

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2019 roku

Uchwalony w dniu 28 grudnia 2018 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr III.25.2018 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2019 rok, określał:

Plan dochodów w kwocie	28 680 475,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	20 023 821,00 zł
- dochody majątkowe	8 656 654,00 zł
Plan wydatków w kwocie	30 760 475,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	19 863 923,00 zł
- wydatki majątkowe	10 896 552,00 zł
Planowany deficyt budżetu w kwocie	- 2 080 000,00 zł
Plan przychodów w kwocie	2 906 684,00 zł
Plan rozchodów w kwocie	826 684,00 zł

W trakcie 2019 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że na dzień 31 grudnia 2019 r. budżet przedstawiał się następująco:

Wyszczególnienie:	Plan na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	%
Dochody	28 480 352,89 zł	29 897 701,65 zł	104,98 %
z tego:			
- dochody bieżące	22 069 694,46 zł	21 923 224,21 zł	99,34%
- dochody majątkowe	6 410 658,43 zł	7 974 477,44 zł	124,39%
Wydatki	34 885 355,89 zł	33 940 856,09 zł	97,29%
z tego:			
- wydatki bieżące	21 516 405,83 zł	20 602 100,52 zł	95,75%
- wydatki majątkowe	13 368 950,06 zł	13 338 755,57 zł	99,77%
Wynik budżetu /deficyt/	- 6 405 003,00 zł	-4 043 154,44 zł	63,12%
Przychody	7 231 687,00 zł	5 200 120,88 zł	71,91%
Rozchody	826 684,00 zł	826 720,03 zł	100,00%

I. Realizacja dochodów budżetu w 2019 r.

Plan dochodów w kwocie **28 480 352,89 zł** został zrealizowany w wysokości **29 897 701,65 zł**, co stanowi 104,98%, z tego dochody bieżące wykonano w kwocie 21 923 224,21 zł, a majątkowe w kwocie 7 974 477,44 zł.

Na wyższe wykonanie dochodów majątkowych, miały wpływ środki unijne na zadanie: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”. Pierwotnie planowano, że Urząd Marszałkowski przekaże nam kwotę 4 142 983,00 zł, faktycznie gmina otrzymała środki w wysokości - 5 691 563,41 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do informacji. Wykonanie finansowe i rzeczowe planu dochodów przedstawia się następująco:

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Realizacja planu dochodów w dziale *010 Rolnictwo i łowiectwo* wyniosła 98,81% na kwotę 582 568,79 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi uzyskane dochody w kwocie 3 100,00 zł pochodziły z dzierżawy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Dochody majątkowe stanowiła pomoc finansowa z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie na zadanie pod nazwą „Przebudowa sieci wodociągowej na os. po byłym PGR Podemszczyna” w kwocie 62 105,78 zł.

W rozdziale 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych uzyskane dochody majątkowe w kwocie 75 000,00 zł pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie na „Przebudowę 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 – 442 363,01 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 114,88% na kwotę 443 192,87 zł. Uzyskane dochody **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 433 328,78 zł, z dzierżawy obwodów łowieckich – 9 799,36 zł oraz z odsetek od nieterminowej zapłaty za sprzedane drewno – 64,73 zł.

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

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej wykazano 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 612 623,72 zł z czego 603 564,79 zł stanowiły środki unijne w ramach Osi Priorytetowej III „Czysta energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, a 9 058,93 zł wkład mieszkańców uczestniczących w projekcie.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu dochodów w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła łącznie 806 488,00 zł. **W rozdziale 60016 Drogi gminne** otrzymano dofinansowanie w kwocie 496 727,00 zł, z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania: „Budowa drogi w dzielnicy uzdrowiskowej w Horyńcu-Zdroju – obwodnica Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowiskowego w km 0+000-0+502”.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wpłynęły dwie dotacje w łącznej kwocie 259 761,00 zł. Środki pochodziły z rezerwy celowej budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych i przeznaczone były na:

- „Przebudowę drogi gminnej Nr 147005R w km 0+000-0+300 w miejscowości Horyniec-Zdrój” - 116 569,00 zł;
- „Przebudowę drogi dz. nr ewid. 1134 w km 0+273-0+758 w miejscowości Nowiny Horynieckie” – 143 192,00 zł.

Wpłynęły również środki z Nadleśnictwa Lubaczów jako współdział nadleśnictwa w przebudowie drogi w Polance Horynieckiej. Zadanie zrealizowane zostało w 2018 r, ale środki wpłynęły w styczniu 2019 r.

5. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu dochodów w dziale 630 *Turystyka* wyniosła 5 691 563,41,00 zł, tj. 137,38% planu.

W rozdziale **63095 Pozostała działalność** uzyskane dochody pochodziły ze środków unijnych na realizację projektu „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”.

Przedsięwzięcie realizowane było z dofinansowaniem ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego w ramach osi priorytetowej VI Spójność Przestrzenna i Społeczna, działanie 6.1 Rozwój potencjału endogenicznego regionu.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 91,24% na kwotę 249 193,86 zł.

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

- z wpływów za trwałe zarząd -1 322,05 zł;
- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 543,11 zł;
- z czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 53 199,90 zł;
- odsetek od nieterminowo regulowanych należności – 2 636,28 zł.

Pozostałe dochody bieżące wykonane w kwocie 62 925,71 zł dotyczyły zwrotów należności za refakturowaną energię elektryczną w wynajmowanych lokalach komunalnych oraz oczyszczalniach ścieków w Werchracie i Nowym Bruśnie.

Dochody majątkowe zrealizowane zostały w łącznej wysokości 123 566,81 zł i pochodziły:

- ze sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminne – 113 024,34 zł;
- z wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 542,47 zł.
- z pomocy finansowej z budżetu województwa podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2017-2020 z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Integracja i aktywizacja społeczności sołectwa Radruż poprzez stworzenie miejsca spotkań służącego zaspokojeniu potrzeb społecznych i kulturalnych – etap I - plac zabaw” - 10 000 zł.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 109,53% na kwotę 55 586,34 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 71035 Cmentarze** pochodziły z wpływów:

- za korzystanie kaplicy cmentarnej – 4 750,00 zł,
- z sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu – Zdroju – 18 540,00 zł;
- opłat za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych – 2 280,00 zł;
- odsetek od nieterminowej wpłaty należności – 16,34 zł.

Gmina otrzymała również dotację celową w kwocie 30 000,00 zł na prace remontowo-konserwacyjne na cmentarzu z I wojny światowej w Nowym Bruśnie.

8. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 95,50% na kwotę 124 311,33 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 – 39 200,00 zł.

W rozdziale 75023 Urzędy gmin dochody pochodziły głównie z:

- z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 14 553,26 zł;
- wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 526,00 zł;
- odsetek od nieterminowych wpłat na wynajem pomieszczeń – 18,57 zł.

Dochody w **rozdziale 75095 Pozostała działalność** pochodzą z korekt rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 57 944,48 zł oraz częściowej refundacji wydatków na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 12 069,02 zł.

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

Realizacja planu dochodów w dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* wyniosła 99,47% na kwotę 65 912,70 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**, dotyczyły dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 211,70 zł.

W rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu dochody stanowiła dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu RP – 32 542,00 zł.

W rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie uzyskano dochody z dotacji na transport depozytów z wyborów samorządowych, kwota -250,00 zł.

W rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego dochody stanowiła dotacja z budżetu państwa na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów – 31 899,00 zł.

