

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2020 rok

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2019 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój
Nr XV.138.2019 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2020 rok, określał:

Plan dochodów	23 684 361,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	21 573 981,00 zł
- dochody majątkowe	2 110 380,00 zł
Plan wydatków	23 077 361,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	21 301 744,00 zł
- wydatki majątkowe	1 775 617,00 zł
Planowana nadwyżka budżetu	607 000,00 zł
Plan przychodów	1 308 119,00 zł
Plan rozchodów	1 915 119,00 zł

W trakcie 2020 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że na dzień 31 grudnia 2020 r. budżet przedstawiał się następująco:

Wyszczególnienie:	Plan na 31.12.2020	Wykonanie na 31.12.2021	%
Dochody	25 439 322,47	28 301 130,86	111,25
z tego:			
- dochody bieżące	22 408 871,12	22 761 122,44	101,57
- dochody majątkowe	3 030 451,35	5 540 008,42	182,81
Wydatki	25 009 322,47	23 174 537,72	92,66
z tego:			
- wydatki bieżące	22 591 597,37	20 859 050,53	92,33
- wydatki majątkowe	2 417 725,10	2 315 487,19	95,77
Wynik budżetu /nadwyżka/	430 000,00	5 126 593,14	
Przychody	1 335 119,00	680 246,41	50,95
Rozchody	1 765 119,00	1 765 082,97	100,00

I. Realizacja dochodów budżetu w 2020 r.

Plan dochodów w kwocie **25 439 322,47 zł** został zrealizowany w wysokości **28 301 130,86 zł**, co stanowi 111,25%, z tego dochody bieżące wykonano w kwocie 22 761 122,44 zł, a majątkowe w kwocie 5 540 008,42 zł.

Ponadplanowe wykonanie dochodów wynika ze wsparcia jakie gmina Horyniec-Zdrój otrzymała w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, który jest częścią Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Łącznie gmina otrzymała 3 500 000,00 zł, z czego w 2020 roku wydatkowano zaledwie 428 486,50 zł. Pozostała część środków stanowi nadwyżkę budżetową i zostanie rozdysponowana w latach następnych.

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 100,48% na kwotę 816 121,07 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi uzyskane dochody bieżące w kwocie 18 794,51 zł pochodziły głównie z dzierżawy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przez Spółkę „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Dochody majątkowe stanowiła pomoc finansowa z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa sieci wodociągowej na os. po byłym PGR w Horyńcu-Zdroju” w kwocie - 299 513,20 zł.

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych dochody majątkowe w kwocie 72 000,00 zł pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie na „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych – dz. nr 463, obręb Werchrata”.

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, poniesionych przez gminę – 425 813,36 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 52,33 % na kwotę 206 027,34 zł.

Uzyskane dochody **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 194 332,59 zł /na planowane 382 000,00 zł/, z dzierżawy obwodów łowieckich – 10 528,86 zł oraz z odsetek i innych opłat od nieterminowej zapłaty za sprzedane drewno – 1 165,89 zł. Niskie wpływy ze sprzedaży spowodowane było spadkiem popytu na drewno w czasie pandemii koronawirusa.

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

W rozdziale 40002 Dostarczanie wody dochody w kwocie 561,22 zł pochodziły z odszkodowania jakie gmina otrzymała za uszkodzenie urządzeń w budynku hydroforni oraz na studni S-5 w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych zaplanowano dochody w kwocie 412 500,00 zł ze sprzedaży sieci gazowej na ul. Wojska Polskiego na rzecz Polskiej Spółki Gazownictwa z siedzibą w Tarnowie, Zakład Gazowniczy w Jaśle.

Do końca roku nie udało się jednak sfinalizować transakcji, gdyż Zakład Gazowniczy kierując się rachunkiem ekonomicznym, uzależnia ewentualne odkupienie sieci od ilości przyłączonych gospodarstw domowych.

4. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu dochodów w dziale 630 *Turystyka* wyniosła 1 277 663,12 zł, tj. 100,00% planu.

W rozdziale **63095 Pozostała działalność** uzyskane dochody pochodziły ze środków unijnych otrzymanych jako refundacja wydatków poniesionych na budowę deptaka w Dzielnicy Uzdrowskiej, który powstał w ramach projektu pn.: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”.

Część otrzymanych środków w kwocie 800 000,00 zł przeznaczona została na spłatę kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie w/w zadania.

Budowa deptaka w Dzielnicy Uzdrowskiej realizowana była w latach 2018-2019 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.

5. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 117,72% na kwotę 330 801,82 zł.

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

- z wpływów za trwałą zarząd -1 322,05 zł;
- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 200,31 zł;
- z czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 41 374,83 zł;
- odsetek od nieterminowo regulowanych należności oraz z odsetek tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych na raty – 1 010,42 zł.

Pozostałe dochody bieżące wykonane w kwocie 109 377,01 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 172 506,76 zł, z czego:

- sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie gminne – 162 135,16 zł;
- wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 371,60 zł;
- pomoc finansowa z budżetu Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Integracja i aktywizacja społeczności sołectwa Radruż, poprzez stworzenie miejsca spotkań służącego zaspokajaniu potrzeb społecznych i kulturalnych – etap II – altana wraz z zagospodarowaniem” – 10 000,00 zł.

6. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 126,05 % na kwotę 53 570,68 zł.

Uzyskane dochody w rozdziale **71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** pochodziły ze zwrotu należności za opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wyznaczenia korytarza technologicznego linii elektroenergetycznej 110 kV relacji Tomaszów Południe-Lubaczów /zgodnie z zawartym porozumieniem/– 2 668,61 zł.

Dochody uzyskane w rozdziale **71035 Cmentarze** pochodziły z wpływów:

- za korzystanie kaplicy cmentarnej – 4 300,00 zł;
- z sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – 28 900,00 zł;
- opłat za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych – 1 700,00 zł;

W rozdziale tym wpłynęła również dotacja celowa od Wojewody Podkarpackiego z przeznaczeniem na prace remontowo-konserwacyjne na cmentarzu z I wojny światowej w Nowym Bruśnie – 16 000,00 zł.

7. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 88,69% na kwotę 83 239,08 zł.

Uzyskane dochody w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich – 35 483,77 zł.

W rozdziale 75023 Urzędy gmin dochody pochodziły głównie z:

- z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 13 160,60 zł;
- wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 968,07 zł;
- wpływów z lat ubiegłych – 194,23 zł.

W rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wpłynęła dotacja celowa z Urzędu Statystycznego na przeprowadzenie Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 roku - 21 325,00 zł.

Dochody w **rozdziale 75095 Pozostała działalność** pochodzą z korekt rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 1 528,58 zł oraz częściowej refundacji otrzymanej z Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaczowie na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 10 576,05 zł.

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

Realizacja planu dochodów w dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* wyniosła 99,47% na kwotę 65 198,00 zł.

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**, dotyczyły dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 574,00 zł.

W rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej dochody stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów – 63 624,00 zł.

9. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu dochodów w dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 177,37% na kwotę 4 860,00 zł.

Dochody w **rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** pochodziły od Powiatowego Inspektora Weterynarii w Lubaczowie za udział strażaków w poszukiwaniu dzików w związku z rozprzestrzenianiem się choroby ASF – 2 120,00 zł.

Realizacja planu dochodów w **rozdziale 75414 Obrona cywilna** wyniosła łącznie 2 740,00 zł a pozyskane środki pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

10. 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 112,33% na kwotę 5 298 639,70 zł.

Dochody w **rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** dotyczące podatku opłacanego w formie karty podatkowej wyniosły – 6 006,11 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 łącznej kwocie - 1 725 659,43 zł.

