

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2021 rok

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2020 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XXV.217.2020 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2021 rok, określał:

Plan dochodów	22 455 890,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	22 015 130,00 zł
- dochody majątkowe	440 760,00 zł
Plan wydatków	22 620 890,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	21 526 230,00 zł
- wydatki majątkowe	1 094 660,00 zł
Planowany deficyt budżetu	- 165 000,00 zł
Plan przychodów	1 130 684,00 zł
Plan rozchodów	965 684,00 zł

W ciągu roku 2021 roku w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że na dzień 31 grudnia 2021 r. budżet przedstawiał się następująco:

Wyszczególnienie:	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	%
Dochody	26 230 207,67	27 526 591,24	104,94
z tego:			
- dochody bieżące	23 709 686,05	24 190 617,00	102,03
- dochody majątkowe	2 520 521,62	3 335 974,24	132,35
Wydatki	27 957 007,67	27 073 074,20	96,84
z tego:			
- wydatki bieżące	23 352 353,53	22 504 649,57	96,37
- wydatki majątkowe	4 604 654,14	4 568 424,63	99,21
Wynik budżetu deficyt/nadwyżka	-1 726 800,00	453 517,04	
Przychody	2 692 484,00	4 591 756,58	170,54
Rozchody	965 684,00	955 743,54	98,97

I. Realizacja dochodów budżetu w 2021 r.

Plan dochodów w kwocie **26 230 207,67 zł** na koniec roku 2021 r. został zrealizowany w wysokości **27 526 591,24 zł**, co stanowi 104,94%.

Wyższe niż planowano pierwotnie wykonanie dochodów, wynikało przede wszystkim z działań Ministerstwa Finansów w związku z pandemią COVID-19.

Gmina Horyniec-Zdrój otrzymała dwukrotnie środki na uzupełnienie subwencji ogólnej:

- 320 144,00 zł na uzupełnienie dochodów;
- 300 000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę.

Odnotowano również wyższe niż pierwotnie planowano, wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży drewna z lasów gminnych oraz z tytułu środków z Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację projektu pn.: „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego”.

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 kwotę 585 429,50 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi uzyskane dochody bieżące w kwocie 11 400,00 zł pochodziły z dzierżawy infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Dochody majątkowe w kwocie 63 228,75 zł stanowiła bezzwrotna pomoc finansowa z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie na zadanie pn. „Przebudowa sieci wodociągowej na os. po byłym PGR w m. Niwki Horynieckie”.

W rozdziale 01042 Wylączenie z produkcji gruntów rolnych uzyskano dochody majątkowe w kwocie 65 000,00 z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie na „Przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych – działka Nr ewid. 399 obręb 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, poniesionych przez gminę – 445 800,00 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu dochodów w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 120,97 % na kwotę 476 644,89 zł.

Uzyskane dochody **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 464 767,86 zł /na planowane 382 000,00 zł/, z dzierżawy obwodów leśnych – 10 529,12 zł oraz nawiązki za skradzione drewno z lasów gminnych – 1 321,68 zł.

3. Dział 600 Transport i łączność

W rozdziale 60016 Drogi gminne uzyskano dochody w kwocie 5 806,46 zł z odszkodowania przyznanego za zniszczenie wiaty przystankowej.

4. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu dochodów w dziale *630 Turystyka* wyniosła 1 466 085,07 zł, tj. 142,22% planu.

W rozdziale 63095 Pozostała działalność uzyskane dochody pochodziły ze środków unijnych otrzymanych na realizację projektu pn.: „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i

turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego”.

Z zaplanowanej kwoty 1 030 884,14 zł gmina otrzymała 1 466 085,07 zł.

Projekt realizowany był ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego w partnerstwie z gminami uzdrowiskowymi województwa podkarpackiego: Rymanowem, Iwoniczem-Zdrój i gminą Solina oraz Sanatorium Uzdrowiskowym „Bajka” w Horyńcu-Zdroju. Rolę lidera projektu powierzono gminie Rymanów.

5. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu dochodów w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 105,52% na kwotę 547 434,84 zł.

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

- z wpływów za trwały zarząd -1 322,05 zł;
- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 5 620,47 zł;
- z czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 73 441,93 zł;
- należności za refakturowaną energię elektryczną w wynajmowanych lokalach komunalnych oraz oczyszczalniach ścieków w Werchracie i Nowym Brusnie – 66 942,37 zł.

Dochody majątkowe zrealizowane zostały w łącznej wysokości 399 744,08 zł i pochodziły:

- ze sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminne – 399 128,22 zł;
- z wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 615,86 zł.

W roku 2021 odnotowano bardzo duże zainteresowanie sprzedażą działek gminnych.

Łącznie sprzedano 10 działek na wartość 329 900 zł.

6. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu dochodów w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła kwotę 38 516,18 zł.

Uzyskane dochody w rozdziale 71004 **Plany zagospodarowania przestrzennego** pochodziły z zwrotu zaliczki oraz kar umownych w związku z rozwiązaniem umowy na sporządzenie projektu zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Horyniec-Zdrój -13 350,00 zł.

W rozdziale 71012 zadania z zakresu geodezji i kartografii wpłynęła zaliczka w związku z wszczęciem postępowania o rozgraniczenie działek w obrębie Nowe Brusno – 1 250,00 zł.

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

- za korzystanie kaplicy cmentarnej – 4 450,00 zł;
- z sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – 18 950,00 zł;
- opłat za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych – 500,00 zł.

7. Administracja publiczna

Realizacja planu dochodów w dziale 750 *Administracja publiczna* wyniosła - 177 319,93 zł.

Uzyskane dochody w rozdziale 75011 **Urzędy wojewódzkie** pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich –29 662,66 zł.

W rozdziale 75023 Urzędy gmin dochody pochodziły głównie z:

- z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 14 765,21 zł;
- wynagrodzenia z tyt. terminowego odprowadzania podatku od osób fizycznych – 1 321,51 zł.

W rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wpłynęła dotacja celowa na realizację zadań związanych z organizacją narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2021 r. w kwocie – 15 718,00 zł.

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

- z korekt rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 59 498,15 zł;
- środków z Urzędu Pracy jako refundacja wydatków za wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych – 51 295,84 zł;
- środków z Urzędu Pracy na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego – 4 960,00 zł.

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

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

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

9. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W **rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** wpłynęły środki z niewykorzystanej dotacji z roku ubiegłego – 2 009,00 zł.

Realizacja planu dochodów w **rozdziale 75414 Obrona cywilna** wyniosła łącznie 2 838,00 zł a pozyskane środki pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych 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 104,54% na kwotę 5 646 887,57 zł.

Dochody w **rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** dotyczące podatku opłacanego w formie karty podatkowej wyniosły 6 276,96 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 kwocie 1 614 462,60 zł.

Realizacja dochodów podatkowych w 2021 roku w stosunku do dwóch lat poprzednich przedstawia się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty od osób prawnych	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021
- podatek od nieruchomości	1 006 664,00	1 242 608,00	1 157 353,50
- podatek rolny	16 443,40	28 376,66	27 632,80
- podatek leśny	384 500,00	389 467,00	391 132,50
- podatek od środków transportowych	0,00	0,00	750,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	640,00	0,00	217,00
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz koszty egzekucyjne	657,00	65 207,77	37 376,80
RAZEM:	1 408 904,40	1 725 659,43	1 614 462,60

W roku 2021 r. wykonano ponadplanowe dochody z tytułu podatku od nieruchomości od gruntów pod liniami energetycznymi. Mimo odwołań złożonych przez Nadleśnictwo Lubaczów, Samorządowe Kolegium Odwoławcze utrzymało w mocy decyzje wydane przez gminę Horyniec-Zdrój i z tytułu zaległego podatku za lata 2016-2017 wpłynęło 105 078,00 zł należności głównej i 35 386,00 zł odsetek.

W rozdziale 75616 dochody dotyczyły wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i wykonane zostały w kwocie 1 608 388,18 zł, zaś w porównaniu z latami poprzednimi kształtowały się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty od osób fizycznych	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021
- podatek od nieruchomości	357 553,97	405 210,35	464 106,19
- podatek rolny	490 837,16	497 534,72	458 513,49
- podatek leśny	35 021,80	35 109,43	36 112,85
- podatek od środków transportowych	18 394,00	25 692,80	30 650,20
- podatek od spadków i darowizn	2 480,00	22 078,00	6 804,00
- opłata uzdrowskowa	<u>760 147,60</u>	<u>370 239,70</u>	<u>519 130,90</u>
- opłata targowa	10,00	0,00	0,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	49 325,92	95 250,16	79 642,32
- koszty egzekucyjne i koszty upomnienia	2 524,00	1 554,22	1 144,56
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	12 911,63	9 943,22	12 283,67
RAZEM:	1 729 206,08	1 462 612,60	1 608 388,18

W związku z pandemią COVID-19 kolejny rok odnotowujemy niższe wpływy z opłaty uzdrowskowej.