10. Dział 752 Obrona narodowa

Dochody w **rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne** pochodziły z dotacji z budżetu państwa na przeprowadzenie ćwiczeń obronnych - 1 218,00 zł.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu dochodów w **rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** wyniosła łącznie 16 857,35zł, a pozyskane środki pochodziły:

- z odszkodowania za uszkodzony piec CO w budynku OSP w Horyńcu-Zdroju –3 514,11 zł;
- z odszkodowania za zerwany dach na budynku OSP Nowe Brusno -12 337,91 zł;
- z funduszu prewencyjnego Towarzystwa Ubezpieczeń Grother S.A. na zakup gaśnic pianowych – 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 98,88% na kwotę 5 365 312,08 zł.

Dochody w **rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** dotyczące podatku opłacanego w formie karty podatkowej wyniosły 196,49 zł.

W **rozdziale 75615** dochody pochodzące z wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, zrealizowano w 93,71% i w zestawieniu z rokiem poprzednim kształtowały się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty od osób prawnych	Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	%
- podatek od nieruchomości	1 072 765,50	1 006 664,00	93,84%
- podatek rolny	16 187,00	16 443,40	101,58%
- podatek leśny	396 961,90	384 500,00	96,86%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	1 843,00	640,00	34,73%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	697,00	657,00	94,26%
RAZEM:	1 488 454,40	1 408 904,40	93,71%

W **rozdziale 75616** dochody dotyczyły wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i wykonanie zostały 100,81% zł, zaś w porównaniu z rokiem poprzednim przedstawiały się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty od osób fizycznych	Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	%
- podatek od nieruchomości	334 380,84	357 553,97	106,93%
- podatek rolny	413 549,17	490 837,16	118,69%
- podatek leśny	34 527,99	35 021,80	101,43%
- podatek od środków transportowych	15 652,00	18 394,00	117,52%
- podatek od spadków i darowizn	2 719,00	2 480,00	91,21%
- opłata uzdrowskowa	767 146,00	760 147,60	99,09%
- opłata targowa	275,00	10,00	3,64%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	65 266,00	49 325,92	75,58%
- koszty egzekucyjne i koszty upomnienia	1 752,72	2 524,00	144,00%
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	11 690,51	12 911,63	110,45%
RAZEM:	1 646 959,23	1 729 206,08	104,99%

Wykonane dochody w **rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, wyniosły 99,03% planu i pochodziły z:

Rodzaj opłaty	Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	%
- opłata skarbową	14 155,00	15 260,00	107,81%
- opłata eksploatacyjna	13 962,00	17 461,20	125,06%
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	70 125,59	74 353,27	106,03 %
- inne opłaty	318,03	6 997,43	2200,24%
-opłat za koncesje i licencje	0,00	3 244,27	
RAZEM:	98 560,62	117 316,17	119,03%

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 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	%
- od osób fizycznych	2 015 964,00	2 096 163,00	103,98%
- od osób prawnych	15 695,43	13 525,94	86,18%
RAZEM:	2 031 659,43	2 109 688,94	103,84%

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale *758 Różne rozliczenia* wyniosła 100% na kwotę - 8 608 055,30 zł.

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

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	%
- Część oświatowa subwencji ogólnej	3 500 848,00	3 758 630,00	107,36%
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 676 411,00	3 948 830,00	107,41%
- Część równoważąca subwencji ogólnej	30 378,00	78 066,00	256,98%
Razem subwencje:	7 207 637,00	7 785 526,00	108,02%
Dotacja dla gmin uzdrowiskowych	721 889,00	757 338,00	104,91%

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 2018 - 58 481,73 zł;
- odsetek od lokat krótkoterminowych – 6 709,57 zł.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale *801 Oświata i wychowanie* wyniosła 97,03% na łączną kwotę 488 176,21 zł.

W **rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** dochody w kwocie 6 240,20 zł pochodziły z:

- refundacji wynagrodzeń osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 5 837,20 zł;
- dochodów za terminowe odprowadzania podatku od wynagrodzeń – 403,00 zł.

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

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 13 617,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Punkcie Przedszkolnym – 48 214,90 zł;
- dostawy ciepła z kotłowni w Punkcie Przedszkolnym dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 41 049,35 zł;
- dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne – 120 658,00 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wpływy za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wyniosły 67 225,22 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne, kwota 3,57 zł pochodziła z pozostałości środków na wydzielonym rachunku dochodów, na którym gromadzone są środki m.in. z opłat za posiłki.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dochody pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa na zakup podręczników dla uczniów Szkoły Podstawowej – 24 861,46 zł.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność wpłynęła dotacja w kwocie 166 154,60 zł, na realizację projektu pt.: „W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia, poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu dochodów w dziale *851 Ochrona zdrowia* wyniosła łącznie 348,57 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi kwota 78,57 zł dotyczyła zwrotu środków z roku poprzedniego.

W rozdziale 85195 Pozostała działalność wpłynęła dotacja z budżetu państwa w kwocie 270,00 zł na finansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale *852 Pomoc społeczna* wyniosła 100,06% na kwotę 1 036 884,09 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 m.in. z:

- dotacji na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju 553 048,99 zł;
- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 8 131,09 zł;
- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze – 118 038,23 zł;
- dotacji na zasiłki stałe – 91 256,45 zł;
- dofinansowania ośrodka pomocy społecznej – 62 066,34 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 40 561,58 zł;
- refundacji wynagrodzeń w ramach prac społecznie-użytecznych - 4 857,60 zł.

Dochody majątkowe w łącznej kwocie 138 800,00 z pochodziły z:

- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” na zakup mikrobusu dla podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 80 000,00 zł;
- dotacji celowej z budżetu Wojewody Podkarpackiego również na zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 97,60% na kwotę 54 989,25 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 – 52 765,16 zł;
- w **rozdziale 85417** wpływów z noclegów w schronisku przy Szkole Podstawowej w Werchracie – 2 224,09 zł.

18. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu dochodów w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 99,66% na kwotę 5 201 893,58 zł.

Uzyskane dochody stanowiły głównie dotacje z budżetu państwa:

- na realizację świadczenia wychowawczego 500+ – 3 166 488,60 zł,
- na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1 828 871,98 zł;
- na realizację programu Karta Dużej Rodziny – 611,26 zł;
- na realizację rządowego programu „Dobry start” – 148 490,00 zł;
- na zatrudnienie przez gminy asystentów rodzin – 6 669,00 zł;
- na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia – 14 966,37 zł.

19. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 93,67% na kwotę 382 337,50 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami czyli tzw. „opłaty śmieciowej” i na koniec roku 2019 r. wykonane zostały w kwocie 349 204,89 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat, uzyskano kwotę 2 554,02 zł.

Stan zaległości na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 24 034,43 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 2019 roku całkowite wydatki na obsługę systemu gospodarki odpadami wyniosły 354 904,20 zł, co powoduje, że w rozliczeniu rocznym system zamknął się niedoborem w kwocie – 5 699,31 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach otrzymano odszkodowanie za stłuczona szybę w budynku pijalni wód w Parku Zdrojowym – 1 722,00 zł.

Uzyskane dochody **w rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 2 506,59 zł.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami otrzymano dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach „Ogólnopolskiego programu finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”- 24 990,00 zł.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wpłynęła dotacja ze środków unijnych na realizację projektu pn. „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Lubaczów i Horyniec-Zdrój” – 1 360,00 zł.

20. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* zostały zrealizowane w łącznej kwocie 110 188,70 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, wpływy w kwocie 731,70 zł pochodziły głównie z wpłat za korzystanie z świetlicy w Horyńcu-Zdroju.

