 mb, jeden przepust i jeden zjazd.

Na realizację zadania gmina otrzymała dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 55 000,00 zł.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki łącznej w kwocie 392 559,38 zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Łącznie złożono 503 wnioski, do których rolnicy złożyli faktury dokumentujące zakup 384 862,14 litrów oleju napędowego.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 93,96% na kwotę 270 890,12 zł. Poniesione wydatki w **rozdziale 02001 Gospodarka leśna** na wynagrodzenia, koszty podróży służbowych oraz składki ZUS, związane były z utrzymaniem jednego etatów pracownika

zajmującego się gospodarką leśną w urzędzie gminy i wyniosły łącznie 52 955,14 zł.

Wydatki związane z prowadzeniem gospodarki leśnej tj. pozyskaniem i zrywką drewna, wykonaniem czyszczeń, trzebieży, pielęgnacji upraw, melioracji agrotechnicznych, odnowień zrębów, poprawek i uzupełnień nasadzeń, zakupu sadzonek oraz materiałów wykorzystywanych w prowadzeniu gospodarki leśnej, wyniosły – 217 934,98 zł.

Melioracje agrotechniczne przeprowadzono w obrębie Werchrata i Podemszczyzna, oprysk i pielęgnację upraw w obrębie Polanka Horyniecka, Dziewięcierz, Prusie, Podemszczyzna i Werchrata, a grodzenie upraw w obrębie Werchrata i Podemszczyzna.

Zestawiając wykonane dochody w kwocie 421 160,25 zł i poniesione na gospodarkę leśną wydatki, w kwocie 270 890,12 zł, widać że w skali roku 2018, budżet gminy zyskał kwotę 150 270,13 zł.

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

Realizacja planu wydatków w dziale 400 *Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* wyniosła 16,19% na kwotę 188 497,10 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. Zgodnie z uchwałą Rad Gminy, do każdego kubika wody dostarczonej do gospodarstw domowych, budżet gminy dopłacił 1,05 zł /netto/, co rocznie wyniosło - 85 903,80 zł /brutto/.

Wydatki majątkowe dotyczyły realizacji dwóch zadań:

- „Modernizacji zbiornika wyrównawczego wody pitnej w Horyńcu-Zdroju” i zostały zrealizowane w kwocie – 30 135,00 zł;
- „Modernizacji stacji uzdatniania wody w Puchaczach” – 30 791,76 zł.

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej poniesiono wydatki w kwocie 5 000,04zł na dotację celową udzieloną gminie Lubaczów na podstawie Porozumienia z dnia 14 listopada 2017 r. na prowadzenie zadania publicznego w części dotyczącej obsługi projektu po nazwą „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba”.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację w/w zadania na łączną kwotę 982 601,00 zł, z czego 608 519,00 zł pochodzić miało ze środków unii europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, oś priorytetowa III „Czysta energia”, a 374 082,00 zł z wpłat mieszkańców uczestniczących w realizacji projektu.

Zadanie realizowane jest w partnerstwie z trzema gminami powiatu tarnobrzeskiego i trzema powiatu lubaczowskiego, a liderem projektu jest gmina wiejska Lubaczów.

W 2018 roku wykonano jedynie pierwszy etap zadania polegający na montażu kotłów na biomase i na terenie gminy Horyniec-Zdrój łączne wydatki wyniosły jedynie 16 431,47 zł z czego 10 500,00 zł stanowiła dotacja ze środków unijnych.

Ze względu na przedłużające się „odbioru” instalacji fotowoltaicznych zamontowanych w 63 gospodarstwach, zapłata za ich dostawę nastąpiła w marcu 2019 r.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych zrealizowane wydatki w kwocie 20 235,03 zł dotyczyły opłat za przyłączenie budynków użyteczności publicznej do sieci gazowej, w ramach zadania „Budowa sieci gazowej średniego ciśnienia w m. Horyniec-Zdrój”.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w dziale 600 *Transport i łączność* wyniosła 97,84% na kwotę 2 450 425,59 zł.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano środki na pomoc finansową dla Powiat Lubaczowskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1692R Horyniec-Wólka Horyniecka-Kaplisze w km 0+000-3+950”, w kwocie – 781 929,81 zł.

Całkowity koszt inwestycji wyniósł 3 127 718,63 zł, z czego 50% sfinansowane zostało z

budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”, a po 25% przez Starostwo Powiatowe i gminę Horyniec-Zdrój.

W wyniku inwestycji wymieniono nawierzchnię drogi powiatowej na długości 4 km. Wykonano przebudowę skrzyżowań w centrum Horyńca-Zdroju, wykonano chodnik do końca ul. Zdrojowej, budowę i odmulenie rowów, zjazdu do posesji, zatoki autobusowej oraz przejścia dla pieszych.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 277 543,88 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych w tym 55 552,36 zł wydano na odśnieżanie. Pozostałe wydatki to zakup kruszywa w kwocie 60 791,28 zł /głównie ze środków funduszu sołeckiego/ oraz transport i robocizna, naprawa dróg tzw. „remonterem” - 22 562,85zł, koszenie poboczy – 13 880,00 zł, kopanie rowów i odwodnienia, przeglądy okresowe mostów – 4 500,00 zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 88 554,98 zł, i wykonano następujące zadania:

- „Przebudowę chodników przy ul. Sobieskiego” /fundusz sołecki/ – 12 460,50 zł;
- „Przebudowę drogi w Radrużu –II etap” /fundusz sołecki/ – 12 025,00 zł;
- „Przebudowa przepustu na ul. Zielonej w Horyńcu-Zdroju” – 20 000,00 zł;
- „Przebudowa przepustu na ul. Słonecznej w Horyńcu-Zdroju” – 14 332,57 zł;
- „Przebudowa dróg gminnych – boczna ul. Słonecznej i boczna ul. Armii Krajowej” – 22 156,91 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono również grunt pod drogę gminną Nr 105060R przy ul. Polnej w Horyńcu-Zdroju – 7 580,00 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki wyniosły łącznie 112 823,89zł i wykonane zostały dwa zadania:

- „Ułożenie kostki brukowej na os. Podemszczyzna” – 18 001,53 zł /w tym fundusz sołecki 13 800,53 zł/;
- „Budowa drogi na działkach Nr 2243, 2320, 2324, 2299 w Horyńcu-Zdroju” – 94 822,36 zł.