Realizacja dochodów podatkowych w 2020 roku w stosunku do roku poprzedniego przedstawia się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty od osób prawnych	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	%
- podatek od nieruchomości	1 006 664,00	1 242 608,00	123,44 %
- podatek rolny	16 443,40	28 376,66	172,57 %
- podatek leśny	384 500,00	389 467,00	101,29 %
- podatek od czynności cywilnoprawnych	640,00	0,00	0,00 %
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz koszty egzekucyjne	657,00	65 207,77	9925,08%
RAZEM:	1 408 904,40	1 725 659,43	122,48%

W rozdziale 75616 dochody dotyczyły wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i wykonane zostały w łącznej kwocie – 1 462 612,60 zł, zaś w porównaniu z rokiem poprzednim kształtowały się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty od osób fizycznych	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	%
- podatek od nieruchomości	357 553,97	405 210,35	113,33%
- podatek rolny	490 837,16	497 534,72	101,36%
- podatek leśny	35 021,80	35 109,43	100,25%
- podatek od środków transportowych	18 394,00	25 692,80	139,68%
- podatek od spadków i darowizn	2 480,00	22 078,00	890,24%
- opłata uzdrowiskowa	760 147,60	<u>370 239,70</u>	48,71%
- opłata targowa	10,00	0,00	0,00%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	49 325,92	95 250,16	193,10%
- koszty egzekucyjne i koszty upomnienia	2 524,00	1 554,22	61,58%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	12 911,63	9 943,22	77,01%
RAZEM:	1 729 206,08	1 462 612,60	84,58%

Najniższe wykonanie odnotowano w wpływach z opłaty uzdrowiskowej, gdyż na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii /Dz.U. z 2020 r, poz. 566/, okresowo została zawieszona działalność sanatoriów.

Wykonanie dochodów z opłaty uzdrowiskowej do analogicznego okresu roku poprzedniego przedstawia się następująco:

m-c/rok	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Różnica kwotowa (+/-)
I	728,00	465,40	-262,60
II	76 894,00	87 507,90	10 613,90
III	50 030,00	79 077,60	29 047,60
IV	84 292,00	7 812,00	-76 480,00
V	35 256,00	0,00	-35 256,00
VI	58 874,00	0,00	-58 874,00
VII	49 726,00	11 798,00	-37 928,00
VIII	56 788,00	32 134,20	-24 653,80
IX	72 222,00	65 376,20	-6 845,80
X	69 184,00	51 750,20	-17 433,80
XI	97 336,00	33 885,60	- 63 450,40
XII	108 817,60	432,60	-108 385,00
RAZEM	760 147,60	370 239,70	- 389 907,90

Wykonane dochody w **rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, wykonano w kwocie 115 791,85 zł.

Rodzaj opłaty	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	%
- opłata skarbową	15 260,00	14 493,00	94,97%
- opłata eksploatacyjna	17 461,20	14 379,00	82,35%
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	74 353,27	84 501,20	113,65%
- inne opłaty	10 241,70	2 418,65	23,62%
RAZEM:	117 316,17	115 791,85	98,70%

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

Udziały w podatku dochodowym:	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	%
- od osób fizycznych	2 096 163,00	1 974 144,00	94,18%
- od osób prawnych	13 525,94	14 425,71	106,65%
RAZEM:	2 109 688,94	1 988 569,71	94,26%

Skutki wprowadzenia stanu epidemii wywołanego zakażeniami koronawirusem odczuwalne były również w wpływach z udziałów w podatku PIT, które w porównaniu do pierwotnego planu wykonane zostały następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	Różnica kwotowa (+/-)
Udziały w PIT	2 032 742,00	1 974 144,00	-58 598,00

11. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 133,72% na kwotę 12 180 312,50 zł.

Uzyskane wpływy z subwencji ogólnej i dotacji dla gmin uzdrowiskowych w porównaniu z rokiem poprzednim kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	%
- Część oświatowa subwencji ogólnej	3 758 630,00	3 562 584,00	94,78%
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 948 830,00	4 212 342,00	106,67%
- Część równoważąca subwencji ogólnej	78 066,00	83 020,00	106,35%
Razem subwencje:	7 785 526,00	7 857 946,00	100,93%
Dotacja dla gmin uzdrowiskowych	757 338,00	767 146,00	101,30%

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

- odsetek od lokat krótkoterminowych – 249,21 zł;
- dotacji z budżetu państwa, stanowiącej częściowy zwrot wydatków poniesionych przez gminę na realizację funduszu sołeckiego w roku 2019 - 54 971,29 zł;
- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 3 500 000,00 zł.

W ramach pomocy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Gmina Horyniec-Zdrój otrzymała środki na realizację zadań inwestycyjnych.

Z pierwszej puli Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) gmina otrzymała 500 000,00 zł. Podział środków oparty był głównie o regułę uwzględniającą planowane wydatki majątkowe w roku 2020 skorygowane o zamożność jednostki.

Środki te w kwocie 428 486,50 zł zostały przeznaczone na realizację zadania pn. „Rozbudowa sieci gazowej w Horyńcu-Zdroju – ul. Wojska Polskiego”.

W ramach drugiej puli, środki rozdzielane były na konkretne projekty inwestycyjne a wnioski podlegały ocenie przez Komisje do Spraw Wsparcia Jednostek Samorządu Terytorialnego.

Zgodnie z wytycznymi, pomoc przeznaczona może być wyłącznie na wydatki majątkowe. Możliwe jest też przeznaczenie otrzymanych środków na wkład własny inwestycji finansowanych z udziałem innych środków publicznych np. z budżetu państwa lub ze środków europejskich.

Gmina Horyniec-Zdrój otrzymała dofinansowanie do dwóch projektów:

- „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju” – 2 000 000,00 zł /na wnioskowane 4 000 000,00 zł/;
- „Kompleksowa przebudowa dróg w Dzielnicy Uzdrowiskowej w Horyńcu-Zdroju” – 1 000 000,00 zł /na wnioskowane 2 070 000,00 zł/.

Zadania są przewidziane do realizacji w 2022 roku.

12. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 73,50 % na łączną kwotę 492 617,69 zł.

W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** dochody w kwocie 104 969,99 zł i pochodziły z:

- sprzedaży złomu – 3 111,00 zł;
- dochodów za terminowe odprowadzania podatku od wynagrodzeń – 479,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 1 496,99 zł.

Gmina otrzymała również dwa granty w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa:

- „Zdalna szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” - 45 000,00 zł;
- „Zdalna szkoła +” w kwocie 54 883,00 zł;

na zakup sprzętu komputerowego wspomagającego uczniów i nauczycieli w czasie zdanego nauczania.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego dochody pochodziły z:

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 10 398,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Punkcie Przedszkolnym – 29 777,80 zł;
- dostawy ciepła z kotłowni w Punkcie Przedszkolnym dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 44 202,81 zł;
- dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne – 127 678,0 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wpływy za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wyniosły 27 557,20 zł.

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 – 31 702,07 zł.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność wykonane dochody stanowiły dotacje wynikające z końcowego rozliczenia dwóch programów realizowanych przez Szkołę Podstawową:

- 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 - 81 634,19 zł;
- programu ERASMUS – 34 631,22 zł.

13. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu dochodów w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 140,00 zł.

W rozdziale 85195 Pozostała działalność wpłynęła dotacja z budżetu państwa w kwocie 140 zł na finansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców.

14. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 *Pomoc społeczna* wyniosła 100,02% na kwotę 938 414,12 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 561 146,70 zł;
- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 8 959,00 zł;
- dotacji na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 127 090,00 zł;
- dotacji na zasiłki stałe – 109 084,58 zł;
- dofinansowania ośrodka pomocy społecznej – 63 189,71 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 40 378,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń w ramach prac społecznie-użytecznych – 7 363,60 zł.
- pozostałych dochodów – 17 497,83 zł;
- odpłatności za usługi opiekuńcze – 51,70 zł.

15. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 73,56% na kwotę 36 434,63 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 – 35 527,21 zł;
- w rozdziale 85417 wpływów z noclegów w schronisku przy Szkole Podstawowej w Werchracie – 907,42 zł.

16. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu dochodów w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 99,81% na kwotę 5 780 566,79 zł. Uzyskane dochody stanowiły głównie dotacje z budżetu państwa:

- na realizację świadczenia wychowawczego 500+ – 3 756 783,15 zł,
- na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1 833 145,47 zł;
- na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia – 18 769,00 zł.
- na realizację programu Karta Dużej Rodziny – 201,68 zł;
- na realizację rządowego programu „Dobry start” – 141 979,10 zł.