Gmina otrzymała również pomoc finansową z budżetu Województwa Podkarpackiego na „Zakup wyposażenia do sali dydaktycznej w budynku Świetlicy Wiejskiej w Horyńcu-Zdroju” – 9 407,00 zł.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami gmina pozyskała trzy dotacje:

- 10 000,00 zł od Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu z przeznaczeniem na prace remontowo-konserwatorskie przy nagrobkach na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju;
- 40 000,00 zł od Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu z przeznaczeniem na wykonanie kompleksowych prac remontowo-konserwatorskich przy drewnianej dzwonnicy cerkiewnej w m. Krzywe;
- 50 000,00 zł od Województwa Podkarpackiego na prace przy dzwonnicy w Krzywym.

II. Realizacja wydatków budżetu w 2019 r.

Plan wydatków w kwocie **34 885 355,89 zł** został zrealizowany w wysokości **33 940 856,09 zł**, co stanowi **97,29%**, z czego wydatki bieżące stanowiły kwotę 20 602 100,52 zł, zaś majątkowe kwotę 13 338 755,57 zł.

Rekordowo wysokie wykonanie wydatków inwestycyjnych wynikało z realizacji zadania polegającego na budowie deptaka spacerowego w Dzielnicy Uzdrowskiej w ramach projektu dofinansowanego ze środków unii europejskiej pn.: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”. Kwota wydatków poniesiona w 2019 r. na ten projekt wyniosła - 10 078 906,25 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2019 roku, zostało przedstawione w załączniku Nr 2, natomiast stopień realizację wydatków majątkowych /inwestycji i zakupów inwestycyjnych/ przedstawia załącznik Nr 4 do sprawozdania.

Wykonanie finansowe i rzeczowe planu wydatków przedstawia się następująco:

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Realizacja planu wydatków w dziale *010 Rolnictwo i łowiectwo* wyniosła 99,48% na kwotę 690 225,29 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie 131 499,91 zł.

Na „Przebudowę sieci wodociągowej na os. po byłym PGR Podemszczyzna” wydatkowano - 85 999,91 zł. Zadanie realizowane było przy udziale finansowym Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie. Zgodnie z umową gmina otrzyma bezzwrotną pomoc finansową w kwocie 62 105,78 zł.

Wykonano również „Rozbudowę sieci wodno-kanalizacyjnej na ul. Rolnej w Horyńcu-Zdroju” za kwotę – 37 000,00 zł. Ponadto opracowano dokumentację projektową do zadania „Budowa sieci wodociągowej w m. Radruż Kolonia” – 8 500,00 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 9 916,68 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 w kwocie 106 445,69 zł na „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Horyniec-Zdrój”. Na realizację zadania gmina otrzymała dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 75 000,00 zł.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki w łącznej w kwocie 442 363,01zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Łącznie w dwóch terminach złożono 538 szt. wniosków, do których rolnicy złożyli faktury dokumentujące zakup 433 689,23 litrów oleju napędowego.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 93,83% na kwotę 320 515,98zł. Poniesione wydatki **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** na wynagrodzenia pracowników, koszty podróży służbowych oraz składki były związane z funkcjonowaniem jednego etatów pracownika zajmującego się gospodarką leśną i wyniosły 57 647,90 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 – 262 868,08 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 97,57% na kwotę 1 067 674,46 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 – 78 470,72 zł.

Poniesiono również wydatki na opracowanie projektu robót geologicznych oraz opracowanie operatu wodnoprawnego na likwidację nieużytkownych otworów studziennych w Horyńcu-Zdroju – 7 822,68 zł.

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej w ramach wydatków majątkowych w kwocie 958 592,62 zł zrealizowane były płatności za zamontowane instalacje fotowoltaiczne. Na terenie gminy Horyniec-Zdrój w ramach zadania po nazwę „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba”, 63 gospodarstwa domowe, wyposażone zostały w panele fotowoltaiczne. W roku 2019 w 7 gospodarstwach domowych zainstalowane zostały jeszcze powietrzne pompy ciepła.

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

Finansowanie pochodziło ze środków unii europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, oś priorytetowa III „Czysta energia”.

W rozdziale tym poniesiono również wydatki bieżące w kwocie 5 000,04 zł na dotację celową udzieloną gminie Lubaczów na prowadzenia zadania publicznego w części dotyczącej obsługi w/w projektu.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych zrealizowane wydatki w kwocie 16 504,40zł dotyczyły opracowania kosztorysów inwestorskich i przedmiarów robót na „Budowę sieci gazowej średniego ciśnienia w m. Horyniec-Zdrój- etap II”.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła 98,73% na kwotę 1 487 226,09 zł.

W rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 1 115,54 zł na pomoc finansową dla Powiatu Lubaczowskiego na organizację publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów o charakterze użyteczności publicznej.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe udzielono pomocy finansowej Powiatowi Lubaczowskiemu na realizację dwóch zadań:

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1658R Werchrata-Prusie-Granica Państwa w km 0+000-1+194 wraz z przebudowa przepustów”, w kwocie – 122 805,42 zł;
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1660R dojazd do stacji PKP Dziewięcierz w km 0+003-0+063”, w kwocie – 11 080,15 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 834 541,82 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych w tym 36 531,66 zł wydano na odśnieżanie. Zakupiono 1 165 ton tłucznia do wiosennej i jesiennej naprawy dróg za kwotę – 81 679,55 zł plus koszty transportu i robocizny - 54 862,00 zł. Pozostałe wydatki to koszenie poboczy -18 155,00 zł, kopanie rowów i naprawa przepustów – 16 350,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i składki ZUS zostały wykonane w kwocie 32 684,71zł i związane były z odśnieżaniem oraz wykaszaniem poboczy, wykonywanym przez osoby fizyczne na podstawie umów zleceń.

Wydatki majątkowe wykonano w łącznej wysokości 566 490,11 zł.

Największą inwestycją „drogową” w 2019 roku była „Budowa drogi w dzielnicy uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju - obwodnica Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowskiego”.

Na realizację tego zadania gmina pozyskała środki w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 496 727,00 zł. Zgodnie z warunkami zawartymi w przetargu na wykonanie drogi, gmina zapłaciła wykonawcy połowę wynagrodzenia, pozostała do zapłaty kwota 553 189,28zł uiszczona zostanie do końca marca 2020 r. Łączne nakłady na budowę obwodnicy, łącznie z nadzorem budowlanym i wypłaconym odszkodowaniem wyniosły w 2019 r. – 522 489,14 zł.

Mniejszymi zadaniami realizowanymi na drogach gminnych były:

- „Budowa chodnika w ciągu drogi gminnej w Niwkach Horynieckich” – 18 000,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej - boczna ul. Armii Krajowej w Horyńcu-Zdroju” – 26 000,97 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki wyniosły łącznie 31 623,70 zł i dotyczyły:

- „Budowy chodników na ul. Sobieskiego” - 21 023,70 zł, z tego w ramach funduszu sołeckiego sfinansowano 11 000,00 zł;
- „Budowy chodnika w m. Dziewięcierz os.” – 10 600,00 zł.

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

- „Przebudowa drogi gminnej Nr 147005R w km 0+000-0+300 w Horyńcu-Zdroju”
/za zalewem/ na łączną wartość - 293 844,61 zł, czego 116 569,00 zł stanowiła dotacja;
- „Przebudowa drogi dz. nr ewid. 1134 w km 0+273-0+758 w m. Nowiny Horynieckie”
na wartość - 192 214,85 zł, z czego 143 192,00 zł pokryła dotacja.