W ramach zadania położono nawierzchnię asfaltową na długości 380 metrów na drodze bocznej od ul. Zdrojowej w kierunku os. Sobieskiego.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wykonano trzy zadanie dofinansowane z budżetu państwa z dotacji celowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na łączną wartość - 1 189 573,03 zł:

- „Przebudowę drogi gminnej Nr 105051R w m. Puchacze w km 1+336-1+720” na kwotę 387 681,37 zł, z czego 152 219,00 zł sfinansowano z dotacji;
- „Przebudowę drogi gminnej Nr 147018R w miejscowości Nowiny Horynieckie 0+000 -0+939” na kwotę 349 591,51 zł, z czego 266 757,00 zł sfinansowano z dotacji;
- „Przebudowę drogi gminnej Nr 105053R w miejscowości Polanka Horyniecka w km 1+160 -1+950” na kwotę 452 300,15 zł, z czego 351 153,00 zł sfinansowano z dotacji.

5. Dział 630 Turystyka

W rozdziale 63095 Pozostała działalność poniesiono wydatki bieżące w kwocie 4 200,00 zł na opracowanie projektu budowy małej architektury.

W rozdziale tym realizowano również zadanie pn. „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”.

Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, zadanie przewidziane jest do realizacji na lata 2018-2019. Zakres rzeczowy obejmuje budowę traktu turystyczno-spacerowego w dzielnicy uzdrowiskowej, w skład którego wejdzie budowa tężni solankowych, fontanny, elementów małej architektury, siłowni plenerowej, dwóch altan parkowych i dwóch wiat wypoczynkowych, budowę dwóch poidełek wody mineralnej siarczkowej oraz parkingu, drogi wewnętrznej i chodnika.

Pierwotnie /zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie/ całkowita wartość przedsięwzięcia wynosić miała - 8 470 524,41 zł, z czego dofinansowanie ze środków unijnych - 7 176 718,27 zł.

Pierwsze postępowanie przetargowe przeprowadzone w miesiącu lipcu 2018 r. zostało nierozstrzygnięte, gdyż wartość oferty złożonej przez jedynego wykonawcę, znacznie przewyższała środki przewidziane na realizację inwestycji.

W wyniku drugiego postępowania przetargowego w miesiącu wrześniu 2018 r. podpisano umowę na część zadania polegającą na budowie Centrum Informacji Turystycznej i uzupełnieniu infrastruktury w Parku Zdrojowym na łączną kwotę - 480 967,67 zł. Na główne zadanie, czyli na budowę traktu turystyczno-spacerowego nie wpłynęła żadna oferta.

W związku z zaistniałą sytuacją, gmina zwróciła się do Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie o możliwość zmiany zakresu rzeczowego w projekcie. Zmiana została pozytywnie zaopiniowana i przystąpiono do opracowania zmian w dokumentacji technicznej. W styczniu 2019 ogłoszono kolejny przetarg, w którym wyłoniono dwóch wykonawców: firmę GRANIT ze Strzegomia, która wybuduje trakt za kwotę - 9 187 946,93 zł oraz firmę GEOTEL z Kraśnika, która wykona „elektrykę” wzdłuż ciągu pieszego, za kwotę - 454 414,29 zł.

Łączna kwota zaplanowana na realizację wszystkich etapów zadania, razem z kosztami nadzoru inwestorskiego, wynosi obecnie - 10 188 322,89 zł przy dofinansowaniu ze środków unii europejskiej - 7 079 219,95 zł, zatem - 3 109 102,94 stanowić będzie wkład własny gminy.

W związku z powyższym, zaplanowane pierwotnie na 2018 rok wydatki w kwocie 2 000 000,00 zł, zostały zrealizowane zaledwie w wysokości 159 900,00 zł z czego 36 900,00 zł kosztowała aktualizacja dokumentacji.

W ramach wydatków majątkowych przekazana została również dotacja celowa dla Gminy Cieszanów jako wkład Gminy Horyniec-Zdrój w realizację projektu „Roztoczański Program Rozwoju Turystyki szlaki, trasy turystyczne, pola namiotowe i infrastruktura turystyczna na terenie Gminy Cieszanów” w zakresie oznakowania linii Mołotowa – 722,53 zł.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 94,74% na kwotę 256 087,99 zł.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowane wydatki bieżące w łącznej kwocie – 160 959,93 zł dotyczą kosztów utrzymania budynków komunalnych w Horyńcu-Zdroju, Radrużu, Dziewięcierzu, Nowinach Horynieckich, Nowym Bruśnie oraz kosztów zarządzania mieniem gminnym.

Wydatki rzeczowe dotyczyły głównie remontów w budynkach świetlic wiejskich w Radrużu, Dziewięcierzu-Moczarach i Nowym Bruśnie, z czego 38 317,76 zł wydatkowano na realizację zadań objętych funduszem sołeckim..

Zakup gazu do ogrzewania budynku przy ul. Wojska Polskiego kosztował - 12 723,28 zł a na energię do pozostałych budynków komunalnych wydatkowano - 24 018,55 zł.

Wydatki inwestycyjne zrealizowano łącznie na kwotę 95 128,06 zł, w tym:

- „Utwardzenie i zagospodarowanie placu przy ul. Wojska Polskiego” – 11 410,70 zł;
- „Budowa przystanku autobusowego wraz z utwardzeniem terenu w Wólce Horynieckiej” – 18 304,86 zł;
- „Adaptacja pomieszczeń OSP na bibliotekę w Nowym Bruśnie” – 15 000,00 zł;
- „Budowa placu zabaw na os. Sobieskiego w Horyńcu-Zdroju” – 30 412,50 zł.

Plac zabaw został wybudowany przy udziale pomocy finansowej z województwa podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi – 10 000,00 zł.

Poniesiono również wydatki w kwocie 20 000,00 zł na pomoc finansową dla Miasta i Gminy Oleszyce na „Przebudowę budynku po byłej stacji PKP w Oleszycach”. Zadanie realizowane było w ramach partnerstwa gmin położonych przy linii kolejowej Nr 101 i Urzędu Marszałkowskiego pn. „Wojewódzki Fundusz Kolejowy”.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 84,80% na kwotę 111 686,90 zł.