Wykonanie dochodów w analogicznym okresie lat poprzednich przedstawiało się następująco:

m-c/rok	2019 r.	2020 r.	2021
I	728,00	465,40	138,60
II	76 894,00	87 507,90	0,00
III	50 030,00	79 077,60	0,00
IV	84 292,00	7 812,00	26 968,20
V	35 256,00	0,00	28 236,60
VI	58 874,00	0,00	52 302,60
VII	49 726,00	11 798,00	59 389,20
VIII	56 788,00	32 134,20	65 297,90
IX	72 222,00	65 376,20	78 254,40
X	69 184,00	51 750,20	72 056,20
XI	97 336,00	33 885,60	70 529,80
XII	108 817,60	432,60	65 957,40
RAZEM	760 147,60	370 239,70	519 130,90

Wykonane dochody w **rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, wykonano w kwocie 115 671,98 zł.

Rodzaj opłaty	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021
- opłata skarbową	15 260,00	14 493,00	19 092,00
- opłata eksploatacyjna	17 461,20	14 379,00	12 639,60
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	74 353,27	84 501,20	79 196,44
- inne opłaty	10 241,70	2 418,65	4 743,94
RAZEM:	117 316,17	115 791,85	115 671,98

W rozdziale 75619 Wpływy z różnych rozliczeń gmina otrzymała dochody z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie – 8 569,28 zł. Jest to nowy podatek, który od 1 stycznia 2021 muszą płacić przedsiębiorcy, którzy mają zezwolenie na hurtowy obrót alkoholem. Nowa opłata dotyczy alkoholu sprzedawanego w opakowaniach o objętości do 300 ml, tzw. „małpek” i wynosi 25 zł od litra stuprocentowego alkoholu. Zgodnie z zapisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, środki z tej opłaty w 50 % stanowią dochód gminy, na której jest prowadzona sprzedaż a 50% przychód Narodowego Funduszu Zdrowia. Gmina ma obowiązek przeznaczyć te środki na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

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	Wykonanie za 2021
- od osób fizycznych	2 096 163,00	1 974 144,00	2 277 660,00
- od osób prawnych	13 525,94	14 425,71	15 858,57
RAZEM:	2 109 688,94	1 988 569,71	2 293 518,57

11. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Uzyskane dochody w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek pochodziły ze zwrotu nadpłaconych odsetek od spłaconych w roku ubiegłym pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska – 23,07 zł.

12. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu dochodów w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 106,47% na kwotę 10 222 599,88 zł.

Uzyskane wpływy z subwencji ogólnej i dotacji dla gmin uzdrowiskowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021
- Część oświatowa subwencji ogólnej	3 758 630,00	3 562 584,00	3 676 148,00
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 948 830,00	4 212 342,00	4 596 081,00

- Część równoważąca subwencji ogólnej	78 066,00	83 020,00	122 552,00
- Uzupełnienie subwencji ogólnej	0,00	0,00	320 144,00
- Uzupełnienie subwencji ogólnej /na inwestycje w zakresie wodociągów/	0,00	0,00	300 000,00
Razem subwencje:	<u>7 785 526,00</u>	<u>7 857 946,00</u>	<u>9 014 925,00</u>
Dotacja dla gmin uzdrowiskowych	757 338,00	767 146,00	760 147,60

W grudniu 2021 roku, gmina otrzymała dodatkowe środki z Ministerstwa Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej:

- 320 144,00 zł na uzupełnienie dochodów;
- 300 000,00 zł na wsparcie inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego nakłada na gminę obowiązek przeznaczenia w latach 2021-2024, na finansowanie inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, środków w kwocie nie mniejszej niż równowartość otrzymanej kwoty subwencji. Natomiast o sposobie wykorzystania otrzymanych środków gmina decyduje samodzielnie, uwzględniając przepisy oraz zasady gospodarki finansowej.

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

- odsetek od lokat krótkoterminowych – 1 373,45 zł;
- dotacji z budżetu państwa, stanowiącej częściowy zwrot wydatków poniesionych przez gminę na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w roku 2020 – 46 153,83 zł;
- środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej z przeznaczeniem na zadanie pn. „Kompleksowa przebudowa dróg na terenie byłych osiedli popegeerowskich w gminie Horyniec-Zdrój”- 400 000,00 zł.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu dochodów w dziale *801 Oświata i wychowanie* wyniosła 75,67 % na łączną kwotę **537 399,46 zł**.

W **rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** dochody w łącznej kwocie 95 898,84 zł pochodziły:

- ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację programu „Laboratoria przyszłości” – 83 400,00 zł;
- z dotacji celowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki na organizację wycieczki w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” – 5 000,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 6 0047,28 zł.

W **rozdziale 80104 Przedszkola** wykonane dochody dotyczą wpływów od 1 września 2021 /w związku ze zmianami organizacyjnymi w gminnej oświacie, Punkt Przedszkolny został przekształcony w Przedszkole/ i pochodziły:

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 3 509,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w oddziałach 9-cio godzinnych – 11 302,00 zł;
- dostawy ciepła dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 11 308,96 zł;
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 3 515,70 zł.