5. Dział 630 Turystyka

W rozdziale 63095 Pozostała działalność zakończona została realizacja budowy deptaka w Dzielnicy Uzdrowskiej w ramach zadania pn. „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”.

Łączna kwota wydatków poniesionych w roku 2019 wyniosła - 10 078 906,25 zł.

Projekt realizowany był w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, z dofinansowaniem ze środków unijnych w kwocie 6 969 226,54 zł.

Zakres rzeczowy przedsięwzięcia obejmował budowę traktu turystyczno-spacerowego, w skład którego weszła budowa tężni solankowych, fontanny, elementów małej architektury,

siłowni plenerowej, dwóch altan parkowych i dwóch wiat wypoczynkowych, budowa dwóch poidełek wody mineralnej siarczkowej oraz parkingu.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 95,16% na kwotę 260 965,54 zł.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 179 904,53 zł dotyczą kosztów utrzymania budynków komunalnych oraz kosztów zarządzania mieniem gminnym.

Wydatki na zakup materiałów w łącznej kwocie 38 625,56 zł dotyczyły głównie remontów i zakupu wyposażenia do świetlic wiejskich w Prusiu, Moczarach i Nowym Bruśnie.

Wykonano niwelacji terenu wokół świetlicy w Radrużu i Świdnicy, opłacono wywóz śmieci oraz dokonano okresowego przeglądu technicznego budynków.

Na zakup gazu do ogrzewania budynku przy ul. Wojska Polskiego oraz energii do pozostałych budynków komunalnych wydatkowano łącznie 42 737,04 zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano na wartość 81 061,01 zł, z tego:

- „Budowa altany w Podemszczyźnie” – 21 266,01 zł,
/w tym fundusz sołecki – 11 266,84 zł/;
- „Ogrodzenie placu zabaw na os. Sobieskiego w Horyńcu-Zdroju” – 10 000,00 zł
/w tym fundusz sołecki – 4 000,00 zł/;
- „Budowa placu zabaw w Radrużu” – 29 795,00 zł /w tym fundusz sołecki – 10 000,00 zł oraz środki pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi – 10 000,00 zł/.

W ramach partnerstwa gmin położonych przy linii kolejowej Nr 101 i Urzędu Marszałkowskiego pn. „Wojewódzki Fundusz Kolejowy” przekazano pomoc finansowa w kwocie - 20 000,00 zł dla gminy Lubaczów na zadanie pn.: „Utworzenie miejsc postojowych dla rowerzystów oraz budowa chodnika przy stacji kolejowej w Baszni”.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 94,23% na kwotę 161 791,47 zł.

Zrealizowane wydatki w **rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczyły opracowania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego – 10 200,00 zł.

Zlecono również sporządzenie projektu zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Horyniec-Zdrój. W 2019 roku wydatkowano na ten cel -10 000,00 zł.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii poniesione wydatki dotyczyły:

- wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży -14 905,50 zł;
- opłat za podziały i wznowienia granic działek gminnych oraz wypisów z rejestru gruntów 23 699,70 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie wydatków wyniosło łącznie 102 456,95 zł i dotyczyło kosztów związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarza komunalnego w Horyńcu-Zdroju – 66 449,19 zł oraz kosztów energii i środków czystości na bieżące utrzymanie kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju – 4 967,79 zł.

Zrealizowano również prace remontowo-konserwacyjne na cmentarzu z I wojny światowej w Nowym Bruśnie, które w całości sfinansowane zostały z dotacji od Wojewody Podkarpackiego – 30 000,00 zł.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 *Informatyka* w **rozdziale 72095 Pozostała działalność** wyniosła 71,97% na łączną kwotę 15 472,94 zł i były to koszty energii elektrycznej związanej z eksploatacją wieży telekomunikacyjnej wybudowanej w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój” - 3 638,02 zł oraz opłata za odnowienie usług serwisowych na sprzęt zakupiony w ramach projektu „Podkarpacki System eAdministracji publicznej” – 11 834,92 zł.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 91,91% na kwotę 3 126 597,43 zł.

Wydatki w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** są częściowo pokrywane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i wyniosły 231 539,74 zł. Przeznaczone były na wynagrodzenia i pochodne, koszty podróży służbowych oraz odpis na ZFŚS.

W rozdziale tym finansowane były trzy, a od miesiąca sierpnia dwa etaty realizujące zadania zlecone w zakresie urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności i obrony cywilnej.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75022 Rady gmin** wyniosło 99 672,26 zł i dotyczyło:

- wypłaty ryczałtowych diet dla radnych Rady Gminy Horyniec-Zdrój za udział w pracach Rady i jej komisjach – 81 431,20 zł;
- zakupu podpisu kwalifikowanego dla osób uprawnionych – 781,05 zł
- zakupu sprzętu do transmisji obrad Rady Gminy – 14 960,01 zł.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 1 994 986,99 zł z czego 1 647 798,42 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów – 46 502,76 zł.

Wydatki na materiały w kwocie 50 297,51 zł obejmowały min.: roczny zapas tonerów do drukarek oraz pozostałe wydatki na funkcjonowanie urzędu, tj. artykuły papiernicze, akcesoria komputerowe i biurowe oraz środki czystości.

Wydatki na usługi pozostałe, zostały zrealizowane w kwocie 155 589,81 zł i obejmowały min.: koszty obsługi prawnej urzędu, wydatki na inspektora ochrony danych osobowych, licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów i sieci, usługi pocztowe. Pozostałe koszty dotyczyły opłat: za wywóz nieczystości, prenumeratę czasopism, odprowadzanie ścieków i inne.

Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu obejmowały min.: zakup gazu i energii do budynku – 35 603,30 zł, usługi związane z dostępem do internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłatę za telefonię stacjonarną i komórkową – 9 439,67zł, koszty delegacji służbowych krajowych –27 326,00 zł, koszty szkoleń pracowników wraz z delegacjami – 25 686,60 zł, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 3 344,10 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 31 690,64 zł.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 71 516,12 zł.

W ramach wydatków bieżący opłacono m.in. wydruk gazetki „Panorama Horyniecka”, zakupiono meble do nowootwartego Punktu Informacji Turystycznej oraz iluminacje świetlne celem udekorowania centrum miejscowości w okresie świątecznym.

Gmina była również współorganizatorem maratonu rowerowego „Cyklo Karpaty”.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75095 Pozostała działalność** wyniosło 728 882,32 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 29 280,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodnych dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 118 762,07 zł;
- ubezpieczenia majątku gminy – 15 619,00 zł;
- składki członkowskiej na rzecz Lokalnej Organizacji Turystycznej „Roztocze” – 2 691,57 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowiskowych – 7 711,00 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” 6 806,00 zł;
- składki na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” - 8 000,00 zł;
- składki na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Serce Roztocza” - 546 000,00 zł.

W rozdziale tym księgowane są również rozliczenia wynikające z „kasowego” rozliczenia podatku VAT. Na koniec roku 2019 w paragrafie „4530-Podatek od towarów i usług” widnieje wartość ujemna w kwocie 36 121,14 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 65 912,70 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 - 1 221,70 zł.

W rozdziale 75108 **Wybory do Sejmu i Senatu** poniesiono wydatki na przeprowadzenie wyborów parlamentarnych w łącznej kwocie 32 542,00 zł z tego 19 250,00 zł stanowiły diety dla członków komisji. Wydatki w całości sfinansowano z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale 75109 **Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie** wydatkowano środki z dotacji na transport depozytów z wyborów samorządowych 250,00 zł.