Zrealizowane wydatki w rozdziale 71004 **Plany zagospodarowania przestrzennego** w kwocie 11 184,00 zł dotyczyły opracowania 27 decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz 11 decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego. Decyzje wydawane są dla terenów, które nie posiadają Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii poniesione wydatki w kwocie 30 035,20 zł dotyczyły wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży 9 551,50 zł oraz opłat za podziały i wznowienia granic działek gminnych i wypisów z rejestru gruntów - 18 884,70 zł.

Dokonano również wyceny gruntu na potrzeby aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste działek Nr 2350/48, 2350/47, 2350/46 w obrębie Horyniec-Zdrój /dotyczy mieszkańców Wspólnoty Stokrotka/ - 1 599,00 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie planowanych wydatków wyniosło łącznie 70 467,70 zł i dotyczyło kosztów związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarza komunalnego przez Spółkę „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju – 64 051,19zł, oraz kosztów energii i środków czystości na potrzeby kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju – 6 416,51 zł.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 *Informatyka* w rozdziale 72095 **Pozostała działalność** wyniosła 85,52% na kwotę 547 860,91 zł.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 4 467,82 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 w kwocie 543 393,09 zł przeznaczone były na realizację projektu „Cyfrowy urząd e-Usługi powiatu lubaczowskiego”, z czego 461 884,13 zł pochodziło ze środków unii europejskiej a 81 508,96 zł stanowił wkład gminy.

Projekt realizowany był 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.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 93,77% na kwotę 2 604 795,49 zł.

Wydatki w rozdziale 75011 **Urzędy wojewódzkie** wyniosły 197 909,27 zł i były to wydatki na wynagrodzenia i pochodne, 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. Na realizację tych zadań gmina otrzymuje dotację, która częściowo pokrywa wydatki i która w 2018r. wyniosła 45 606,00 zł.

Wykonanie wydatków rozdziale 75022 **Rady gmin** wyniosło 96 986,89 zł i dotyczyło głównie wypłaty ryczałtowych diet dla radnych Rady Gminy Horyniec-Zdrój za udział w pracach Rady i jej stałych komisjach. W 2018 roku odbyło się 13 sesji Rady Gminy, z czego 3 dotyczyły nowej kadencji.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 2 021 648,18 zł z czego 1 593 063,05 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów – 48 895,96 zł.

Wydatki na materiały w kwocie 67 857,79 zł obejmowały min.: 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 173 823,71 zł i obejmowały min.: koszty obsługi prawnej urzędu, licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów i oprogramowania, koszty administratora danych osobowych, 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.: zakup gazu do ogrzania budynku – 11 651,56 zł, opłaty za energię elektryczną i dostawę wody – 22 623,58 zł, koszty okresowych badań lekarskich pracowników – 828,00 zł, usługi związane z dostępem do internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłaty telefoniczne stacjonarne i komórkowe – 13 244,03 zł, koszty delegacji służbowych krajowych – 26 672,58 zł, koszty szkoleń pracowników łącznie z kosztami przejazdu na szkolenie – 27 396,70 zł, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 1 257,13 zł oraz odpisu na fundusz świadczeń socjalnych – 30 089,68 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono serwer do Urzędu Gminy – 11 685,00 zł.

W rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wykonanie wydatków wyniosło ogółem - 99 166,43 zł.

W ramach działań promocyjnych gmina była współorganizatorem cyklu imprez kulturalnych pod nazwą „Horyniec-Zdrój Art. Festiwal” oraz uczestniczyła w organizacji Maratonu rowerowego „Cyklo Karpaty”.

Ponadto opłacono publikacje artykułów w „Kurjerze Lubaczowskim”, audycje w telewizji regionalnej Lubaczów, zakupiono materiały promocyjne m.in. publikację „Rowerem po Roztoczu”. Zakupiono również iluminacje świąteczne – 9 578,00 zł oraz opłacono druk nowej gazety „Panorama Horyniecka” – 1 800,00 zł.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75095 Pozostała działalność** wyniosło 189 084,72 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 27 660,00 zł;
- wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 133 356,25 zł, z czego 32 495,38 zł zostało zrefundowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaczowie;
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych od pracowników interwencyjnych - 5 021,27 zł;
- ubezpieczenia majątku gminy – 15 969,00 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminny „Ziemia Lubaczowska” – 19 906,00 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowskich – 7 560,00 zł i Lokalnej Grupy Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” - 8 000,00 zł.

W rozdziale tym księgowane są również rozliczenia wynikające z „kasowego” rozliczenia podatku VAT. W związku z odliczeniem Vat-u po zakończonej inwestycji pn. „Budowa sieci gazowej w Horyńcu-Zdroju”, na koniec 2018 roku paragrafie „4530- Podatek od towarów i usług” widnieje wartość ujemna w kwocie 94 905,48 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 73 181,62 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 – 1 574,00 zł.

W rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie wykonanie wydatków wyniosło 71 607,62 zł i w całości sfinansowane było z dotacji z budżetu państwa. Poniesione wydatki dotyczyły kosztów przeprowadzenia w listopadzie 2018 roku, wyborów samorządowych.

Na terenie Gminy Horyniec-Zdrój głosownie przeprowadzono w 7 obwodach głosowania, w tym w jednym zamkniętym w Zakładzie Leczniczym „Ostoja” w Podemsczyźnie. Zgodnie ze znowelizowanym Kodeksem Wyborczym, w każdym obwodzie, pracowały dwie komisje wyborcze – jedna do przeprowadzenia głosowania, druga do liczenia głosów.

Kwota wypłaconych diet dla członków komisji wyniosła 34 020,00 zł.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 95,70% na kwotę 178 748,73 zł.

W rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji gmina przekazała środki pieniężne w kwocie 950,00 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu urządzenia mobilnego do badania trzeźwości kierowców dla Posterunku Policji w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki w kwocie 177 798,73 zł dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych związanych z zatrudnieniem dwóch osób na 0,25 etatu oraz jednej na umowę zlecenie – 30 067,37 zł. Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły 15 487,45 zł.

Na przestrzeni 2018 roku, strażacy odnotowali 6 wyjazdów do pożarów oraz 48 wyjazdów do innych zdarzeń /akcje drogowe, wiatrołomy, miejsca zagrożenia - szerszenie i osy/.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 106 460,48 zł związane były z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, koszty energii, ubezpieczeń, remontów pojazdów i sprzętu oraz przeglądów technicznych pojazdów.