Pozostałe dochody związane były ze zwrotami nienależnie pobranych świadczeń oraz dochodami własnymi gminy z tyt. wyegzekwowanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

17. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 93,94 % na kwotę 696 459,01 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami i wykonane zostały w kwocie 677 948,60 zł na plan 712 684,00 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat, uzyskano kwotę 1 857,77 zł. Zaległości z tytułu „opłaty śmieciowej” na koniec roku 2020 wyniosły – 30 683,83 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.

Uzyskane dochody w **rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 1 862,64 zł.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami uzyskane dochody pochodzą z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w ramach „Ogólnopolskiego programu finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest” - 14 790,00 zł.

18. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* zostały zrealizowane w łącznej kwocie 39 504,09 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, wpływy w kwocie 15 141,26 zł pochodziły z:

- wpłat za korzystanie z świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 853,65 zł;
- odszkodowania za uszkodzoną pompę głębinową w świetlicy w Dziewięcierzu -587,61 zł;

- pomocy finansowej z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na realizację II etapu zadania pn.: „Uniwersytet samorządności - pobudzić lokalną społeczność do działania” - 13 650,00 zł.

W rozdziale 92109 Biblioteki uzyskane dochody pochodzą ze zwrotu dotacji podmiotowej za 2019 r. w kwocie 129,83 zł.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność gmina otrzymała dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z przeznaczeniem na prace remontowo-konserwatorskie przy nagrobkach na cmentarzu wojennym w Nowym Bruśnie - 24 233,00 zł.

Dotacja pierwotnie planowana była w rozdziale 71035 Cmentarze, jednak zgodnie klasyfikacją podaną w umowie z Ministerstwem, powinna być ujęta w dziale „921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.

II. Realizacja wydatków budżetu w 2020 r.

Plan wydatków w kwocie **25 009 322,47 zł** został zrealizowany w wysokości **23 174 537,72 zł**, co stanowi **92,66%**, z czego wydatki bieżące stanowiły kwotę 20 859 050,53zł, zaś majątkowe kwotę 2 315 487,19 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2020 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 98,95% na kwotę 881 525,70 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi poniesione wydatki w kwocie 365 514,44 zł dotyczyły zadania „Przebudowa sieci wodociągowej na os. po byłym PGR w Horyńcu-Zdroju”. Zadanie zrealizowane zostało przy udziale finansowym Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie – 299 513,20 zł.

Zakres rzeczowy obejmował wybudowanie sieci wodociągowej o długości 1 429,5 m oraz przyłączy – 110,5 m. Wykonano też 13 szt. hydrantów nadziemnych przeciwpożarowych oraz 11 szt. studzienek wodomierzowych.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonane wydatki w kwocie 11 265,55 zł, stanowią odpis na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wykonano wydatki w kwocie 78 932,35 zł na realizację zadania: „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Werchrata, dz. o nr ewid. 463”.

Zadanie wykonane zostało dzięki przyznanemu dofinansowaniu z Samorządu Województwa Podkarpackiego w kwocie 72 000,00 zł.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki w łącznej w kwocie 425 813,36 zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Rozpatrzono 510 wniosków, do których rolnicy dołączyli faktury dokumentujące zakup 417 464,08 litrów paliwa.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 69,90 % na kwotę 268 699,34 zł. Poniesione wydatki w **rozdziale 02001 Gospodarka leśna** na wynagrodzenia, koszty podróży służbowych oraz składki na ubezpieczenia społeczne, były związane z funkcjonowaniem jednego etatu pracownika zajmującego się gospodarką leśną i wyniosły 60 214,28 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 – 208 485,06 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 85,91% na kwotę 609 390,29 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 – 76 992,07 zł.

Zakończono likwidację nieużytkowanych otworów studziennych w Horyńcu-Zdroju wraz z dokumentacją geodezyjną – 7 005,00 zł.

Gmina udzieliła również dwóch dotacji na dofinansowanie budowy studni dla mieszkańców Radruża Kolonii – łącznie 16 000,00 zł.

Poniesiono również wydatki majątkowe na zadanie: „Modernizacja hydroforni Monasterz, Niwki, Werchrata” – 42 000,00 zł.

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej wydatki nie były realizowane.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych wykonano zadanie „Budowa sieci gazowej średniego ciśnienia w m. Horyniec-Zdrój, etap II – ul. Wojska Polskiego”, na które wydatkowano 467 393,22 zł, z czego 428 486,50 pokryte zostało ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL), a 38 906,72 zł ze środków własnych.

Jest to kolejny etap gazyfikacji Horyńca-Zdroju w ramach, którego wybudowano sieć o długości 2 271,5 m.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w dziale *600 Transport i łączność* wyniosła 95,87% na kwotę 847 473,17 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 244 283,89 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych.

Zakupiono 1 150 ton tłucznia do wiosennej i jesiennej naprawy dróg za kwotę 80 626 zł.

Wykonano remont drogi w Prusiu, Łozach i Werchracie, łącznie - 43 100 zł oraz utwardzono drogę w Dzielnicy Uzdrowskiej – 9 000 zł.

Pozostałe wydatki to koszenie poboczy – 17 000 zł, bieżące naprawy, kopanie rowów i naprawa przepustów – 60 165 zł oraz roczny przegląd mostów – 4 000 zł.

W roku budżetowym 2020 na odsnieżanie wydatkowano zaledwie 4 875,00 zł, były to koszty za miesiąc styczeń i luty 2020 r.

Wydatki majątkowe wykonano w łącznej wysokości – 579 189,28 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły końcowej płatności w ramach inwestycji „Budowa drogi w dzielnicy uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju - obwodnica Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowskiego”. Zadanie zrealizowane zostało w 2019 roku i zgodnie z umową, pierwsza część płatności w kwocie 493 652 zł uiszczona została w roku 2019, a druga w kwocie – 553 189,28 zł w pierwszym kwartale roku 2020.

Przebudowano również przepust na ul. Myśliwskiej w kierunku tunelu – 20 000,00 zł oraz dokonano aktualizacji dokumentacji do zadania: „Kompleksowa przebudowa dróg w Dzielnicy Uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju” – 6 000,00 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowano dwa zadania z udziałem środków z funduszu sołeckiego:

- „Budowa chodników na ul. Sobieskiego” - 15 000,00 zł /z czego 10 000 zł - fundusz sołecki/;
- „Budowa chodnika na os. Dziewięcierz” - 9 000,00 zł.

5. Dział 630 Turystyka

W rozdziale 63095 Pozostała działalność zrealizowano wydatki w kwocie 102 121,87zł. Wydatki bieżące w kwocie – 61 767,87 zł związane były z utrzymaniem czystości i zieleni na deptaku w Dzielnicy Uzdrawiskowej.

W ramach wydatków majątkowych opracowano dokumentację do projektu „Budowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrawiskowej na terenie uzdrawiska Horyniec-Zdrój” – 40 354,00 zł.

Gmina Horyniec-Zdrój w partnerstwie z innymi podkarpackimi gminami uzdrawiskowymi tj. Rymanowem, Iwoniczem-Zdrój i Soliną oraz Sanatorium Uzdrawiskowym „Bajka” z Horyńca-Zdroju, aplikuje o środki na realizację tego przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego.

Zakres rzeczowy zadania obejmuje:

- uzupełnienie infrastruktury w Parku Zdrojowym po przez przebudowę nawierzchni odcinków ścieżek pieszojezdnych, budowę wiaty przystankowej, montaż elementów małej architektury (ławki z donicą, donice, hamak, trejaż, źródło wody pitnej, napis w formie liter przestrzennych, kosze na śmieci, stojaki na rower, ławy, ławki, leżaki, lampy uliczne solarne, oświetlenie iluminacyjne oraz słupki oświetleniowe solarne);
- nasadzenia na deptaku spacerowym w Dzielnicy Uzdrawiskowej - wykonanie terenów zieleni o łącznej powierzchni 9498m², zakup i montaż obiektów małej architektury, wprowadzenie kompozycji zieleni.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 98,72% na kwotę 301 248,43 zł.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 172 662,80 zł dotyczą kosztów utrzymania budynków komunalnych /w tym energia – 28 352,27 zł/ oraz kosztów zarządzania mieniem gminnym.