W rozdziale 75113 **Wybory do Parlamentu Europejskiego** poniesiono wydatki w łącznej kwocie 31 899,00 zł na przygotowanie i przeprowadzeniem wyborów. Wydatkowane środki w całości pochodziły z dotacji z budżetu państwa i obejmowały m.in. zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych, koszty obsługi informatycznej i wydatki na wyposażenie lokali wyborczych.

11. Dział 752 Obrona narodowa

Wydatki w rozdziale 75212 **Pozostałe wydatki obronne** przeznaczono na przeprowadzenie ćwiczeń obronnych - 1 218,00 zł. Wydatkowane środki pochodziły w całości z dotacji z budżetu państwa.

12. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 89,23% na kwotę 168 422,08 zł.

W rozdziale 75412 **Ochotnicze straże pożarne** poniesione wydatki bieżące w łącznej kwocie 26 181,53 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 – 37 435,28 zł.

Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły – 20 386,51 zł. Strażacy odnotowali 14 wyjazdów do pożarów oraz 48 wyjazdów do akcji drogowych, wiatrołomów i miejsc zagrożenia /wypompowywanie wody/.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 76 742,76 zł związane były z zapewnieniem

gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, koszty energii, ubezpieczeń, remontów pojazdów i sprzętu oraz przeglądów technicznych pojazdów.

Gmina udzieliła również dwóch dotacji:

- 4 100,00 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Bruśnie na zakup motopompy szlamowej. Na ten cel OSP otrzymała również dofinansowanie z Komendy Głównej PSP w kwocie 7 500,00 zł.
- 1 579,40 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Horyńcu-Zdroju na zakup motopompy szlamowej, motopompy pływającej, węży i kombinezonu specjalistycznego. OSP pozyskała na ten cel środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 14 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano:

- „Budowę altany koło remizy strażackiej w Nowym Bruśnie” – 16 062,51 zł
/w tym 3 000,00 w ramach funduszu sołeckiego/;
- „Modernizację remizy OSP w Werchracie” – 12 000,00 zł
/w tym 7 000,00 zł stanowiły środki z funduszu sołeckiego/.

13. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale 757 *Obsługa długu publicznego* wyniosła 76,99% na kwotę 255 122,46 zł i dotyczyła spłaty odsetek bankowych oraz prowizji bankowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów w **rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki.**

W rozdziale 75704 **Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez skarbu państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego** zabezpieczono środki w kwocie 36 352,03 zł na ewentualną spłatę rat pożyczek poręczonych Spółce „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju. W roku 2019 wydatki z tytułu poręczenia nie były realizowane.

14. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu wydatków w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 4,09% na kwotę 5 175,81 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 5 175,81 zł stanowiły koszty obsługi rachunku bankowego budżetu gminy w Banku Spółdzielczym w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe na koniec roku stan rezerw wyniósł 120 400,00 zł.

15. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 97,20% na kwotę 6 247 106,18 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 3 727 154,45 zł z tego wynagrodzenie i pochodne – 3 197 798,01 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i Filii w Werchracie.

Wydatki na zakupu opału /gaz i zrębki/ wyniosły – 100 477,02 zł, energia – 28 666,45 zł, drobne materiały remontowe i wyposażenie – 19 453,96, środki czystości – 11 353,77 zł, tonery i materiały biurowe - 9 783,23 zł, zakup pomocy dydaktycznych - 10 217,04 zł w tym zakup projektorów OPTOMA – 7 150,00 zł, zakup mebli do trzech klas – 5 216,18 zł.

Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wydatkowano – 122 421,81 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano środki na pokrycie kosztów korzystania z wychowania przedszkolnego w Niepublicznym Przedszkolu w Dąbkowie oraz Przedszkolu

w Lubaczowie łącznie przez czworo dzieci z terenu gminy Horyniec-Zdrój – 13 879,00 zł.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 702 211,30 zł i były to wydatki bieżące poniesione na funkcjonowanie Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju i Punktu Przedszkolnego w Werchracie.

Koszty wynagrodzeń i pochodnych, nauczycieli zatrudnionych w pięciu oddziałach w Horyńcu-Zdroju /w tym dwóch dziewięcio-godzinnych/ i w jednym w Werchracie wyniosły 490 352,16 zł, a odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 24 901,29 zł.

Na bieżące utrzymanie Punktu Przedszkolnego wydatkowano – 157 236,80 zł, w tym: gaz do ogrzania – 66 855,60 zł, energia – 13 545,88 zł oraz zakup żywności do stołówki – 48 040,21 zł.

W rozdziale 80110 Gimnazja wykonanie planu wyniosło kwotę - 197 886,02 zł, i były to wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli, którzy uczyli do czerwca oddziały gimnazjalne w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju. W roku szkolnym 2018/2019 były to ostatnie oddziały klas trzecich, gdyż od września 2019 r. w strukturze szkoły nie ma już klas gimnazjalnych.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło kwotę 363 358,29 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 147 769,08 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe związane były z zakupem biletów miesięcznych PKS, zakupem paliwa oraz innych materiałów eksploatacyjnych, części zamiennych, a także kosztów ubezpieczenia i remontów pojazdów i wyniosły – 214 862,86 zł.

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

W roku 2019 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 potrzeby w zakresie dowozu uczniów i dorosłych osób niepełnosprawnych, natomiast dla realizacji zasadniczej części zadania organizowane są przetargi nieograniczone, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa zamówień publicznych. W dniu 9 lipca 2019 roku rozstrzygnięto przetarg na „Zakup usług transportowych w zakresie dowozu uczniów” na lata szkolne 2019/20 i 2020/21, który wygrało Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Jarosławiu S.A., które realizuje dowóz w ramach linii regularnych poprzez sprzedaż biletów miesięcznych. Zawarto umowę na realizację całego zadania na łączną kwotę 279 373,80 zł (165 biletów miesięcznie na kwotę 13 968,69 zł.). Koszt biletów w okresie I – VI 2019 wyniósł – 55 110,60 zł, a w okresie IX – XII 2019 wyniósł – 54 407,14 zł.

PKS realizuje dowóz w obwodzie Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju, natomiast dowóz w obwodzie Szkoły Filialnej w Werchracie oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaczowie (6 uczniów) i Ośrodka Rehabilitacyjnego w Oleszycach (2 uczniów) oraz Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju (3 uczniów) jest realizowany przez Gminę własnym taborem.

Gmina zabezpiecza również opiekę podczas dowozu uczniów we własnym zakresie zatrudniając 4 opiekunów dowozu /w tym 1 osobę na umowę o pracę w wymiarze 0,5 etatu oraz 3 osoby na umowy zlecenia w wymiarze 4 godziny dziennie/.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 8 086,60 zł. Poniesione wydatki dotyczyły m.in. dofinansowania do studiów podyplomowych – 2 475,00 zł, oraz opłat za udział w warsztatach, konferencjach i szkoleniach – 5 611,60 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 270 372,79 zł. Poniesione koszty dotyczyły funkcjonowania stołówki w Szkole Podstawowej.

Najważniejsze grupy wydatków przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne – 258 888,74 zł;
- wydatki rzeczowe – 2 270,90 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7 729,91 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 łącznej kwocie 16 901,32 zł, w tym 14 871,26 zł na wynagrodzenie i pochodne z tytułu zatrudnienia nauczycieli w Punkcie Przedszkolnym.

W rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 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 2019 r. wydatkowano 548 783,47 zł, z tego 490 502,60 przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne.