W ramach wydatków majątkowych wykonano „Modernizację budynku OSP w Werchracie” – 25 000,00 zł, z czego 9 000,00 zł stanowiły środki z funduszu sołeckiego.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale 757 *Obsługa długu publicznego* wyniosła 54,51% na kwotę 201 701,98 zł i dotyczyła spłaty odsetek bankowych oraz prowizji bankowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wydatki poniesiono 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 1,61% na kwotę 6 830,02zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 6 830,30zł stanowiły koszty obsługi rachunku bankowego budżetu gminy w Banku Spółdzielczym w Lubaczowie, Filia w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe na koniec 2018 r. stan rezerw wyniósł 414 521,89zł z czego:

- 74 521,89 zł nierozwiązane rezerwy na cele bieżące /w tym 55 000,00 zł na zarządzanie kryzysowe/;
- 340 000,00 zł rezerwa na zadania inwestycyjne /nie był uruchamiana/.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale *801 Oświata i wychowanie* wyniosła 96,73% na kwotę - 5 890 695,29 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 3 046 192,54 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne – 2 474 901,37 zł /w tym na odprawy w związku z rozwiązaniem stosunku pracy i przejściem na świadczenie kompensacyjne - 45 559,71zł/.

Wydatki bieżące w wysokości 372 028,41 zł dotyczyły kosztów utrzymania Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i Filii w Werchracie.

Wydatki na zakup opału /gaz i zrębki/ wyniosły – 115 485,41 zł, energia elektryczna – 28 501,87 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 97 511,68 zł, drobne roboty remontowe i ułożenie kostki wokół szkoły - 16 242,55 zł.

W zakresie wydatków inwestycyjnych zrealizowano zadanie pn.: „Budowa drogi wewnętrznej przy Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” – 86 100,00 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola wydatki wyniosły 3 988,74 zł i zostały przeznaczone na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego dwójki dzieci, które od września 2018 roku uczęszczają do Przedszkola w Dąbkowie oraz jednego, które uczęszcza do Miejskiego Przedszkola Nr 2 w Lubaczowie.

Zgodnie z ustawą o finansowaniu oświaty, gmina, której mieszkańcem jest dziecko uczęszczające do przedszkola na terenie innej gminy jest zobowiązana do pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego tego dziecka.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowano wydatki w łącznej kwocie - 641 666,84 zł i były to wydatki bieżące poniesione 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 - 453 569,17 zł.

Koszty ogrzania budynku po byłym Gimnazjum, w którym obecnie mieści się Punkt Przedszkolny, wyniosły - 68 369,22 zł, energia – 10 581,90 zł, zakup artykułów żywnościowych do stołówki w Punkcie Przedszkolnym – 33 816,89 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 23 557,66 zł.

Na finansowanie zadań związanych z opieką na dziećmi w wieku przedszkolnym, gmina otrzymała dotację celową w kwocie 108 230,00 zł.

W rozdziale 80110 Gimnazja wykonanie planu wyniosło kwotę 485 485,76 zł i są to wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli uczących oddziały gimnazjalne w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju. W roku szkolnym 2017/2018 były to klasy drugie i trzecie, natomiast od września 2018, tylko klasy trzecie.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło kwotę 313 350,40 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 132 683,19 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 – 179 887,07 zł.

Organizację dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Horyniec-Zdrój prowadzi Referat Oświaty Urzędu Gminy w Horyńcu-Zdroju. W roku 2018 gmina dysponowała

2 pojazdami własnymi typu BUS tj. Opel Vivaro /9 miejsc łącznie z kierowcą/ oraz Ford /16 miejsc+kierowca) i zatrudniała 2 kierowców w pełnym wymiarze.

Własny tabor zabezpiecza tylko część potrzeb, obsługa pozostałych tras zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa zamówień publicznych została powierzona w drodze przetargu Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej w Jarosławiu S.A. W związku z możliwością refundacji uczniowskich biletów miesięcznych przez Urząd Marszałkowski w Rzeszowie, usługa jest realizowana w formie zakupu biletów miesięcznych.

Na gminie spoczywa również ustawowy obowiązek zapewnienia bezpłatnego dowozu wraz z opieką uczniów niepełnosprawnych. Obecnie gmina prowadzi dowóz do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaczowie oraz do Ośrodka Rehabilitacyjnego w Oleszycach. Ponadto na podstawie zawartego ze Środowiskowym Domem Samopomocy w Horyńcu-Zdroju porozumienia prowadzony jest wspólny dowóz obejmujący podopiecznych ŚDS.

Gmina zabezpiecza również opiekę podczas dowozu uczniów i zatrudnia 4 opiekunki, w tym 1 osoba na umowę o pracę w wymiarze 0,5 etatu oraz 3 osoby na umowy zlecenia w różnym wymiarze godzin wynikającym z rozkładu dowozu. Łączny roczny koszt zatrudnienia opiekunów dowozu wyniósł – 46 486,46 zł.

W roku szkolnym 2017/2018 dowozem PKS objęto 193 uczniów w tym 152 uczniów i dzieci 6-letnich, dla których gmina ma obowiązek zapewnienia bezpłatnego dowozu oraz 4 podopiecznych ŚDS. Ponadto taborem własnym (BUS-y) objęto dowozem 9 dzieci do Szkoły Filialnej w Werchracie, 8 uczniów do Lubaczowa, 1 do Oleszyc i 15 podopiecznych ŚDS. Miesięczny koszt zakupu 193 biletów miesięcznych PKS wynosi 9 167 złotych, a łączne wydatki całego roku wyniosły – 97 063,57 zł.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 9 387,37 zł. Poniesione wydatki dotyczyły m.in dofinansowania do studiów podyplomowych – 2 050,00 zł, opłat za udział w warsztatach, konferencjach i szkoleniach – 5 039,23 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 295 073,99 zł. Poniesione koszty dotyczyły funkcjonowania stołówki w Szkole Podstawowej a najważniejsze grupy wydatków przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne – 219 764,70 zł;
- zakup środków żywnościowych – 61 548,14 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7 113,96 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 6 906,25 zł, na wynagrodzenie i pochodne oraz odpis na ZFŚS z tytułu zatrudnienia nauczycieli realizujących zajęcia dodatkowe dla dzieci z orzeczeniami 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 roku 2018 przeznaczono na ten cel łącznie - 755 222,61 zł /z czego 652 754,15 zł wydatkowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane/. W rozdziale tym ujmuje się wynagrodzenia nauczycieli wspomagających, zatrudnionych w 5 oddziałach integracyjnych /łącznie 4,5 etatu/, etat psychologa i pedagoga szkolnego.