Wykonano zagospodarowanie terenu przy ul. Myśliwskiej za cmentarzem – 18 000 zł oraz zakupiono m.in. garaż do przechowywania agregatu prądotwórczego - 3 950 zł.

Za roczne przeglądy budynków komunalnych wraz z wpisami do księzek obiektów budowlanych zapłacono – 7 626 zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano na wartość 128 585,63 zł, z tego:

- „Zakup agregatu prądotwórczego” – 77 430,96 zł, z czego 49 304,74 zł sfinansowano ze środków funduszu sołeckiego wszystkich trzynastu sołectw;
- „Budowa altany w Podemszczyźnie” – 12 656,27 zł, /zadanie z funduszu sołeckiego/;
- „Budowa altany w Radrużu” – 38 498,40 zł. Zadanie częściowo sfinansowane zostało z pomocy finansowej z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi – 10 000,00 zł.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 80,97% na kwotę 242 490,50 zł.

Zrealizowane wydatki w **rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczyły głównie opracowania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego – 9 650,00 zł.

W ramach planowanych wydatków zlecono również sporządzenie projektu zmiany Studium

Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Horyniec-Zdrój, jednak początkiem roku 2021 wykonawca rozwiązał umowę i gmina zmuszona została do poszukiwania nowego wykonawcy.

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

- wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży - 7 600,00 zł;
- opłat za podziały i wznowienia granic działek gminnych oraz wypisów z rejestru gruntów 21 710,90 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie wydatków bieżących wyniosło łącznie 101 783,33 zł i dotyczyło kosztów związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarzy komunalnych w Horyńcu-Zdroju i w Werchracie – 80 021,18 zł oraz kosztów energii i środków czystości na bieżące utrzymanie kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju - 4 997,03 zł.

Dzięki dotacji celowej od Wojewody Podkarpackiego wykonano kolejny etap prac remontowo-konserwacyjnych na cmentarzu z I wojny światowej w Nowym Bruśnie – 16 000 zł.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano kwotę 100 677,10 zł z tego:

- „Budowa alejek i oświetlenia na cmentarzu komunalnym w Horyńcu- Zdroju” – 58 536,59 zł;
- „Budowa parkingu koło cmentarza w Horyńcu- Zdroju” – 42 140,51 zł /z czego 20 350,32 zł fundusz sołecki sołectwa Horyniec-Zdrój/.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 *Informatyka* w **rozdziale 72095 Pozostała działalność** wyniosła 28,31% na łączną kwotę 5 944,67 zł i były to koszty energii elektrycznej związanej z eksploatacją wieży telekomunikacyjnej wybudowanej w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój”.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Realizacja planu wydatków w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła 88,72% na kwotę 2 689 105,19 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 181 582,90 zł. W rozdziale tym finansowane były dwa etaty realizujące zadania zlecone w zakresie urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności oraz obrony cywilnej.

Przeprowadzono również konserwację ksiąg z urzędu stanu cywilnego - 8 000,00 zł.

Koszty w całości pokryła dotacja celowa z budżetu państwa.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75022 Rady gmin** wyniosło 102 203,57 zł i dotyczyło głównie wypłaty diet dla radnych Rady Gminy Horyniec-Zdrój za udział w pracach Rady i jej komisjach. Na przestrzeni roku Rada Gminy obradowała na 9 sesjach, odbyło się też 9 wspólnych posiedzeń stałych komisji Rady, jedno posiedzenie Komisji Rewizyjnej i dwa posiedzenia Komisji Skarg, Wniosków i Petycji.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 2 012 577,79 zł z czego 1 665 367,21 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowiskową oraz sołtysów – 30 399,21 zł.

Wydatki na zakup materiałów w kwocie 43 877,56 zł obejmowały min.: 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 177 951,59 zł i obejmowały min.:

- licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów i sieci – 70 075,87 zł;
- koszty obsługi prawnej urzędu – 33 948,00 zł;
- wydatki na inspektora ochrony danych osobowych – 14 775,00 zł;

- usługi pocztowe – 32 071,00 zł.

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 – 42 049,55 zł, usługi związane z dostępem do Internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłatę za telefonię stacjonarną i komórkową 10 062,96 zł, koszty delegacji służbowych krajowych – 16 520,75 zł, koszty szkoleń pracowników 12 892 zł, koszty postępowań egzekucyjnych związanych z poborem podatków – 1 856,89 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 38 609,28 zł.

W rozdziale 75056 Spis powszechny i inne poniesione wydatki w kwocie 21 325,00 zł dotyczyły kosztów przeprowadzenia Powszechnego Spisu Rolnego i w całości zostały sfinansowane z dotacji celowej z Urzędu Statystycznego.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 29 825,07 zł.

W ramach wydatków bieżący opłacono m.in. wydruk gazetki „Panorama Horyniecka”, oraz innych materiałów promocyjnych w mediach.

Wykonanie wydatków rozdziale **75095 Pozostała działalność** wyniosło 341 590,86 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 15 768,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodnych pracowników obsługi i pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 206 230,52 zł;
- ubezpieczenia majątku gminy – 15 683,00 zł;
- składki członkowskiej na rzecz Lokalnej Organizacji Turystycznej „Roztocze” – 3 521,25 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowiskowych – 7 834,00 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” 2 868,60 zł;
- składki na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Serce Roztocza”- 5 000,00 zł.

W rozdziale tym księgowane są również rozliczenia wynikające z „kasowego” rozliczenia podatku VAT. Na koniec roku w paragrafie „4530-Podatek od towarów i usług” widnieje wartość /dodatnia/ 45 073,51 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 65 198,00 zł, co stanowi 99,47% planu.

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 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej poniesiono wydatki na przeprowadzenie wyborów prezydenckich, w kwocie 63 624,00 zł z tego 38 150,00 zł stanowiły diety dla członków komisji. Wydatki w całości sfinansowano z dotacji celowej z budżetu państwa.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale *754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 88,48% na kwotę 173 633,13 zł.

W rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji poniesione wydatki bieżące w łącznej kwocie 5 000,00 zł dotyczyły wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do Komendy Powiatowej Policji w Lubaczowie.

W rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej wydatkowane środki w kwocie 5 000,00 zł stanowiła pomoc finansowa dla Powiatu Lubaczowskiego z przeznaczeniem na remont pomieszczeń ratowniczo-gaśniczych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaczowie.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki bieżące w łącznej kwocie 156 289,00 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 – 44 254,18 zł.

Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły – 15 273,44 zł. Strażacy odnotowali łącznie 54 wyjazdy, z tego: 12 do pożarów oraz 42 wyjazdów do akcji drogowych, wiatrołomów i miejsc zagrożenia /szerszenie, osy/.

Pozostałe wydatki bieżące 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 dotacji celowych dla OSP w Werchracie i w Horyńcu-Zdroju, w łącznej kwocie – 10 080,11 zł, w tym:

- 7 230,11 zł na remont pomieszczenia garażowego w remizie OSP w Werchracie;

Łączna wartość robót wyniosła 19 230,11 zł z czego 12 000,00 zł sfinansowane zostało dotacją od Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej.

- 850,00 zł na zakup ubrania specjalistycznego, przy dofinansowaniu z Komendy Głównej PSP w kwocie 3 389,00 zł;

- 2 000,00 zł na doposażenie jednostki OSP w Horyńcu-Zdroju, przy udziale środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie zakupiono m.in. 3 komplety ubrań specjalistycznych, radiotelefon, prądownicę, opryskiwacz spalinowy i węże tłoczne na wartość – 16 256,69 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano podjazd do remizy OSP w Horyńcu-Zdroju - 15 985,00 zł, z czego 5 000,00 pochodziło z funduszu sołeckiego.