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. Wydatki realizowane były do końca roku szkolnego 2018/2019 i wyniosły – 14 040,25 zł.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wykonanie wydatków wyniosło 24 861,46 zł i w całości sfinansowane zostało z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 359 571,23 zł. Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju realizowała dwa projekty z udziałem środków europejskich:

- projekt pt. „School problem? No problem! – innowacyjne metody pracy z uczniem gwarancją sukcesu” w ramach programu ERASMUS+, w ramach którego wydatkowano 140 927,76 zł, z czego kwota 113 182,00 zł dotyczyła realizacji wyjazdów i szkoleń zagranicznych a 20 695,00 zł zakupu pomocy dydaktycznych w postaci 24 szt. tabletów;
- projekt pt. „W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia – poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju”, w ramach którego wydatkowano – 156 060,59 zł, w tym wynagrodzenia nauczycieli realizujących projekt – 102 893,95 zł.

W rozdziale tym ponoszone są również wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 62 582,88 zł.

16. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 87,08% na kwotę 80 351,59 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatki nie były realizowane.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 74 915,59 zł i związane było z realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi. Gminna Komisja Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych obradowała na 10 posiedzeniach i koszty jej działalności wyniósł – 15 700,00 zł.

Dotacja dla Gminy Miejskiej Przemyśl na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyśle została przekazana w kwocie – 2 384,00 zł.

Prowadzony był również punkt konsultacyjny, w którym raz w tygodniu dyżuruwał terapeuta. Zadaniem specjalisty 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. Wydatki poniesione na ten cel to 18 000 zł.

Zlecono również opracowanie „Diagnozy lokalnych zagrożeń społecznych” – 3 000 zł.

W rozdziale 85195 pozostała działalność wydatki w kwocie 5 166,00 zł wynikały z końcowego rozliczenia za sporządzenie operatu uzdrowiskowego dla gminy Horyniec-Zdrój.

17. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale 852 *Pomoc Społeczna* wyniosła 97,44% na kwotę 1 606 076,69 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 86 085,89 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 553 048,99 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 341 952,01 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 209 062,21 zł i obejmowały koszty dowozu uczestników na zajęcia, zakup energii i ciepła oraz zakup materiałów.

Bieżące koszty funkcjonowania ŚDS w całości pokrywane są z dotacji celowej z budżetu państwa.

W ramach wydatków majątkowych zakończono zadanie „Adaptacja poddasza na sale ogólną i sale terapeutyczne w Środowiskowym Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju”, na które wydatkowano 41 319,05 zł.

Zakupiono również 9 osobowy mikrobus do przewozu osób niepełnosprawnych intelektualnie, podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy - za kwotę 138 800 zł, z czego 80 000 zł sfinansowane zostało ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zaś pozostała kwota 58 800 zł pochodziła z dotacji celowej z budżetu Wojewody Podkarpackiego.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie środki nie były wydatkowane. Odbyło się osiem posiedzeń Zespołu Interdyscyplinarnego.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 8 131,09 zł, są to składki zdrowotne opłacane za 15 osób pobierających zasiłek stały.

W rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wykonano wydatki w łącznej kwocie 135 683,24 zł. Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 41 rodzin na kwotę 118 038 zł, a zasiłki celowe na zakup żywności, odzieży, opału oraz na

leczenie przyznano dla 14 rodzin na kwotę 14 849 zł. Opłacono również pobyt w schronisku dla bezdomnych dla 2 osób – 2 796 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe przyznane zostały 4 rodzinom na kwotę 2 818,11 zł. Na wypłatę dodatku energetycznego w roku 2019 nie składano wniosków.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 91 256,45 zł. Zasiłek stały przyznano 17 osobom ze względu na niepełnosprawność i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano 428 992,80 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 359 073,68 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 64 506,31 zł.

Na funkcjonowanie GOPS-u gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w kwocie 62 066,34 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 53 899,95 zł. Usługi opiekuńcze świadczone są dla 4 osób wymagających stałej opieki, samotnych lub którym tej opieki nie jest w stanie zapewnić rodzina. Koszt zatrudnienia opiekunek na 1,25 etatu wyniósł – 52 341,95 zł.

Specjalistycznych usług opiekuńczych nie były realizowane w 2019 roku.

W rozdziale 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 57 945,12 zł.

W ramach rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole” z gorącego posiłku w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju oraz w Filii w Werchracie korzystało 64 uczniów, a wydatki wyniosły 20 030 zł, natomiast na dowóz posiłków do Werchraty przeznaczono kwotę 8 565 zł. W ramach programu dożywiania dla 43 rodzin przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności, przeznaczając na ten cel 29 350 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność finansowane są wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły kwotę 8 096,00 zł.

18. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 95,47% na kwotę 228 956,36 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 159 868,76 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 144 847,74 zł, pozostałe wydatki bieżące – 6 695,07 zł dotyczyły głównie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wykonano wydatki w kwocie 58 627,95 zł, z czego 52 765,16 zł sfinansowane zostało z dotacji celowej z budżetu państwa. Świadczenia stypendialne przyznano 52 uczniom.

W rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym stypendia za wyniki w nauce wypłacono w czerwcu na zakończenie roku szkolnego i otrzymało je 46 uczniów. Łączna kwota wypłat wyniosła 5 520,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe realizacja wydatków wyniosła 4 939,65 zł z czego 957,11 zł stanowiły wynagrodzenia, a 3 982,54 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia.

19. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu wydatków w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 99,37% na kwotę 5 252 424,30 zł.

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze ponoszone są wydatki na realizację

programu Rodzina 500+. Na przestrzeni roku 2019 wypłacano świadczenia dla około 603 dzieci /tj. 6 384 świadczeń/ na kwotę 3 125 126 zł. Koszty obsługi to wynagrodzenia i pochodne jednego etatu – 45 463,29 zł oraz pozostałe wydatki – 4 854,60 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 1 876 601,38 zł, z czego wypłata świadczeń wyniosła

1 702 360,00 zł i obejmowała m.in.:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego	-	600 763,00 zł;
- zasiłki pielęgnacyjne	-	340 698,00 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne	-	362 507,00 zł;
- specjalny zasiłek opiekuńczy	-	122 140,00 zł;
- jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka	-	26 000,00 zł;
- świadczenie rodzicielskie	-	86 662,00 zł;
- zasiłek dla opiekunów	-	44 640,00 zł.

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

- pobierające świadczenie pielęgnacyjne – 42 940,00 zł;
- pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy – 24 173,00 zł;
- pobierające zasiłek dla opiekunów – 8 190,00 zł.

W rozdziale tym wypłacane są również świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 118 950,00zł, z których korzystało 19 rodzin.

Pozostałe wydatki dotyczyły obsługi świadczeń, tj.: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 59 265,20 zł, pozostałych wydatków rzeczowych – 5 291,65 zł, oraz zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 8 248,52 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę – 627,41 zł. Kartę Dużej Rodziny przyznano dla 92 rodzin.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wykonanie wydatków wyniosło 169 897,87 zł. W rozdziale tym realizowany jest rządowy program „Dobry start” polegający na wypłacie jednorazowego świadczenia w kwocie 300 zł dla dzieci rozpoczynających rok szkolny.

Kwota wypłaconych świadczeń to 143 700 z, a koszty obsługi 4 790,00 zł. GOPS zatrudniał również asystenta rodziny w wymiarze 0,5 etatu. Pomocą asystenta objętych jest w gminie 4 rodziny.

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 – 11 067,04 zł.

W rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatki nie były ponoszone.

W rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, wykonano wydatki w kwocie 14 966,37 zł.