W rozdziale 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych podobnie jak w rozdziale 80150 ujmuje się wydatki na wszelką działalność wykonywaną na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, uczęszczających do klas gimnazjalnych. Wykonanie wydatków na koniec roku wyniosło – 10 788,82 zł.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wykazano wydatki na zakup podręczników, które następnie nieodpłatnie zostały przekazane uczniom. Łączna kwota wydatków wyniosła 35 207,65 zł i w całości została sfinansowana z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 87 424,32 zł i dotyczyła głównie realizacji dwóch projektów z udziałem środków europejskich:

- projekt pt. „School problem? No problem! – innowacyjne metody pracy z uczniem gwarancją sukcesu” w ramach programu ERASMUS+, kwota – 58 157,52 zł;
- projekt pt. „W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia – poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” w ramach RPO WP działanie 9.2. Poprawa jakości kształcenia ogólnego, kwota – 165 400,86 zł.

W rozdziale tym poniesiono również wydatki odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 63 213,92 zł oraz na wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli otrzymujących wyższy stopień awansu zawodowego – 652,02zł.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 88,72% na kwotę 134 118,35 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wykonane wydatki w kwocie – 1 350,00 zł dotyczyły zapłaty za spektakle i warsztaty profilaktyczno-edukacyjne.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 61 214,35 zł i związane było z realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi. Gminna Komisja Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uczestniczyła m.in. w ogólnopolskiej kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł”, przeprowadziła akcje „Bezpieczne ferie”, i „Bezpieczne wakacje” oraz uczestniczyła przy organizacji Gminnego Dnia Dziecka. Komisja obradowała na 8 posiedzeniach i przeprowadziła dwie kontrole u przedsiębiorców posiadających zezwolenie na sprzedaż alkoholu, łączny koszty jej działalności wyniósł – 11 760,00 zł.

Dotacja dla Gminy Miejskiej Przemysł na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemysłu została przekazana w kwocie - 1 192,00 zł.

Prowadzony był również punkt konsultacyjny, w którym raz w tygodniu dyżurował terapeuta, którego zadaniem było prowadzenie rozmów profilaktyczno-terapeutycznych z osobami dotkniętymi uzależnieniami i współuzależnionymi oraz osobami dotkniętymi 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. Roczny koszt funkcjonowania tego punktu wyniósł – 16 267,77 zł.

Zgodnie ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, a przede wszystkim z ustawą z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, mogą być przeznaczone tylko na realizację

gminnych programów profilaktycznych.

W 2018 roku gmina otrzymała kwotę - 70 125,59 zł z tyt. wydanych zezwoleń, a wydatkowała łącznie - 62 564,35 zł. Nadwyżka środków w kwocie 7 561,24 zł została wprowadzona do budżetu na 2019 rok.

W rozdziale 85195 Pozostała działalność poniesiono wydatki w łącznej kwocie 71 554,00 zł, które dotyczyły:

- umowy z Narodowym Instytutem Zdrowia Publicznego – Państwowym Zakładem Higieny w Warszawie za wykonanie badań niezbędnych do aktualizacji świadectw potwierdzających właściwości lecznicze wód ze złożeń Róża III i Róża IV w m. Horyniec-Zdrój oraz borowiny ze złożeń w Podemsczyźnie – 13 000,00 zł;

- umowy z Instytutem Geografii i Przestrzennego Zagospodarowania, Polskiej Akademii Nauk w Warszawie na przeprowadzenie niezbędnych badań do ustalenia właściwości leczniczych klimatu, wraz z wydaniem świadectwa dla potrzeb sporządzenia operatu uzdrowskiego dla uzdrowiska Horyniec-Zdrój – 46 500,00 zł;

- umowy z fundacją „Uzdrowiska” w Warszawie na sporządzenie operatu uzdrowskiego, spełniającego wymogi zawarte w ustawie o lecznictwie uzdrowskim, uzdrowskach i obszarach ochrony uzdrowskiej oraz o gminach uzdrowskich – 12 054,00 zł /co stanowi 70% kwoty z umowy, pozostałe 30% zostanie wypłacone wykonawcy po zatwierdzeniu operaty przez Ministra Zdrowia/.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale 852 *Pomoc Społeczna* wyniosła 96,23% na kwotę 1 428 088,89 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 108 522,06 zł i dotyczyły zapłaty za pobyt czterech osób z terenu gminy w Domach Pomocy Społecznej.

Wydatki w **rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia**, dotyczą kosztów funkcjonowania Środowskiego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju i na koniec roku wyniosły łącznie 554 607,32 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne na zatrudnienie siedmiu osób zamknęły się kwotą 287 484,58 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 190 007,10 zł i obejmowały koszty dowozu uczestników na zajęcia, zakup energii i ciepła oraz zakup materiałów do pracowni tematycznych.

W ramach wydatków majątkowych dokonano kolejnego etapu „Adaptacji poddasza na salę ogólną i sale terapeutyczne w budynku Środowskiego Domu Samopomocy” na wartość 75 885,00 zł, z czego 69 935,00 sfinansowane zostało dotacją celową z budżetu państwa.

ŚDS jest placówką wsparcia dziennego dla osób z zaburzeniami psychicznymi, która prowadzi swoją działalność od grudnia 2007 roku. Na koniec okresu sprawozdawczego przebywało w niej 28 uczestników.

Kwota miesięcznej dotacji z budżetu państwa na jednego uczestnika wynosiła w 2018 roku - 1 458,20 co w skali roku dało wpływy w kwocie – 471 538,80 zł, a po odjęciu wykonanych wydatków bieżących w kwocie 478 722,32 zł daje różnicę 7 183,52 zł, którą gmina dołożyła ze środków własnych.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wykonano wydatki w kwocie 38,31 zł. Zespołu Interdyscyplinarny odbył cztery posiedzenia.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 26 541,82 zł, są to składki zdrowotne opłacane za 17 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 137 616,16 zł.

Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 41 rodzin na kwotę 112 647 zł, a zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału oraz na leczenie przyznano dla 26 rodzin na kwotę 22 869 zł. Opłacono też schronisko dla 1 osoby bezdomnej – 2 100 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 4 880,41 zł, z czego: kwotę 4 612 zł przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 4 rodzin a kwotę 268 zł na wypłatę dodatku energetycznego dla 2 rodzin.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 87 619,45 zł. Zasiłek stały finansowany w całości z budżetu państwa, przyznano 17 osobom ze względu na z niepełnosprawnością i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wykonano wydatki w kwocie 380 425,17 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 308 650,23 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki dotyczyły zakupu artykułów biurowych, licencji na oprogramowanie komputerowe, kosztów szkoleń pracowników, zakupu energii i usług telekomunikacyjnych i wyniosły łącznie - 69 577,70 zł.

Gmina na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej otrzymała dotację w wysokości 59 817,00 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 51 679,09 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 – 50 197,09 zł. Prowadzone są również specjalistyczne usługi opiekuńcze dla dwójki niepełnosprawnych dzieci.

W rozdziale 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania wykonano wydatki w łącznej kwocie 68 255,10 zł. W ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z gorącego posiłku w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju oraz w Filii w Werchracie korzystało 90 uczniów – wydatki wyniosły 29 431 zł, natomiast na dowóz posiłków do Werchraty przeznaczono kwotę 7 224 zł.

W ramach programu, przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności dla 53 rodzin, przeznaczając na ten cel – 31 600,00 zł.

Z budżetu państwa na realizację w/w programu gmina otrzymała dotację celowa w kwocie - 47 778,57 zł, wkład gminy wyniósł więc - 20 476,53 zł .

W rozdziale 85295 Pozostała działalność finansowane są wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły kwotę 7 904,00 zł.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 96,85% na kwotę 284 012,36 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 208 024,32 zł, z czego wynagrodzenia i pochodne dla 3 zatrudnionych wychowawców wyniosły – 190 659,29 zł, Pozostałe wydatki bieżące - 7 781,50 zł, dotyczyły przede wszystkim odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wykonano wydatki w kwocie 66 380,00 zł z czego 59 742,00 zł stanowiła dotacja z budżetu państwa. Świadczenia stypendialne przyznano i wypłacono 87 uczniom.

W rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym stypendia za wyniki w nauce wypłacono 53 uczniom na kwotę 6 360,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe wykonano wydatki w kwocie 3 248,04 zł z, z czego 883,29 stanowiło wynagrodzenie zatrudnionego w sezonie pracownika, a 2 364,75 zł drobne prace remontowe.

18. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu wydatków w dziale 855 Rodzina wyniosła 98,96% na kwotę - 4 844 283,41 zł.

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze ponoszone są wydatki na realizację programu Rodzina 500+. W roku 2018 wypłacano świadczenia dla 415 dzieci na kwotę 2 730 39,45 zł. Koszty obsługi to wynagrodzenia i pochodne jednego etatu – 42 069,98 zł oraz wydatki rzeczowe – 4 967,84 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 1 880 800,54 zł, z czego wypłata świadczeń wyniosła – 1 722 988,68 zł i obejmowała m.in.:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego	-	641 481,00 zł;
- zasiłki pielęgnacyjne	-	278 916,00 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne	-	388 380,00 zł;
- specjalny zasiłek opiekuńczy	-	100 672,00 zł;
- jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka	-	26 000,00 zł;
- świadczenie rodzicielskie	-	99 252,00 zł;
- zasiłek dla opiekunów	-	50 925,00 zł.

Wydatkowano również środki na pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne za osoby:

- pobierające świadczenie pielęgnacyjne	-	53 306,00 zł;
- pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy	-	20 293,00 zł;
- pobierające zasiłek dla opiekunów	-	8 949,00 zł.

W rozdziale tym wypłacane są również świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 137 490,00 zł, z których korzystało 21 rodzin, a liczba uprawnionych, w stosunku do których zasądzone zostały świadczenia alimentacyjne wyniosła – 30 osób.

Pozostałe wydatki dotyczyły obsługi świadczeń, tj.: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 65 172,22 zł, pozostałych wydatków rzeczowych – 3 906,14 zł, oraz zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, które wraz z odsetkami wyniosły – 5 948,64 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę – 195,78 zł. Kartę Dużej Rodziny przyznano 13 rodzinom.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wykonanie wydatków wyniosło 165 213,18 zł. Realizowane są tu wydatki na program „Dobry Start” polegający na wypłacie jednorazowego świadczenia w kwocie 300 zł dla dzieci rozpoczynających rok szkolny. Kwota wypłaconych świadczeń to 153 000,00 zł, a koszt obsługi 5 054,00zł.

W rozdziale tym ponoszone są również wydatki na program „Asystent rodziny”. Od września 2018 zatrudniono asystenta na 0,5 etatu, który objął pomocą 3 rodziny. Koszty wynagrodzenia wyniosły 7 159,00 zł z czego 2 617,00 zł stanowiła dotacja z budżetu państwa.

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 – 16 348,08 zł.

18. Dział 901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 97,05% na kwotę 1 434 723,69 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 85 194,06 zł. Dotacja przedmiotowa, dla Spółki z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju, będąca dopłatą do 1 m³ oczyszczonych ścieków wyniosła - 52 815,11 zł.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy, do każdego kubika oczyszczonych ścieków z gospodarstw domowych, budżet gminy dopłacał 0,65 zł netto.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich w celu umieszczenia sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 7 605,93 zł oraz zakupu energii elektrycznej do oczyszczalni w Werchracie – 17 294,91 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 7 358,21 zł przeznaczono na dofinansowanie mieszkańcom gminy kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 350 660,60zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy. Wydatki związane z wywozem nieczystości wyniosły – 328 589,64 zł. Wykonawcą tych usług jest wyłoniona w drodze przetargu, firmy ECLER z Łaszcówki, z którą gmina ma podpisana umowę na lata 2018-2019. Pozostałe wydatki to m.in. wynagrodzenia i składki od nich naliczane od zatrudnienia w wymiarze 2/5 etatu – 20 363,81 zł.

Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy i gmina pokrywa z niej koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, które obejmują koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- obsługi administracyjnej tego systemu;
- edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Z pobranej opłaty gmina może też pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania.