Dotacja na zakup turbowentylatora oddymiającego dla OSP w Horyńcu-Zdroju w kwocie 4 200,00 zł, była również wydatkiem majątkowym. Zakup ten był dofinansowany ze środków Komendanta Głównego PSP - 7 000,00 zł.

W rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatki w kwocie 2 740,00 zł związane były z realizacją zadań zleconych z zakresu obrony cywilnej i w całości sfinansowane zostały z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wykonano wydatki w kwocie 3 045,45 zł, które związane były z zakupami materiałów dezynfekcyjnych dla Urzędu Gminy w celu przeciwdziałania skutkom COVID-19.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale 757 *Obsługa długu publicznego* wyniosła 63,47% na kwotę 233 016,68 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**.

Dzięki obniżeniu przez NBP stóp procentowych znacząco spadły koszty obsługi zadłużenia.

W rozdziale 75704 **Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez skarb państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego** zabezpieczono środki w kwocie 67 731,00zł na ewentualną spłatę rat pożyczek poręczonych Spółce „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju. W roku 2020 roku wydatki z tytułu poręczenia nie były realizowane.

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu wydatków w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 58 ,41% na kwotę 203 862,16 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatki w kwocie 3 862,16 zł poniesiono na koszty obsługi rachunku bankowego budżetu gminy w Banku Spółdzielczym w Horyńcu-Zdroju.

Wydatkowano również kwotę 200 000,00 zł na objęcie udziałów w Spółce z o.o. Usługi Komunalne /zgodnie z Uchwałą Rady Gminy nr IX.98.2019 z dnia 27 sierpnia 2019 r. w sprawie wyrażenie zgody na podwyższenie kapitału zakładowego jednoosobowej spółki Gminy Horyniec-Zdrój/.

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe na koniec roku stan rezerw wyniósł 139 000,00 zł.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 94,65% na kwotę 6 075 764,59 zł.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 3 821 576,25 zł z tego wynagrodzenie i pochodne – 3 199 853,61 zł.

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

Wydatki na zakup gazu wyniosły – 95 146,75 zł, energia – 29 492,69 zł, drobne materiały remontowe i wyposażenie – 8 554,58 środki czystości – 4 116,68 zł, tonery i materiały biurowe – 2 964,84 zł, wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 – 10 150,56 zł.

Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wydatkowano – 122 014,47 zł.

W celu wsparcia szkół, nauczycieli oraz uczniów w prowadzeniu zdalnego nauczania w związku z zawieszeniem zajęć w szkołach z powodu COVID 19, gmina otrzymała środki z dwóch projektów sfinansowanych w całości z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

- W ramach projektu „Zdalna szkoła” zakupiono 12 szt. laptopów wraz z oprogramowaniem i przekazano nieodpłatnie Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju – wartość sprzętu to 45 000 zł.

- W ramach projektu „Zdalna szkoła+” zakupiono kolejnych 17 szt. laptopów wraz z oprogramowaniem, w szczególności dla rodzin wielodzietnych jako pomoc w prowadzeniu zdalnego nauczania - wartość sprzętu to 54 883 zł. Laptopy również przekazano szkole.

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 – 21 350,90 zł.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 712 888,88 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 531 474,68 zł, a odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 25 134,14 zł.

Na bieżące utrzymanie Punktu Przedszkolnego wydatkowano – 124 897,26 zł w tym 28 129,92zł na zakup środków żywnościowych.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło kwotę 328 540,56 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 182 315,47 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 – 138 705,23 zł.

Organizację dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Horyniec-Zdrój prowadził Referat Ogólny, Oświaty i Spraw Społecznych Urzędu Gminy w Horyńcu-Zdroju.

W roku 2020 gmina dysponowała 3 pojazdami własnymi typu BUS tj. Opel Vivaro

/9 miejsc łącznie z kierowcą/, Ford /16 miejsc+kierowca) oraz Volkswagen /9 miejsc łącznie z kierowcą/ i zatrudniała 3 kierowców w pełnym wymiarze.

Zasadniczą część zadania związaną z dowozem uczniów realizowana jest przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Jarosławiu S.A. poprzez sprzedaż biletów miesięcznych. W wyniku przetargu zawarto umowę na realizację zadania na dwa lata szkolne 2019/2020 i 2020/2021 na łączną kwotę 279 373,80 zł (165 biletów miesięcznie na kwotę 13 968,69 zł).

W wyniku zawieszenia zajęć szkolnych z powodu COVID-19 od 12 marca 2020 r. do końca roku szkolnego dowóz uczniów nie był realizowany. Od nowego roku szkolnego przez wrzesień do 24 października 2020 roku – dowóz funkcjonował zgodnie z umową. Natomiast w okresie od 24 października do końca roku realizowano dowóz dzieci przedszkolnych oraz uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi zgodnie ze zgłaszanym przez szkołę zapotrzebowaniem.

Zawieszenie zajęć obniżyło wydatki na zakup biletów miesięcznych w łącznej kwocie 59 000 zł.

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

Własnym taborem realizowany jest również 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). Ponadto gmina dowozi 21 podopiecznych ŚDS z miejscowości: Nowe Brusno i Świdnica – 4, Werchrata i Dziewięcierz – 8, Radruż – 1, Wólka Horyniecka – 2, Niwki Horynieckie – 4 i Horyniec-Zdrój - 2.

Realizowana była też umowa z Polskim Stowarzyszeniem na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Tomaszowie Lubelskim na dowóz jednego dziecka do Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego „Dobry start” w Tomaszowie Lubelskim, za kwotę 610,00 zł miesięcznie.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 10 876,12 zł. Poniesione wydatki dotyczyły m.in dofinansowania do studiów podyplomowych – 7 000,00 zł, oraz opłat za udział w warsztatach, konferencjach i szkoleniach nauczycieli i kadry kierowniczej – 3 876,12 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 277 332,44 zł.

Poniesione koszty dotyczyły funkcjonowania stołówki w Szkole Podstawowej.

Najważniejsze grupy wydatków przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne – 263 987,21 zł;
- wydatki rzeczowe – 12 495,02 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 5 337,24 zł, w tym 3 679,09 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 wydatkowano 679 962,69 zł, z tego 602 104,35 zł przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wykonanie wydatków wyniosło 31 702,07 zł i w całości sfinansowane zostało z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 186 197,44zł. Szkoła Podstawowa w Horyńcu-Zdroju realizowała końcowy etap projektu pt. „W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia – poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju”, który w związku z zamknięciem szkół spowodowanym ogłoszeniem stanu epidemii, został przerwany.

Zgodnie z umową realizacja projektu miała się zakończyć wraz z zakończeniem roku szkolnego. Po uzgodnieniu z instytucją zarządzającą projekt został zamknięty, mimo braku realizacji wszystkich zaplanowanych zajęć dydaktycznych.

Łącznie wydatkowano 103 483,84 zł, w tym wynagrodzenia nauczycieli realizujących projekt – 50 861,01 zł. W roku 2020 wyposażono pracownię chemiczną – 13 853,14 zł, a w ramach kosztów pośrednich na wyposażenie biura projektowego zakupiono drukarki, kserokopiarkę oraz dwa komputery – 22 519,94 zł. Zwrot niewydatkowanej dotacji wyniósł łącznie 18 684,10 zł.

W rozdziale tym ponoszone są również wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 63 512,66 zł oraz na wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli otrzymujących wyższy stopień awansu zawodowego – 449,84zł.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale 851 *Ochrona zdrowia* wyniosła 51,81% na kwotę 47 402,84 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano 553,71 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 46 709,13 zł i związane było z realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi. Gminna Komisja Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych obradowała na sześciu posiedzeniach i koszty jej działalności wyniósł – 10 601,00 zł.

Przeprowadzono również szkolenie terenowe w punktach sprzedaży napojów alkoholowych – 1 105,00 zł.

Dotacja dla Gminy Miejskiej Przemyśl na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyślu została rozliczona w kwocie – 3 519,51 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 17 600 zł.

W rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano środki z dotacji z budżetu państwa na finansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców – 140,00 zł.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale 852 *Pomoc Społeczna* wyniosła 95,28% na kwotę 1 485 397,32 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 67 354,02 zł i dotyczyły zapłaty za pobyt trzech 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 562 198,20 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla 6 osób zatrudnionych łącznie na 5,5 etatu wyniosły 353 131,11 zł. W roku 2020 została wypłacona również odprawa w związku z przejściem na emeryturę głównej księgowej zatrudnionej w wymiarze 0,25 etatu. Pozostałe wydatki obejmowały koszty dowozu uczestników na zajęcia, zakup energii i ciepła oraz zakup materiałów.

W ramach oszczędności wynikających z częściowego zawieszenia funkcjonowania ŚDS w związku z pandemią COVID-19, wykonano odnowienie i pomalowanie elewacji zewnętrznej budynku – 35 737,75 zł.

W związku z koniecznością zapewnienia bezpieczeństwa uczestnikom i pracownikom oraz dla utrzymania reżimu sanitarnego zakupiono bezdotykowe dozowniki sanitarne, bezdotykowe termometry do pomiaru temperatury ciała oraz defibrylator AED do resuscytacji naczyniowo-kръżeniowej - 9 462,41 zł.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

środki nie były wydatkowane. W związku z sytuacją epidemiologiczną posiedzenia Zespołu Interdyscyplinarnego odbyły się tylko dwukrotnie. W roku 2020 przeprowadzono 8 procedur „Niebieskiej karty”, z tego 6 kontynuowano z lat poprzednich i wszczęto 2 nowe.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 8 959,00 zł, są to składki zdrowotne opłacane za 18 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 162 942,34 zł.

Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 41 rodzin na kwotę 127 134,10 zł, a zasiłki celowe na zakup odzieży, opału oraz na leczenie przyznano na kwotę 14 382,50 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 1 620,61 zł.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 109 084,58 zł. Zasiłek stały przyznano 19 osobom ze względu na niepełnosprawnością i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano 443 501,07 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 368 033,27 zł /w tym kwota – 81 492,00 zł dotyczyła wypłaty odpraw dla trzech osób w związku z przejściem na emeryturę/.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 75 467,80 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 60 237,37 zł. Usługi opiekuńcze świadczone były dla 4 osób wymagających stałej opieki, samotnych lub którym tej opieki nie jest w stanie zapewnić rodzina. Koszt zatrudnienia opiekunki wyniósł – 58 517,60 zł.

Specjalistycznych usług opiekuńczych nie były realizowane w 2020 roku.

W rozdziale 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 58 460,13 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 40 uczniów, a wydatki wyniosły 9 422 zł, natomiast na dowóz posiłków do Werchraty dla 6 uczniów, przeznaczono kwotę 1 998,00 zł. W ramach programu dożywiania dla 59 rodzin przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności, przeznaczając na ten cel 47 040 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność finansowane są wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły kwotę 11 040,00 zł.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 89,67 % na kwotę 210 069,95 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne wykonano wydatki w kwocie 160 174,60 zł, z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 141 896,48 zł, pozostałe wydatki bieżące dotyczyły głównie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 359,93 zł.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wykonano wydatki w kwocie 44 409,02 zł. Dotacja wojewody stanowiła kwotę 35 527,21 zł a środki gminy 8 881,81 zł. Świadczenia stypendialne przyznano 39 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 33 uczniów. Łączna kwota wypłat wyniosła 4 620,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe realizacja wydatków wyniosła 820,17 zł.

W rozdziale 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano – 46,16 zł.

18. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu wydatków w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 98,80% na kwotę 5 842 777,17 zł.

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze ponoszone są wydatki na realizację programu Rodzina 500+. Na przestrzeni roku 2020 wypłacano świadczenia dla 363 rodzin na około 610 dzieci, na kwotę 3 724 797,65 zł. Koszty obsługi to wynagrodzenia i pochodne jednego etatu 39 047,17 zł oraz pozostałe wydatki – 10 311,19 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w łącznej kwocie 1 883 781,39 zł.

Wydano 460 decyzji dotyczących świadczeń rodzinnych, a ze świadczeń skorzystało 123 rodziny. Wypłaty obejmowały:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego	-	620 713,37 zł;
- zasiłki pielęgnacyjne	-	392 829,00 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne	-	406 260,00 zł;
- specjalny zasiłek opiekuńczy	-	120 406,00 zł;
- jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka	-	11 000,00 zł;
- świadczenie rodzicielskie	-	77 750,20 zł;
- zasiłek dla opiekunów	-	39 840,00 zł.

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

- pobierające świadczenie pielęgnacyjne – 78 996,27 zł;
- pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy – 24 079,17 zł;
- pobierające zasiłek dla opiekuna – 8 189,76 zł.

W rozdziale tym wypłacane są również świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 20 osób, na które wydatkowano - 86 250,00 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano 201,68 zł, w całości z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85504 Wsparcie rodziny wykonanie wydatków wyniosło 157 619,33 zł.

W rozdziale tym realizowany jest rządowy program „Dobry start” polegający na wypłacie jednorazowego świadczenia w kwocie 300 zł dla dzieci rozpoczynających rok szkolny. Łącznie

wypłacono świadczenia na kwotę 137 400 zł.

W rozdziale tym realizowane są również zadania asystenta rodziny. Wynagrodzenia i pochodne dla jednego pracownika zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu wyniosły 18 011,27 zł. 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 – 7 249,76 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 18 769,00 zł.

19. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 94,54 % na kwotę 1 800 632,18 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w łącznej kwocie 110 405,91 zł, z czego 48 564,39 zł stanowiła dotacja przedmiotowa do 1 m3 oczyszczonych ścieków, dla Spółki z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły:

- opracowania aktualizacji planu aglomeracji Horyniec-Zdrój wraz z koncepcją gospodarki ściekowej – 12 300,00 zł;
- wymiany studzienek kanalizacyjnych na ulicy Armii Krajowej – 12 300,00 zł;
- zakupu energii elektrycznej do oczyszczalni w Werchracie – 26 056,01 zł;
- opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich w celu umieszczenia sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 7 115,24 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 706 526,61zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy. Koszty usług związanych z odbieraniem i wywozem nieczystości przez firmę ECLER wyniosły – 682 417,48 zł i uzależnione były od faktycznej ilości oddanych odpadów.

Pozostałe koszty obsługi systemu dotyczyły głównie wynagrodzeń i pochodnych dla jednego pracownika w wymiarze 2/5 etatu i z odpisem na fundusz socjalny wyniosły - 24 109,13 zł.

W zestawieniu z rokiem poprzednim system gospodarki odpadami przedstawiał się następująco:

Wyszczególnienie	2019	2020	%
Dochody z „opłaty śmieciowej”	349 204,89	677 948,60	194,14%
Wydatki na obsługę systemu	354 904,20	706 526,61	199,08%
Niedobór (-) / nadwyżka (+)	(-) 5 699,31	(-) 28 578,01	501,43%
<i>Stan zaległości na koniec roku</i>	<i>24 034,43</i>	<i>30 683,83</i>	127,67%

Blisko dwukrotny wzrost kosztów obsługi systemu gospodarki odpadami wynikał głównie ze wzrostu opłat za składowanie odpadów oraz z nowelizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /z dnia 19 lipca 2019 r./, która wprowadziła wiele zmian:

- Zmienił się sposób rozliczania z przedsiębiorcą odbierającym odpady komunalne od mieszkańców. Dotychczas szacowano roczną ilość odpadów i płacono wykonawcy miesięczny ryczałt. Utrudniało to gminom kontrolę nad strumieniem odpadów komunalnych oraz mogło

prowadzić do podwyższenia kosztów systemu (przeszacowanie kosztów odbioru odpadów komunalnych), po zmianie naliczanie odbywa się od faktycznej ilości wytworzonych i odebranych odpadów.

- Zmieniła się częstotliwość odbioru – w okresie od kwietnia do października odpady zmieszane i bioodpady w zabudowie jednorodzinnej są odbierane dwa razy w miesiącu, a w zabudowie wielorodzinnej cztery razy w miesiącu;
- Wszyscy mieszkańcy muszą segregować odpady – w przypadku braku segregacji, wójt gminy wszczyna postępowanie administracyjne, gdzie do określenia stawki opłaty bierze się pod uwagę ilość osób z deklaracji i stawkę opłaty podwyższonej.