20. Dział 901 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 97,15% na kwotę 1 390 930,66 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 112 339,57 zł, z czego 47 180,54 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 – 20 230,93 zł.

Wydatki majątkowe w łącznej kwocie 23 000,00 zł dotyczyły:

- „Przebudowy kolektora sanitarnego w Dzielnicy Uzdrowskiej” – 18 000,00 zł;
- dofinansowania dla mieszkańców gminy, do kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 5 000,00 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 354 904,20 zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy.

Koszty usług związanych z odbieraniem i wywozem nieczystości przez firmę ECLER wyniosły – 329 880,00 zł, a pozostałe koszty obsługi systemu dotyczyły głównie wynagrodzeń i pochodnych dla jednego pracownika w wymiarze 2/5 etatu i wyniosły 22 165,12 zł.

Rozliczenie roczne systemu gospodarki odpadami, opisane zostało w części dotyczącej dochodów.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonane wydatki w łącznej kwocie 291 988,27 zł dotyczyły:

- utrzymania czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne” - 280 320,87 zł;
- zakupu koszy ulicznych – 3 023,00 zł;
- usług weterynaryjnych związanych z opieką nad bezdomnymi psami – 7 800,00 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 348 939,21 zł, które związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 55 350,00 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego – 281 589,21 /w tym: zakup oleju opałowego do ogrzania budynków Amfiteatru i Pijalni – 56 958,33 zł, energia i wody – 31 270,40 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 - 184 500,00 zł oraz drobne naprawy i konserwacje, w tym wymiana pompy przy fontannie – 4 313,57 zł/.

Wydatki majątkowe poniesiono na zadanie „Przebudowa ujęcia wody siarkowej w pijalni wód w Parku Zdrojowym” - 12 000,00 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 227 644,98 zł. Na wydatki te składa się m.in. zakup energii – 95 146,10 zł i opłaty za konserwację oświetlenia – 71 132,28 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano zadania z udziałem środków z funduszu sołeckiego:

- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Krzywe” – 18 000,00 zł, /w tym 8 000,00 w ramach funduszu sołeckiego/;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Puchacz” – 25 027,20 zł, /w tym 11 000,00 w ramach funduszu sołeckiego/;
- „Budowa oświetlenia w Nowinach Horynieckich” – 16 295,00 zł, /w tym 11 294,58 w ramach funduszu sołeckiego/.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 7 105,10 zł i związane było z opracowaniem Programu Ochrony Środowiska – 3 690,00 zł, oraz z badaniami próbek wody i gleby na nieczynnym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju – 3 415,10 zł.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano - 37 780,86 zł na realizację projektu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Horyniec-Zdrój”.

Łącznie w 2019 r. usunięto i unieszkodliwiono odpady zawierające azbest w ilości 53,985 Mg(ton), które odebrano od 32 gospodarstw domowych.

Na realizację programu gmina otrzymała środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 24 990 zł, a 12 790,86 zł stanowił wkład własny.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 10 228,47 zł, z czego 8 260,47 zł to koszty funkcjonowania szaletu gminnego /materiały i energia/.

Wydatki majątkowe dotyczyły końcowego rozliczenia w ramach projektu pod nazwą „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Lubaczów i Horyniec-Zdrój” – 1 968,00 zł.

21. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła 98,33% na kwotę 1 317 691,05 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 1 003 360,66 zł z czego kwotę 485 038,19 zł stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki dotyczyły m.in.:

- zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 16 959,00 zł;
- zakupu gazu do WDK Werchrata - 8 705,80 zł;
- zakupu gazu do świetlicy w Wólce Horynieckiej - 7 922,00 zł;
- kosztów energii – 8 135,17 zł
- zakupu krzeseł do świetlicy w Nowym Bruśnie /fundusz sołecki/ - 8 130,00 zł;
- zakupu krzeseł do świetlicy w Werchracie /fundusz sołecki/ - 8 130,00 zł.

Zakupiono również krzesła i stoły konferencyjne oraz mównicę na wyposażenie świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju. Wydatkowano na ten cel 18 815,00 zł z czego 9 407,00 zł pochodziło z „Programu Odnowy Wsi na lata 2017-2020”, 5 000,00 zł ze środków funduszu sołeckiego a pozostałe środki 4 408,00 z budżetu gminy.

Wydatki majątkowe w formie dotacji celowej na zadanie „Przebudowa zabytkowego Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju” zostały zrealizowane w kwocie 425 000 zł.

Ogólny koszt zadania w roku 2019 wyniósł 933 284,23 zł, z czego 500 000,00 zł stanowiły środki unijne z Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego.

W ramach zadania zrealizowano: wymianę okien, drzwi zewnętrznych oraz wewnętrznych, przebudowano łazienki, salę widowiskową, wykonano przebudowę sceny widowiskowej, pomieszczeń administracyjnych oraz korytarzy. Została także przebudowana instalacja wodna oraz grzewcza.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonane wydatki w kwocie 182 800,00 zł stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju wraz z filiami w Nowym Bruśnie i Werchracie.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami realizacja wydatków wyniosła 120 436,08 zł i dotyczyła:

- prac remontowo-konserwatorskich przy drewnianej dzwonnicy cerkiewnej w m. Krzywe w łącznej kwocie 90 101,00 zł, z czego 50 000,00 zł sfinansowane zostało z budżetu Wojewody Podkarpackiego, a 40 000,00 zł ze środków Konserwatora Zabytków w Przemyślu;
- prac remontowo-konserwatorskich przy nagrobkach na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju, w kwocie 23 970,00 zł, z czego 10 000,00 zł stanowiła dotacja od Konserwatora Zabytków.

Gmina przekazała również dotację dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na kolejny etap prac konserwatorskich na cmentarzu w Starym Bruśnie – 3 000,00 zł.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność wykonano wydatki w kwocie 11 094,31 zł głównie na organizację dożynek gminnych w Wólce Horynieckiej i sołeckich w Nowym Bruśnie i Werchracie.

23. Dział 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

Realizacja planu wydatków w rozdziale 92503 *Rezerwaty i pomniki przyrody* wyniosła 998,76zł i dotyczyła prac pielęgnacyjnych przy pomniku przyrody w Świdnicy.

22. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 96,02 % na kwotę 111 094,00 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki w kwocie 19 261,35 zł na bieżące utrzymanie pawilonu sportowego i stadionu.

Wydatki **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wykonano w kwocie 91 832,65 zł, z czego na organizację Gminnego Święta Sportu przeznaczono – 12 432,65zł. Gmina udzieliła również trzech dotacji celowych na upowszechnianie kultury fizycznej w łącznej kwocie 77 000,00 zł, z czego:

- na treningi i organizację rozgrywek w piłce nożnej - 38 000,00 zł;
- na szkolenia i rozgrywki w warcabach 100-polowych – 22 000,00 zł;
- na szkolenia i organizację zawodów pływackich – 17 000,00 zł.

III. Zadania zrealizowane w ramach Funduszu Soleckiego w 2019 roku.

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano:

1. Ogrodzenie placu zabaw na os. Sobieskiego – 4 000,00 zł,
2. Budowa chodnika na os. Sobieskiego – 11 000,00 zł,
3. Doposażenie świetlicy wiejskiej – 5 000,00 zł,
4. Oznakowanie i tablice informacyjne na terenie sołectwa – 4 630,50 zł,
5. Budowa drogi między ul. Zdrojową a os. Sobieskiego – 15 000,00 zł.