W **rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** zaewidencjonowane zostały dochody otrzymane do 31.08.2021/ i pochodziły z:

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 10 321,00 zł;

- opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Punkcie Przedszkolnym – 24 219,00 zł;
- dostawy ciepła z kotłowni w Punkcie Przedszkolnym dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 30 773,42 zł;
- dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne – 141 216,00 zł.

W rozdziale 80113 **Dowożenie uczniów do szkół** wpływy za dowóz niepełnosprawnych uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wyniosły 41 688,70 zł. Wpłynęło również odszkodowanie z ubezpieczenia auto-casco za naprawę samochodu Volkswagen – 5 137,16 zł.

Środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych do placówek służących rehabilitacji, planowane pierwotnie w rozdziale 80113, zostały ujęte w klasyfikacji budżetowej „853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej”.

W rozdziale 80148 **Stółki szkolne i przedszkolne** uzyskane wpływy pochodziły ze środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów – 1 175,11 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 – 38 016,88 zł.

W rozdziale 80195 **Pozostała działalność** wpłynęła dotacja w kwocie 118 706,42 zł, na realizację przez Szkołę Podstawową w Horyńcu-Zdroju nowego projektu pt.: „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Ciągłe zmian, ciągłe wyzwania! Aktywni uczniowie i zaangażowani nauczyciele nabywają kompetencji edukacji XXI wieku”. Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

14. Dział 851 Ochrona zdrowia

W rozdziale 85195 **Pozostała działalność** wpłynęły środki za realizację zadania pn. „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV2, w tym osób niepełnosprawnych” – 24 472,39 zł, oraz na działania promocyjne mające na celu zwiększenie liczby zaszczepionych mieszkańców przeciwko COVID-19 w kwocie – 6 997,16 zł.

15. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu dochodów w dziale 852 *Pomoc społeczna* wyniosła 99,88% na kwotę 993 565,61 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 - 564 979,97 zł;
- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 9 983,77 zł;
- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze – 108 756,90 zł;
- dotacji na zasiłki stałe – 105 603,79 zł;
- dofinansowania ośrodka pomocy społecznej – 114 452,26 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 49 320,60 zł;
- refundacji wynagrodzeń w ramach prac społecznie-użytecznych – 6 825,60 zł.

Gmina uzyskała również środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu „Wspieraj seniora” – 26 312,00 zł.

16. Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Uzyskane dochody w **rozdziale 85395** w kwocie 140 000,00 zł pochodziły ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych do placówek służących rehabilitacji osób niepełnosprawnych znajdujących się poza terenem gminy Horyniec-Zdrój.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja dochodów w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 56 751,11 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 – 54 709,43 zł;
- w **rozdziale 85417** wpływów z noclegów w schronisku szkolnym w Werchracie – 2 041,68 zł.

18. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu dochodów w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 5 762 736,20 zł.

Uzyskane dochody stanowiły głównie dotacje z budżetu państwa:

- na realizację świadczenia wychowawczego 500+ – 3 589 161,29 zł,
- na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 2 107 359,21 zł;
- na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia – 36 716,69 zł.

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

19. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu dochodów w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 764 694,47 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami i wykonane zostały w kwocie 745 817,72 zł na plan 794 000,00 zł. Stan zaległości na 31 grudnia 2021 wyniósł – 32 656,51 zł.

Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat, uzyskano kwotę 1 848,96 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 rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu gmina otrzymała środki w kwocie 9 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na propagowanie wśród mieszkańców gminy programu „Czyste powietrze”. Celem programu jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.

Uzyskane dochody w **rozdziale 90019** dotyczyły wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski – 1 352,79 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” – 6 000,00 zł.

20. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* zostały zrealizowane w łącznej kwocie 66 718,45 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, wpływy w kwocie 24 218,45 zł pochodziły z:

- wpłat za korzystanie z świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 1 341,45 zł;
- pomocy finansowej z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na realizację zadania p.n. „Realizacja inicjatywy „Uniwersytet samorządności” poprzez zakup wyposażenia do Sali dydaktycznej w budynku świetlicy wiejskiej w Radrużu”- 10 877,00 zł;
- pomocy finansowej z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na realizację zadania p.n. „Integracja i aktywizacja społeczności sołectwa Nowiny Horynieckie poprzez stworzenie miejsca spotkań służącego zaspokajaniu potrzeb społecznych i kulturalnych – etap I – studnia głębinowa oraz bezodpływowy zbiornik ścieków przy świetlicy wiejskiej w Nowinach Horynieckich”- 12 000,00 zł.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami uzyskane dochody w kwocie 20 000,00 zł pochodzą z dotacji od Podkarpackiego Konserwatora Zabytków w Przemyśle z przeznaczeniem na realizację zadania: „Wykonanie prac remontowo-konserwatorskich przy zespole nagrobków na cmentarzu w m. Krzywe”.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność gmina otrzymała dotację z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu pochodzącą z Funduszu Promocji Kultury z przeznaczeniem na „Renowację cmentarza wojennego z I wojny światowej w Nowym Bruśnie – III etap” – 22 500,00 zł