W 2018 roku z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” wpłynęła kwota 351 780,34 zł, natomiast całkowite wydatki wyniosły 350 660,60 zł, co powoduje, że w rozliczeniu rocznym system zamknął się niewielką nadwyżką w kwocie – 1 119,74 zł. Dla porównania rok 2017 zamknął się „deficytem” w kwocie 21 587,68 zł.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonane wydatki w łącznej kwocie 252 722,88zł dotyczyły utrzymania czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne”, która świadczy usługi w tym zakresie na rzecz gminy.

Na umieszczenie bezdomnych psów w schronisku wydatkowano – 3 779,70 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w łącznej kwocie 338 053,95 zł, które związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 54 437,50 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego – 283 616,45 /w tym: zakup oleju opałowego do ogrzania budynków Amfiteatru i Pijalni – 47 661,88 zł, energia i woda – 44 130,21 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 - 183 625,00 zł/.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 304 759,92zł. Na wydatki te składa się m.in. zakup energii – 110 293,74 zł i opłaty za konserwację oświetlenia – 70 301,27 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano kilka zadań z funduszu sołeckiego:

- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Puchacze” – 36 636,22,00 zł,
w tym 11 329,00 zł w ramach funduszu sołeckiego;
 - „Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Radruż Kolonia /dokumentacja/” – 1 800,00 zł,
w całości z funduszu sołeckiego;
 - „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Krzywe” – 8 000,00 zł,
w całości z funduszu sołeckiego;
 - „Budowa oświetlenia ulicznego w Nowinach Horynieckich /dokumentacja/” – 9 806,22 zł,
w tym 9 500,00 zł w ramach funduszu sołeckiego;
- oraz „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Sportowej i Lipowej w Horyńcu-Zdroju”
- 53 000,00zł.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 16 165,40 zł.

Wydatki poniesiono m.in. na badanie próbek wody i gleby na nieczynnym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju – 3 304,40 zł oraz na sporządzenie aktualizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Horyniec-Zdrój i opracowanie aktualizacji Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Horyniec-Zdrój - 12 000,00 zł.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków bieżących wyniosło 7 540,08zł i dotyczyło kosztów funkcjonowania szaletu gminnego /materiały i energii/.

Wydatki majątkowe zrealizowano na kwotę - 75 800,00 zł i była to realizacja projektu pod nazwą „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Lubaczów i Horyniec-Zdrój.

19. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła 96,00% na kwotę 784 263,46 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 508 953,78 zł, z czego kwotę 449 500,00 stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły m.in.:

- zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 9 632,75 zł;
- zakupu gazu do WDK Werchrata - 15 119,00 zł;
- kosztów energii i dostawy wody – 8 083,75 zł;
- zakupu wyposażenia do WDK Werchrata /ze środków funduszu sołeckiego/ - 7 375,87 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonano wydatki w łącznej kwocie 177 438,29 zł, z czego:

- 162 158,29 zł dotacja na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju wraz z filiami w Nowym Bruśnie i Werchracie;
- 15 280,00 zł dotacja celowa na opracowanie dokumentacji do projektu „Infrastruktura bibliotek – modernizacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju”.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zrealizowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 90 019,50 zł.

Przekazano dotacje celowe na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich dla następujących podmiotów:

- 5 000,00 zł dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na kolejny etap prac konserwatorskich przy cmentarzu w Starym Bruśnie;
- 22 000,00 zł dla Parafii w Horyńcu-Zdroju na prace konserwatorskie przy polichromii ściennej nawy głównej kościoła w Horyńcu-Zdroju;
- 13 000,00 zł dla pani Moniki Ascota-Karłowskiej, pana Pawła Bietkowskiego i pani Magdaleny Trafas-Wołoszyn reprezentowanych przez pana Stanisława Buczka na prace remontowo-

konserwatorskie przy kaplicy grobowej rodziny Ponińskich, usytuowanej na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju.

Wykonano również dwa zadania konserwatorskie, na które gmina otrzymała dofinansowanie od Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu:

- „Konserwacja nagrobka Anieli z Ropskich Jaskulskiej zlokalizowanego na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju”, wartość prac 24 400,00 zł przy dofinansowaniu 12 000,00 zł;
- „Konserwacja zespołu nagrobków Pauliny z Myczkowskich Popielowej, Apolonii Mazurkiewicz, Antoniego Haliniaka, Rozalii Haliniak i nagrobka nn zlokalizowanych na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju”, wartość prac 13 500,00 zł przy dofinansowaniu 6 000,00 zł.

Gmina zleciła ponadto opracowanie projektu budowlanego remontu i renowacji wraz z kosztorysem inwestorskim dzwonnicy drewnianej w m. Krzywe - 6 000,00 zł.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność zrealizowane wydatki w łącznej kwocie 7 851,89 zł przeznaczone były na organizację dożynek gminnych w Nowym Bruśnie oraz w sołectwie Krzywe. Część wydatków została pokryta z funduszy sołeckich: Nowe Brusno – 3 000,00 zł, Polanka Horyniecka – 1 000,00 zł i Krzywe – 1 465,65 zł.

20. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 95,54 % na kwotę 194 812,70 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki bieżące w kwocie 14 717,35 zł na bieżące utrzymanie pawilonu sportowego i stadionu.

W ramach wydatków majątkowych przeprowadzono „Modernizację pawilonu przy stadionie w Horyńcu-Zdroju” na kwotę 17 635,20 zł.

W rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano 70 300,00 zł, z czego kwota 70 000,00 zł stanowiły dotacje celowe na realizację zadań związanych z upowszechnianiem kultury fizycznej:

- organizacja rozgrywek w piłce nożnej - 32 000,00 zł
- organizacja rozgrywek w warcabach 100-polowych - 21 000,00 zł;
- organizacja zawodów pływackich - 17 000,00 zł.

W rozdziale 92695 Pozostała działalność zrealizowane wydatki majątkowe dotyczyły zadania „Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Horyńcu-Zdroju” – 92 160,15 zł.

Zadanie realizowane zostało przy udziale środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 47 023,76 zł.