W związku z tymi zmianami od 01.01.2020 r. na terenie gminy Horyniec-Zdrój zmienił się sposób obliczania „opłaty śmieciowej” – dotychczasowe trzy stawki opłaty /12 zł od gospodarstwa 1 osobowego, 25 zł od gospodarstwa 2 i 3 osobowego i 36 zł od gospodarstwa 4 i więcej osobowego/ zmieniono na jedną stawkę w wysokości 19 zł od każdej osoby zamieszkującej daną nieruchomość. Wprowadzono również zwolnienie z części opłaty dla właścicieli budynków jednorodzinnych kompostujących bioodpady w wysokości 1 zł od mieszkańca.

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonane wydatki w łącznej kwocie 305 777,03zł dotyczyły utrzymania czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne”.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 362 871,77zł, z przeznaczeniem na:

- utrzymanie zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 67 576,50 zł;
- utrzymanie Parku Zdrojowego – 207 831,00 zł;
- zakup oleju opałowego do ogrzania budynków Amfiteatru i Pijalni – 37 112,59 zł,
- energia i woda – 30 809,83 zł,;
- remont Skateparku – 11 022,63 zł;
- naprawa monitoringu w Parku Zdrojowym – 3 514,55 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 281 171,09 zł, które dotyczyły głównie zakupu energii – 112 787,23 zł i opłat za konserwację oświetlenia ulicznego – 71 132,28 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano następujące zadania:

- „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Krzywe” – 21 960,00 zł /w tym 6 958,60 zł z funduszu sołeckiego/;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Puchacze” – 23 000,00 zł /w tym 9 000,00 zł z funduszu sołeckiego/;
- opracowanie dokumentacji na „Budowę oświetlenia w miejscowości Radruż” – 10 000,00 zł;
- „Budowa oświetlenia w miejscowości Nowiny Horynieckie” - 39 999,99 zł.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 5 815,10 zł i związane było z badaniami próbek wody i gleby na nieczynnym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju – 3515,10 zł oraz zakupem pojemnika na nakrętki w kształcie serca, który ustawiony został na pasażu w centrum miejscowości – 2 300,00 zł.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano projekt „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Horyniec-Zdrój” – 17 463,51zł przy dofinansowaniu ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i

Gospodarki Wodnej w Rzeszowie. Łącznie na terenie gminy w 2020 roku odebrano 20,54 ton azbestu z 19 gospodarstw domowych i zdemontowano 6,5 tony z 4 gospodarstw domowych.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 5 623,16 zł, i związane były z kosztami funkcjonowania szaletu gminnego /materiały i energia/.

20. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła 89,55% na kwotę 953 960,01 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 624 319,24 zł z czego kwotę 485 714,97 zł stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki dotyczyły m.in.:

- zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 12 491,39 zł;
- zakupu gazu do WDK Werchrata – 8 700,00 zł;
- zakupu gazu do świetlicy w Wólce Horynieckiej – 4 640,00 zł;
- energii elektrycznej – 17 179,48 zł.

Pozostałe wydatki związane były z utrzymaniem świetlic oraz zakupem wyposażenia w ramach realizacji zadań z funduszu sołectkiego.

Przy dofinansowaniu z budżetu Województwa Podkarpackiego zrealizowano również przedsięwzięcie pn.: „Uniwersytet Samorządowości – pobudzić lokalną społeczność do działania”. Projekt składał się z czterech bloków:

- pierwszym z nich było spotkanie dzieci, młodzieży i dorosłych z Karolem Wójcickim – który prowadzi największy w Polsce fanpage na Facebooku dotyczący astronomii. Na spotkaniu można było się dowiedzieć o ciekawych zjawiskach astronomicznych, odległych miejscach w galaktyce, jak również o tym, co można zaobserwować na nocnym niebie;
- drugie zadanie to „Wakacjada”, która skierowana była do najmłodszych mieszkańców naszej gminy. W trakcie czterech dni prowadzone były zajęcia plastyczne, malarskie, ruchowe, pisanie długopisem 3D oraz wielka bitwa balonowa;
- trzecie zadanie skierowane było do przedstawicieli organizacji pozarządowych z terenu powiatu lubaczowskiego i dotyczyło pisanie i rozliczania wniosków oraz zarządzania projektem;
- ostatnie zadanie to zajęcia taneczne dla seniorów, które składały się z czterech czterogodzinnych warsztatów.

Całkowity koszt projektu to – 18 257,50 zł, z czego 13 650,00 zł pochodziło z dofinansowania w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonano wydatki w łącznej kwocie 270 223,46 zł, które przeznaczone były na dwie dotacje:

- na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju wraz z filiami w Nowym Bruśnie i Werchracie – 188 708,28 zł;
- na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Infrastruktura bibliotek – modernizacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju" – 81 515,18 zł.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami realizacja wyniosła 30 675,00zł.

Gmina udzieliła trzech dotacji celowych z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach:

- dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na prace konserwatorskie przy cmentarzu w Starym Bruśnie – 2 900 zł;
- dla Parafii w Horyńcu-Zdroju na prace konserwatorskie przy kościele parafialnym - 13 000 zł;
- na prace remontowo-konserwatorskie przy kaplicy grobowej rodziny Ponińskich usytuowanej na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju -10 000 zł.

Ostatnia dotacja została zwrócona do budżetu, gdyż właścicielom nie udało się przeprowadzić planowanych prac konserwatorskich przy kaplicy grobowej.

Gmina zleciła również opracowanie dokumentacji architektoniczno-konserwatorskiej pozostałości cerkwiska w Dziewięcierzu-Moczarach, która będzie podstawą do ubiegania się o środki od konserwatora zabytków. Koszt opracowania dokumentacji to 14 760,00 zł.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność wykonano wydatki w łącznej kwocie 28 742,31 zł.

W rozdziale tym sfinansowano drugą część prac konserwatorskich przy nagrobkach na cmentarzu wojennym z I wojny światowej w Nowym Bruśnie - 25 233,00 zł. Gmina otrzymała na ten cel dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie - 24 233,00 zł. Pozostałe wydatki dotyczyły organizacji spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectw.

21. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła 79,71 % na kwotę 134 824,53 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki w kwocie 61 332,66 zł, w tym na bieżące utrzymanie pawilonu sportowego i stadionu – 6 332,66 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano dokumentację projektową na zadanie "Przebudowa stadionu sportowego w Horyńcu- Zdroju" w kwocie – 55 000,00 zł.

Wydatki **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wykonano w kwocie 73 491,87 zł, z czego na realizację zadań Szkolnego Klubu Sportowego - 300,00 zł.

Gmina udzieliła również czterech dotacji celowych na upowszechnianie kultury fizycznej w łącznej kwocie 70 000,00 zł, z czego:

- na treningi i organizację rozgrywek w piłce nożnej - 38 000,00 zł;
- na szkolenia i rozgrywki w warcabach 100-polowych – 11 000,00 zł;
- na szkolenia i organizację zawodów pływackich – 16 000,00 zł;
- na działalność Klubu Nordic Walking – 5 000,00 zł .

III. Wykonane zadania w ramach Funduszu soleckiego w 2020 r.

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 8 837,58 zł,
2. Przebudowa chodnika na os. Sobieskiego – 10 000,00 zł,
3. Budowa dojazdu do garaży przy remizie OSP w Horyńcu-Zdroju– 5 000,00 zł,
4. Budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym– 20 350,32 zł.

Łączne wydatki - 44 187,90 zł

2. Sołectwo Dziewięcierz

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 4 507,17 zł,
2. Zakup kamienia na remont dróg– 4 000,00 zł,
3. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej – 5 028,66 zł,
4. Budowa chodnika na os. Dziewięcierz – 9 000,00 zł.

Łącznie wydatki - 22 535,83 zł

3. Sołectwo Krzywe

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Montaż oświetlenia ulicznego – 6 958,60 zł;
2. Zakup kamienia na remont dróg – 2 000,00 zł;
3. Organizacja imprezy integracyjnej - dożynki wiejskie – 0,00 zł,
4. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 1 000,00 zł.