II. Realizacja wydatków budżetu w 2021 r.

Plan wydatków w kwocie **27 957 007,67 zł** został zrealizowany w wysokości **27 073 074,20 zł**, co stanowi **96,84%**, z czego wydatki bieżące stanowiły kwotę 22 504 649,57zł, zaś majątkowe kwotę 4 568 424,63 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2021 rok, 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 wydatków w dziale *010 Rolnictwo i łowiectwo* wyniosła 727 396,26 zł.

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi poniesione wydatki w dotyczyły realizacji dwóch zadań majątkowych:

- „Przebudowy sieci wodociągowej na os. po byłym PGR w Niwkach Horynieckich” – 98 056,94 zł;
 - „Przebudowy wodociągu – boczna ul. Zdrojowej w Horyńcu-Zdroju” – 89 000,00 zł.
- Pierwsze zadanie realizowane zostało przy udziale finansowym Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie, otrzymane dofinansowanie to 63 228,75 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 9 600,05 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 84 939,27 zł na zadanie: „Przebudowa nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Horyniec-Zdrój, działka o nr ewid. 399”.

Zadanie realizowane zostało dzięki przyznanemu dofinansowaniu z Samorządu Województwa Podkarpackiego w kwocie 65 000,00 zł.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki w łącznej w kwocie 445 800,00 zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Łącznie rozpatrzono 503 wnioski, do których rolnicy dołączyli faktury dokumentujące zakup 437 058,82 litrów paliwa.

2. Dział 020 Leśnictwo

Realizacja planu wydatków w dziale *020 Leśnictwo* wyniosła 302 304,10 zł.

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 69 597,69 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 – 232 706,41 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 90 200,87 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 – 74 210,87 zł.

Poniesiono także wydatki na wymianę pompy do studni głębinowej w Dziewięcierzu – 10 990zł. Gmina udzieliła również jednej dotacji na dofinansowanie budowy studni – 5 000zł.

W rozdziale 40003 Dostarczanie paliw gazowych wydatki nie były realizowane.

4. Dział 600 Transport i łączność

Realizacja planu wydatków w *dziale 600 Transport i łączność* wyniosła 1 450 756,73 zł.

W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe przekazano dotację dla Powiatu Lubaczowskiego na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1662R Nowe Brusno – Horyniec poprzez budowę chodnika dla pieszych” – 35 000,00 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 367 509,43 zł dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych.

Na odśnieżanie na przestrzeni roku kalendarzowego 2021 wydatkowano -132 142,01 zł, a w ujęciu sezonów zimowych, dane przedstawiają się następująco: sezon zimowym 2021/2022 r. kosztował - 58 819,57 zł, a sezon zimowy 2020/2021 kosztował gminę – 112 010,14 zł.

Zakupiono również 935,52 ton tłucznia do naprawy dróg za kwotę 71 899,46 zł.

Wykonano remont drogi w Prusiu, Mrzygłodach, Nowinach Horynieckich, Nowym Brusnie, Polance Horynieckiej i na terenie Horyńca, łącznie - 44 686,20 zł.

Pozostałe wydatki to koszenie poboczy, kopanie rowów i naprawa przepustów.

Zlecono również wykonanie elektronicznej ewidencji dróg w granicach gminy – 29 767,23 zł.

Wydatki majątkowe wykonano w łącznej wysokości 279 627,26 zł na następujące zadania:

- „Przebudowa drogi Nr 147000R w m. Horyniec – ul. Myśliwska” – 156 683,65 zł;
- „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej do cerkwi w m. Radruż” – 29 059,99 zł
- „Przebudowa drogi gminnej w Dzielnicy Uzdrowskiej – dokumentacja” – 41 690,00 zł;
- „Przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej Nr 105059R w Prusiu” – 29 058,32 zł;

- „Zakup i montaż przystanku autobusowego w Werchracie” – 11 660,40 zł;
- wykup gruntów pod drogi gminne – 11 474,90 zł.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne zrealizowane wydatki majątkowe w łącznej kwocie 768 620,04 zł dotyczyły następujących zadań:

- „Budowa chodników na ul. Sobieskiego” - 10 400,01 zł /fundusz sołecki/;
- „Budowa chodnika na os. Podemszczyzna” – 8 500,00 zł /fundusz sołecki/;
- „Kompleksowa przebudowa dróg na terenie byłych osiedli popegeerowskich w gminie Horyniec-Zdrój – 749 720,03 zł, z czego 400 000,00 zł pokryte zostało środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej.