III. Zadania zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2018 roku

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano:

1. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Horyńcu-Zdroju – 3 017,98 zł
 2. Uporządkowanie placu wokół źródła przy ul. Wojska Polskiego – 10 000,00 zł
 3. Naprawa dróg gminnych – 15 000,00 zł
 4. Naprawa i budowa chodników przy ul. Sobieskiego – 10 000,00 zł
- Łączne wydatki 38 017,98 zł**

2. Sołectwo Dziewięcierz

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup tłucznia na remont dróg– 5 976,03 zł
 2. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej – 13 579,26 zł
- Łącznie wydatki **19 555,29 zł**

3. Sołectwo Krzywe

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Montaż oświetlenia ulicznego/dokumentacja/ – 8000,00 zł
2. Organizacja imprezy integracyjnej – dożynki – 1465,65 zł

Łącznie wydatki **9 465,65 zł**

4. Sołectwo Nowe Brusno

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie ogrodzenia przy świetlicy w Nowym Brusnie – 2 250,00 zł
2. Zakup przystanku autobusowego – 4 000,00 zł
3. Organizacja dożynek – 3 000,00 zł
4. Remont i wyposażenie remizy OSP – 7 559,62 zł
5. Remont świetlicy i zagospodarowanie terenu wokół świetlicy – 7 750,00 zł

Łącznie wydatki **24 559,62 zł**

5 Sołectwo Nowiny Horynieckie

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie oświetlenia/dokumentacja/ - 9 500,00 zł
2. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej– 1 360,00 zł

Łącznie wydatki – **10 860,00 zł**

6 Sołectwo Podemszczyzna

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Ułożenie kostki brukowej na os. Podemszczyzna – 13 800,53 zł

Łącznie wydatki – **13 800,53 zł**

7. Sołectwo Polanka Horyniecka

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Dożynki w sołectwie Nowe Brusno – 1 000,00 zł
2. Kopanie rowów przy drodze gminnej – 2 000,00 zł
3. Zakup kamienia na remont dróg dojazdowych do pól – 6 110,28 zł
4. Koszenie pastwiska i poboczy przy drogach gminnych – 2 040,00 zł

Łącznie wydatki – **11 150,28 zł**

8. Sołectwo Prusie

W ramach środków wykonano:

1. Remont i wyposażenie świetlicy, poprawa placu wokół świetlicy– 6 531,50 zł
2. Ogrodzenie świetlicy wiejskiej – 2 013,00 zł
3. Zakup wiaty przystankowej – 1 284,00 zł

Łączne wydatki **9 828,50 zł**

9. Sołectwo Radruż

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Ułożenie płyt na drodze gminnej nr 105063 R – 12 025,00 zł
2. Przygotowanie dokumentacji projektowej oświetlenie wsi Radruż Kolonia – 1 800,00 zł
3. Zakup kamienia na drogi gminnej- 1485,45 zł

Łącznie wydatki – **15 310,45 zł**

10. Sołectwo Werchrata

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kamienia na drogi gminne – 5 959,77 zł
 2. Remont remizy OSP - 9 000,00 zł
 3. Zakup stołu do tenisa stołowego do Wiejskiego Domu Kultury – 1 175,00 zł
 4. Zakup naczyń do Wiejskiego Domu Kultury – 6 200,87 zł
 5. Zakup farby do malowania ławek – 200,00 zł
- Łącznie wydatki – **22 535,64 zł**

11. Sołectwo Wólka Horyniecka

1. Wymiana przystanku PKS wraz z zagospodarowaniem terenu – 18 304,86 zł
- Łącznie wydatki – **18 304,86 zł**

12. Sołectwo Puchacze

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie oświetlenia na terenie wsi Puchacze – 11 329,00 zł
- Łącznie wydatki – **11 329,00 zł**

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 204 717,80 zł, z czego bieżące 100 958,41 oraz na majątkowe 103 759,39 zł.

IV. Wynik budżetu

Budżet gminy Horyniec-Zdrój na rok 2018, został przyjęty 29 grudnia 2017 r. Uchwałą Rady Gminy Nr XL.290.2017 i określał planowaną nadwyżkę na poziomie 836 540,00 zł.

Uchwałą Nr XLV.325.2017 z dnia 28 maja 2018 r. w związku z koniecznością zabezpieczenia wkładu własnego na realizację pierwszego etapu projektu pn. „Przebudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój” zmniejszono planowaną nadwyżkę o kwotę 300 000,00 zł, tj. do kwoty 536 540,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. nadwyżka budżetu wyniosła **2 469 673,63 zł**, głównie dzięki niskiej realizacji wydatków majątkowych /na planowane 7 296 552,51 zł wykonano 3 995 907,83zł/.

IV. Stan zadłużenia oraz zobowiązań

1. Przychody i rozchody oraz zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową na 2018 rok oraz zmianami wprowadzonymi w trakcie wykonywania budżetu, kwota planowanych przychodów wynosiła – 1 688 496,00 zł.

W 2018 roku gmina zaciągnęła kredyt w kwocie 500 000,00 zł w Banku Spółdzielczym w Lubaczowie z terminem spłaty do 2032 roku. Bank został wybrany w drodze przetargu nieograniczonego.

Przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wyniosły – 125 482,58 zł.

Szczegółowe dane zawiera Zał. Nr 3 do sprawozdania.

Na koniec roku 2018 r. zadłużenie z tyt. kredytów i pożyczek wynosiło kwotę 6 425 345,00 zł. Spłata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni czterech kwartałów 2018 r. wyniosła –

2 225 035,33,00 zł, w tym spłacono pięć pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW” w kwocie – 1 392 100,33 zł.

2. Zobowiązania

Zobowiązania z innych tytułów niż kredyty i pożyczki na 31 grudnia 2018 r. wyniosły 937 887,53 zł i dotyczyły głównie pochodnych od wynagrodzeń za m-c grudzień, których ustawowe terminy zapłaty przypadają w m-cu styczniu 2019 r.

Zobowiązania wymagalne wyniosły - 278,02 zł i była to faktura, która wpłynęła do Urzędu Gminy po terminie płatności.

W sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2018 rok, nie przedstawiono stopnia zaawansowania programów wieloletnich, gdyż w 2018 w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2032, gmina nie wykazywała żadnych przedsięwzięć.

Wykaz załączników:

Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2018 roku,

Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków 2018 roku,

Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój 2018 roku,

Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2018 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, dokonana w trakcie roku budżetowego 2018,

Załącznik Nr 7 - Realizacja dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku w 2018 r.

Horyniec-Zdrój, dnia 28 marca 2019 r.