Łącznie wydatki - 9 958,60 zł

4. Sołectwo Nowe Brusno

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 5 576,51 zł,
2. Zakup stołów do świetlicy wiejskiej w Nowym Bruśnie – 5 660,71 zł,
3. Zakup wykaszarki do trawy do świetlicy wiejskiej w Nowym Bruśnie – 600,00 zł,
4. Remonty i modernizacja dróg dojazdowych do pól uprawnych i przepustów – 8 000,00 zł,
5. Zakup namiotu dla sołectwa Nowe Brusno – 2 427,00 zł,
6. Zakup klimatyzatorów do WDK w Nowym Bruśnie (zadanie wspólne) – 4 279,05 zł.

Łącznie wydatki – **26 543,27 zł**

5 Sołectwo Nowiny Horynieckie

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 2 500,00 zł,
2. Remont drogi z jednej strony wsi do drugiej – 3 000,00 zł,
3. Wyposażenie świetlicy wiejskiej, zakup stołów, krzeseł i kuchenki elektrycznej – 6 996,42 zł.

Łącznie wydatki – **12 496,42 zł**

6 Sołectwo Podemszczyna

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 3 163,00 zł,
2. Budowa altany wraz z wyposażeniem – 12 656,27 zł.

Łącznie wydatki – **15 819,27 zł**

7 Sołectwo Polanka Horyniecka

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 2 624,76 zł
2. Koszenie rowów przy pastwisku gminnym – 1 500,00 zł,
3. Koszenie pastwiska gminnego – 2 000,00 zł,
4. koszenie trawy wokół altany – 1 500,00 zł,
5. Zakup rury do przepustów – 1 000,00 zł,
6. Zakup tłucznia i wykonanie przepustu – 3 799,05 zł,
7. Zakup klimatyzatorów do WDK w Nowym Bruśnie (zadanie wspólne) – 700,00 zł

Łącznie wydatki – **13 123,81 zł**

8. Sołectwo Prusie

W ramach środków wykonano:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 2 223,73 zł,
2. Wyposażenie świetlicy w sprzęt AGD, RTV – 3 999,54 zł,
3. Ocieplenie fundamentów oraz zakup części materiałów na elewację świetlicy – 3 500,00 zł,
4. Zakup toalety zewnętrznej – 1 500,00 zł.

Łączne wydatki **11 223,27 zł**

9. Sołectwo Radruż

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 3 596,90 zł,
2. Przygotowanie dokumentacji projektowej oświetlenia drogi 105063R – 10 000,00 zł,
3. Zakup tłucznia na remont dróg wiejskich – 4 111,11 zł.

Łącznie wydatki – **17 708,01 zł**

10. Sołectwo Werchrata

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 5 270,00 zł,
2. Wyposażenie świetlicy WDK oraz zakup szafy chłodniczej – 10 110,18 zł,

3. Remont i zagospodarowanie terenu przy remizie OSP Werchrata – 3 769,89 zł.
Łącznie wydatki – **19 150,07 zł**

11. Sołectwo Wólka Horyniecka

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 4 295,00 zł,
 2. Zakup tłucznia do utwardzenia dróg na terenie sołectwa – 4 000,00 zł,
 3. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Wólce Horynieckiej – 9 180,32 zł,
 4. Zakup gazu do świetlicy – 4 000,00 zł.
- Łącznie wydatki – **21 475,32 zł**

12. Sołectwo Puchacze

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 2 661,12 zł,
 2. Dokończenie oświetlenia ulicznego w Puchaczach – 9 000,00 zł,
 3. Zakup 2 szt. rur przepustowych do podjazdu do świetlicy wiejskiej – 1 639,44 zł,
- Łącznie wydatki – **13 300,56 zł**

13. Sołectwo Świdnica

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup agregatu prądotwórczego - zadanie wspólne – 3 048,97 zł,
 2. Zakup tablicy informacyjnej na terenie sołectwa – 300,00 zł,
 3. Zakup wiaty przystankowej na terenie sołectwa – 1 500,00 zł,
 4. Budowa wiaty przy świetlicy wiejskiej – 8 000,00 zł,
 5. Zakup wykaszarki na potrzeby sołectwa – 1 500,00 zł,
 6. Utrzymanie mienia wiejskiego – 877,50 zł.
- Łącznie wydatki – **15 226,47 zł**

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 242 748,80 zł, z czego wydatki bieżące 110 478,87 zł oraz majątkowe w kwocie 132 269,93 zł.

IV. Wynik budżetu

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2019 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XV.138.2019 Budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2020 rok, określał nadwyżkę na poziomie 607 000,00 zł.

Następnie na przestrzeni roku planowana nadwyżka była zmieniana czterokrotnie:

- Uchwałą Nr XVIII.169.2020 z dnia 21 maja 2020 r. zmniejszono ją o kwotę 39 030,65 zł;
- Uchwałą Nr XX.184.2020 z dnia 30 lipca 2020 r. zwiększono o kwotę 82 030,65 zł, do kwoty 650 000,00 zł;
- Uchwałą Nr XXII.190.2020 z dnia 30 września 2020 r. zwiększono o kwotę 430 000,00 zł, do kwoty 1 80 000,00 zł;
- Uchwałą Nr XXIII.195.2020 z dnia 4 listopada 2020 r. zmniejszono o kwotę 650 000,00 zł, do kwoty 430 000,00 zł;

Wykonanie dochodów w kwocie 28 301 130,86 zł oraz wydatków w kwocie 23 174 537,72 zł spowodowało, że na koniec roku 2020 r. budżet zamknął się rekordową nadwyżką w wysokości **5 126 593,14 zł**. Wysoki poziom nadwyżki wynikał z faktu, że pod koniec roku gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, który jest częścią Funduszu Przeciwdziałania CIVID-19. Kwota 3 000 000,00 zł ma być przeznaczona na dwa zadania tj. na Przebudowę stadionu i na Budowę drogi w Dzielnicy Uzdrowskiej, które zaplanowano do realizacji w 2022 roku.

V. Stan zadłużenia oraz zobowiązań

1. Przychody i rozchody oraz zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową na 2020 rok oraz zmianami wprowadzonymi w budżecie gminy w ciągu roku, kwota planowanych przychodów na koniec roku wynosiła łącznie 1 335 119 zł, z tego:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1 004 872,59 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 39 030,65 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 291 215,76 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. przychody wykonane zostały w kwocie – 680 246,41 zł i pochodziły z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 291 215,76 zł;
- rozliczenia środków na realizację programów unijnych, a nie wydatkowanych do końca roku poprzedniego – 39 030,65 zł;
- kredytu zaciągniętego w związku z ubytkiem dochodów będących skutkiem wystąpienia COVID-19 – 350 000,00 zł.

Szczegółowe dane zawiera Zał. Nr 3 do sprawozdania.

Według stanu na dzień 31.12.2020 r. zadłużenie gminy wynosiło kwotę 8 513 812,00 zł z tego:

- 5 083 542,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek;
- 3 430 000,00 zł z tytułu emisji obligacji;
- 270,00 zł z tytułu zobowiązań wymagalnych.

Splata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni czterech kwartałów 2020 r. wyniosła łącznie

- 1 765 082,97 zł, w tym 800 000,00 zł stanowiła spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie zadania „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”.

2. Zobowiązania wymagalne

Zobowiązania wymagalne na 31 grudnia 2020 r. wyniosły 270,00 zł i dotyczyły nieopłaconej faktury za szkolenie, która wpłynęła do Urzędu po terminie płatności.

Zobowiązanie zostało uregulowane w miesiącu styczniu 2021 r, a kontrahent nie dochodził odsetek za nieterminową zapłatę.

Wykaz załączników:

- Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2020 roku,
- Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2020 roku,
- Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój 2020 roku,
- Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2020 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 2020,
- Załącznik Nr 7 – Realizacja dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku w 2020 rok.

Horyniec-Zdrój, dnia 26 marca 2021 r.