W ramach zadania przebudowano pięć odcinków dróg:

- nawierzchnię drogi gminnej w m. Horyniec-Zdrój na działkach nr 452/2, 453/1, 452/5, 453/3 obręb 0009 Radruż w km 0+000-0+224;
- nawierzchnię drogi gminnej w m. Podemszczyzna na działce nr 534/37 w km 0+000-0+087;
- nawierzchnię drogi gminnej nr G005069R ul. Sobieskiego w m. Horyniec-Zdrój w km 0+000-0+792;
- nawierzchnię drogi gminnej ul. Sportowa w m. Horyniec-Zdrój na działkach nr 2379/24, 2379/31, 2379/44, 2379/46, 2377/14 w km 0+000-0+266;
- nawierzchnia drogi gminnej Horyniec-Zdrój, droga na działkach 2320, 2350/26 /łącznik między ul. Zdrojową a ul. Sobieskiego/.

5. Dział 630 Turystyka

Realizacja planu wydatków w *dziale 630 Turystyka* wyniosła 2 195 461,96 zł.

W rozdziale 63095 Pozostała działalność poniesione wydatki bieżące w kwocie 150 241,16 zł związane były z utrzymaniem porządku oraz pielęgnacją nasadzeń na deptaku spacerowym w Dzielnicy Uzdrowskiej. Za wykonanie monitoringu zapłacono - 12 300,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 2 045 220,80 zł dotyczyły realizacji projektu pn.: „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowskiego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowskich województwa Podkarpackiego”.

W ramach projektu wykonano:

- 1) Uzupełnienie infrastruktury w Parku Zdrojowym, w tym:
 - przebudowa nawierzchni odcinków ścieżek pieszo-jezdných,
 - budowa wiaty przystankowej (pijalnia wody),
 - montaż elementów małej architektury (ławki z donicą, donice, hamak, trejaż, zdroj 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),
- 2) Budowa deptaka spacerowego - II etap nasadzenia;
 - wykonanie terenów zieleni o łącznej powierzchni 9498m²,
 - zakup i montaż obiektów małej architektury,
 - wprowadzenie kompozycji zieleni.

Całkowity koszt zadania to - 2 047 117,08 zł, z czego dofinansowanie ze środków unijnych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego – 1 717 864,14 zł.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja planu wydatków w *dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa* wyniosła 152 412,23 zł.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowane wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania budynków komunalnych /w tym energia –35 371,18 zł/ oraz kosztów zarządzania mieniem gminnym.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Realizacja planu wydatków w dziale 710 *Działalność usługowa* wyniosła 230 195,45 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 – 9 500,00 zł.

W miesiącu listopadzie 2021 r. zawarto umowy na opracowanie:

- projektu zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Horyniec-Zdrój uchwalonego Uchwałą Nr XXX.273.2021 z dnia 29 czerwca 2021 r.;
- projektu Zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego „HORYNIEC ZDRÓJ 1/2001” uchwalonego Uchwałą Nr VII/49/03 z dnia 9 września 2003 r.;
- projektu Zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego (zwanego planem miejscowym) „HORYNIEC ZDRÓJ-PÓŁNOC” uchwalonego Uchwałą Nr XIX/171/05 z dnia 4 lutego 2005 r.;

na łączną kwotę 80 000,00 zł, z terminem realizacji do końca sierpnia 2022 r.

W grudniu wypłacono zaliczki na poczet realizacji w/w umów, w kwocie 30 000,00 zł.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii poniesiono wydatki w kwocie 24 973,51 zł, które dotyczyły m.in.:

- wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży – 13 993,98 zł;
- opłat za podziały i wznowienia granic działek gminnych oraz wypisów i wyrysów z rejestru gruntów – 9 779,53 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie wydatków wyniosło łącznie 162 168,54 zł i dotyczyło kosztów związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarza komunalnego w Horyńcu-Zdroju – 99 100,00 zł oraz kosztów energii i środków czystości na bieżące utrzymanie kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju.

Wykonano również wycinkę i pielęgnację drzew na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju i Werchracie – 13 000,00 zł oraz zamontowano nowe drzwi do kaplicy cmentarnej – 10 000,00 zł.

W sierpniu wdrożony został program Interaktywny Administrator Cmentarzy, w ramach którego wykonano spis inwentaryzacyjny osób pochowanych na cmentarzu, wykonano zdjęcia grobów i nagrobków i opracowano stronę cmentarza z internetową wyszukiwarką osób pochowanych „GROBONET”. Łączny koszt wdrożenia systemu wyniósł – 9 409,00 zł.