Łączne wydatki - **39 630,50 zł.**

2. Sołectwo Dziewięcierz

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kamienia na remont dróg – 5 000,00 zł,
2. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej – 12 352,18 zł,
3. Zakup altany wraz z ułożeniem kostki – 3 000,00 zł.

Łącznie wydatki - **20 352,18 zł.**

3. Sołectwo Krzywe

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Montaż oświetlenia ulicznego – 8 000,00 zł,
2. Zakup kamienia na remont dróg – 1 726,11 zł,

Łącznie wydatki - **9 726,11 zł.**

4. Sołectwo Nowe Brusno

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup krzeseł do świetlicy wiejskiej – 8 130,00 zł,
 2. Zakup koszy na śmieci – 600,00 zł,
 3. Remont ogrodzenia wokół remizy strażackiej - 1 000,00 zł,
 4. Budowa altany przy remizie OSP – 3 000,00 zł,
 5. Remonty i modernizacje dróg dojazdowych do pól uprawnych i przepustów – 9 104,74 zł,
 6. Organizacja dożynek w sołectwie – 1 499,45 zł.
- Łącznie wydatki – **23 334,19 zł.**

5. Sołectwo Nowiny Horynieckie

W ramach środków wykonano jedno zadanie:

1. Wykonanie oświetlenia ulicznego - 11 294,58 zł.

6. Sołectwo Podemsczyzna

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Przygotowanie działki na mieniu wiejskim w Podemsczyźnie – 3 000,00 zł,
2. Budowa altany rekreacyjnej – 11 266,84 zł.

Łącznie wydatki – **14 266,84 zł.**

7. Sołectwo Polanka Horyniecka

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Organizacja dożynek sołeckich – 1 000,00 zł,
2. Zakup wykaszarki, kosiarki, koszy na śmieci w celu utrzymania porządku wokół altany – 4 000,00 zł,
3. Koszenie pastwiska gminnego – 1 890,00 zł,
4. Zagospodarowanie terenu wokół altany – 4 730,51 zł.

Łącznie wydatki – **11 620,51 zł.**

8. Sołectwo Prusie

W ramach środków wykonano:

1. Ogrodzenie świetlicy wiejskiej – 6 203,83 zł,
2. Zakup kamienia na remont dróg gminnych – 3 000,00 zł,
3. Zakup desek na zabezpieczenie dachu świetlicy – 1 033,20 zł.

Łączne wydatki - **10 237,03 zł.**

9. Sołectwo Radruż

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup tłucznia na remont dróg wiejskich – 6 299,44 zł,
2. Budowa Placu Zabaw w Radrużu – 10 000,00 zł.

Łącznie wydatki – **16 299,44 zł.**

10. Sołectwo Werchrata

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Remont dróg gminnych – 3 564,39 zł,
2. Remont remizy OSP - 7 000,00 zł,
3. Organizacja dożynek wiejskich – 2 638,97 zł,
4. Impreza okolicznościowa OSP w Werchracie – 500,00 zł,
5. Wyposażenie świetlicy wiejskiej – 8 130,00 zł.

Łącznie wydatki – **21 833,36 zł.**

11. Sołectwo Wólka Horyniecka

1. Zakup kamienia na remont dróg – 10 000,00 zł,
2. Dzień Dziecka i dożynki gminno-parafialne – 4 339,49 zł,
3. Doposażenie świetlicy wiejskiej – 5 000,00 zł.

Łącznie wydatki – **19 339,49 zł.**

12. Sołectwo Puchacze

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie oświetlenia na terenie wsi Puchacze – 11 000,00 zł,
2. Organizacja dożynek wiejskich – 847,84 zł.

Łącznie wydatki – **11 847,84 zł.**

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 209 782,07 zł, z czego bieżące 118 220,65 zł oraz majątkowe 91 561,42 zł.

IV. Wynik budżetu

Uchwalony 28 grudnia 2018 r, uchwałą Rady Gminy Nr III.25.2018 Budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2019 rok, określał deficyt na poziomie 2 080 000,00 zł.

W związku z koniecznością zabezpieczenia wkładu własnego oraz środków na wyprzedzające dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój” na przestrzeni roku planowany deficyt zwiększany był dwukrotnie:

- Uchwałą Nr IV.54.2019 z dnia 26 lutego 2019 r. o kwotę 1 493 316,00 zł /tj. do kwoty 3 573 316,00 zł/;
- Uchwałą Nr V.66.2019 z dnia 8 kwietnia 2019 r. o kwotę 2 831 687,00 zł /tj. do kwoty 6 405 003,00 zł/.

Wykonanie dochodów w kwocie 29 897 701,65 zł oraz wydatków w kwocie 33 940 856,09zł spowodowało, że na dzień 31.12.2019 r. budżet zamknął się deficytem w wysokości **4 043 154,44 zł.**

Źródłem pokrycia deficytu /zgodnie z uchwałą budżetową/ były:

- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – **870 120,88 zł;**
- kredyt na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój” – **800 000,00 zł;**
- emisja obligacji – **2 373 033,56 zł** /obligacje częściowo przeznaczone zostały również na spłatę rat z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek/.

IV. Stan zadłużenia oraz zobowiązań

1. Przychody i rozchody oraz zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową na 2019 rok oraz zmianami wprowadzonymi w budżecie gminy w ciągu roku, kwota planowanych przychodów na 31 grudnia 2019 wynosiła łącznie 7 231 687,00 zł, z tego:

3 530 000,00 zł - przychody z emisji obligacji;

2 831 687,00 zł – przychody z kredytów na wyprzedzające finansowanie zadania

„Przebudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”;

870 000,00 zł – wolne środki.

Na koniec roku 2019 r. przychody wykonane zostały w kwocie - 5 200 120,88 zł i pochodziły z:

- wyemitowanych obligacje na wartość - 3 530 000,00 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wyniosły – 870 120,88 zł;
- z kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie – 800 000,00 zł.

Szczegółowe dane zawiera Zał. Nr 3 do sprawozdania.

Na koniec roku 2019 r. zadłużenie gminy wynosiło kwotę 9 928 624,97 zł z tego:

- 6 398 624,97 zł z tytułu kredytów i pożyczek /w tym 800 000 zł kredytu na wyprzedzające finansowanie, który został spłacony 12 lutego 2020 r/;
- 3 530 000,00 zł z tytułu emisji obligacji.

Spłata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni czterech kwartałów 2019 r. wyniosła łącznie 826 720,03 zł . W stosunku do planowanych pierwotnie spłat, została wykonana o kwotę 36,03 zł wyższą, a wynikało to ze sposobu zaliczania przez bank wpłat w pierwszej kolejności na spłatę odsetek a następnie na należność główną.

2. Zobowiązania

Zobowiązania z innych tytułów niż kredyty i pożyczki na 31 grudnia 2019 r. wyniosły 1 637 577,76 zł i dotyczyły głównie pochodnych od wynagrodzeń za m-c grudzień, których ustawowe terminy zapłaty przypadają w m-cu styczniu oraz drugiej części zapłaty za inwestycję „Budowa drogi w dzielnicy uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju - obwodnica Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowskiego” – 553 189,28 zł.
Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

V. Stopień realizacji programów wieloletnich

W sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2019 rok, nie przedstawiono stopnia zaawansowania programów wieloletnich, gdyż w 2019 w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2035, gmina nie wykazywała żadnych przedsięwzięć.

Wykaz załączników:

- Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2019 roku,
- Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2019 roku,
- Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2019 roku,
- Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2019 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 2019,
- Załącznik Nr 7 – Realizacja dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku w 2019 rok.

Horyniec-Zdrój, dnia 24 marca 2020 r.