8. Dział 720 Informatyka

Realizacja planu wydatków w dziale 720 *Informatyka* w **rozdziale 72095 Pozostała działalność** wyniosła kwotę 5 793,72 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 3 265 531,19 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 181 581,10 zł. W rozdziale tym finansowane były dwa etaty realizujące zadania zlecone w zakresie urzędu stanu cywilnego i ewidencji ludności oraz zarządzania kryzysowego.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75022 Rady gmin** wyniosło 91 996,50 zł i dotyczyło wypłaty ryczałtowych diet dla radnych Rady Gminy Horyniec-Zdrój za udział w pracach Rady i jej stałych komisjach.

W roku 2021 Rada Gminy obradowała na dziesięciu sesjach w tym dwóch nadzwyczajnych. Odbyło się też osiem wspólnych posiedzeń komisji, jedno posiedzenie Komisji Rewizyjnej, trzy oddzielne posiedzenia Komisji Oświaty i jedno posiedzenia Komisji Skarg, Wniosków i Petycji.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75023 Urzędy gmin** wyniosło 2 461 938,05 zł z czego 1 993 667,67 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów – 35 306,20 zł.

Wydatki na materiały w kwocie 79 880,56 zł obejmowały min.: zapas tonerów do drukarek oraz pozostałe wydatki na funkcjonowanie urzędu, tj. artykuły papiernicze, akcesoria komputerowe i biurowe oraz środki czystości. Wykonano również ogrodzenie koło Urzędu Gminy od strony apteki oraz pokryto dachem budynek gospodarczy przy urzędzie.

Wydatki na usługi pozostałe, zostały zrealizowane w kwocie 197 859,29 zł i obejmowały min.:

- licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów i sieci – 74 785,86 zł, w tym na zakup nowych licencji na program finansowo-księgowy w związku z przejęciem przez Urząd Gminy wspólnej obsługi księgowej Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej i Środowiskowego Domu Samopomocy – 9 379,00 zł;
- koszty obsługi prawnej urzędu – 33 755,04 zł;
- wydatki na inspektora ochrony danych osobowych – 14 774,76 zł;
- opłaty za udostępnienie platformy do zamówień publicznych – 10 126,56 zł;
- za usługi pocztowe – 27 412,40 zł.

Pozostałe koszty dotyczyły opłat za wywóz nieczystości, prenumeratę czasopism, odprowadzanie ścieków i inne.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem urzędu obejmowały również: zakup gazu i energii do budynku – 49 243,09 zł, usługi związane z dostępem do Internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłatę za telefonię stacjonarną i komórkową – 8 965,45 zł, koszty delegacji służbowych krajowych – 14 444,34 zł, koszty szkoleń pracowników – 16 485,90 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 40 131,12 zł.

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu nowego serwera do Urzędu Gminy – 30 639,30 zł.

Wydatki w **rozdziale 75056 Spis powszechny i inne** wyniosły 15 718,00 zł i w całości sfinansowane zostały dotacją celową na realizację zadań związanych z organizacją narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2021 r.

Wykonanie wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wyniosło 71 689,39 zł.

W ramach wydatków bieżący opracowano Strategię Promocji i Rozwoju Gminy – 19 803,00 zł, opłacono realizację koncertu promocyjnego w cerkwi w Radrużu, przygotowano materiały do wydawnictwa „Magiczne Roztocze” oraz wykonano inne działania promocyjne.

Wykonanie wydatków **rozdziale 75095 Pozostała działalność** wyniosło 442 608,15 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 36 802,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodnych pracowników obsługi i pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych – 319 712,44 zł;
- ubezpieczenia majątku gminy – 15 710,00 zł;
- składki członkowskiej na rzecz Lokalnej Organizacji Turystycznej „Roztocze” – 3 460,50 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrowskich – 8 014,00 zł.
- składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” 12 820,00 zł;
- składki na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” - 8 000,00 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 /ujemna/ 20 915,29 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 1 574,00 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.

11. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Realizacja planu wydatków w dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* wyniosła 486 571,34 zł.

W rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji przekazano środki na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu typu SUV w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Lubaczowie – 3 000,00 zł.

W rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej zrealizowano wydatki na pomoc finansową dla Powiatu Lubaczowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania dokumentacji projektowej inwestycji pn. „Budowa budynku garażowo-warsztatowego do konserwacji i dekontaminacji pojazdów przy Komendzie powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaczowie” – 7 000,00 zł.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki bieżące w łącznej kwocie 176 477,77 zł dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych związanych z zatrudnieniem kierowców OSP – 52 152,74 zł.

Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły – 20 319,32 zł. Strażacy odnotowali łącznie 52 wyjazdów, z tego: 14 do pożarów oraz 38 wyjazdów do akcji drogowych, wiatrołomów i miejsc zagrożenia.

Gmina przekazała również dwie dotacje celowe dla OSP w Horyńcu-Zdroju:

- 1) na dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia w kwocie - 1 656,69 zł,
zakupione zostały: prądownica, opryskiwacz spalinowy, radiotelefon Motorola, dwa zestawy ubrań specjalnych i cztery komplety ubrań koszarowych na łączną wartość – 16 256,69 zł, z czego 14 600,00 zł sfinansowane zostało ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie;
- 2) na dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia w kwocie - 3 524,88 zł,
zakupione zostały: dwa komplety ubrań specjalnych, cztery pary butów specjalnych, cztery hełmy i linki strażackie na łączną wartość – 13 524,88 zł, z czego 10 000,00 zł dofinansował Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie.

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.

W ramach wydatków majątkowych przekazano dotację w wysokości 291 500,00 zł dla OSP w Horyńcu-Zdroju na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego. Ochotnicza Straż Pożarna w Horyńcu-Zdroju na ten cel otrzymała środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie - 355 000,00 zł oraz dotację budżetową ze środków Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego w kwocie – 160 000,00 zł.

OSP otrzymała również na ten cel wsparcie z Nadleśnictwa Lubaczów – 6 000 zł oraz z Banku Spółdzielczego w Lubaczowie – 2 500 zł.

W rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatki przeznaczono na zakup komputera na wyposażenie bezpiecznego stanowiska komputerowego w kancelarii materiałów niejawnych w Urzędzie Gminy – 3 392,00 zł, z tego dotacją z budżetu państwa pokryto kwotę – 2 838,00 zł.

12. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Realizacja planu wydatków w dziale 757 *Obsługa długu publicznego* wyniosła 151 716,83 zł i dotyczyła spłaty odsetek 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 roku 2021 dzięki niskim stopom procentowym znacząco spadły koszty obsługi zadłużania.

W latach poprzednich wydatki na spłatę odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły:

Wydatki na obsługę długu:	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021
- odsetki od kredytów i pożyczek	255 122,46	233 016,68	151 716,83
Stan zadłużenia na 31.12 danego roku	9 928 624,97	8 513 812,00	8 107 798,46

W rozdziale 75704 **Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez skarb państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego** zabezpieczono środki w kwocie 66 876,00zł na ewentualną spłatę rat pożyczek poręczonych Spółce „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju. W roku 2021 roku wydatki z tytułu poręczenia nie były realizowane.

13. Dział 758 Różne rozliczenia

Realizacja planu wydatków w dziale 758 *Różne rozliczenia* wyniosła 202 067,66 zł.

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wykonane wydatki w kwocie 2 067,66 zł stanowiły koszty obsługi rachunku bankowego budżetu gminy w Banku Spółdzielczym w Horyńcu-Zdroju.

W ramach wydatków majątkowych przekazano 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 plan rezerw zgodnie z Uchwałą budżetową wynosił: rezerwa ogólna – 95 000,00 zł, rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 65 000,00 zł oraz rezerwa celowa na odprawy w administracji i oświacie – 220 000,00 zł.

W trakcie roku kilkakrotnie dokonywano rozwiązań poszczególny rezerw: na odprawy dla trzech pracowników przechodzących na emeryturę z działu administracji, uruchomiono kwotę 84 600,00 zł, natomiast na odprawy w dziale oświaty, uruchomiono kwotę 80 230,00 zł.

Rezerwa ogólna była wykorzystana na bieżące potrzeby m. in. w rozdziale „Cmentarze” i „Urzędy Gmin”. Na koniec roku stan niewykorzystanych rezerw wyniósł 131 670,00 zł, z czego: rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 65 000,00 zł; rezerwa ogólna – 11 500,00 zł; rezerwa celowa - 55 170,00 zł.

14. Dział 801 Oświata i wychowanie

Realizacja planu wydatków w dziale 801 *Oświata i wychowanie* wyniosła 98,26% na kwotę 6 821 497,36 zł.

W roku 2021 dokonano zmian organizacyjnych w systemie oświaty gminy Horyniec-Zdrój.

Z dniem 1 września 2021 roku utworzono Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Horyńcu-Zdroju, w którego skład weszła Szkoła Podstawowa im. M.J. Piłsudskiego w Horyńcu-Zdroju i Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Werchracie oraz dokonano przekształcenia Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju w Przedszkole w Horyńcu-Zdroju z jednoczesnym włączeniem nowo przekształconej jednostki do utworzonego Zespołu.

Punkt Przedszkolny w Werchracie, jako alternatywna forma wychowania przedszkolnego, stanowiąca uzupełnienie sieci przedszkolnej, pozostawiono bez zmian.

Wprowadzone rozwiązania są najbardziej optymalne zarówno pod względem organizacyjnym jak i ekonomicznym, zarazem od 1 września 2021 roku opieka przedszkolna na terenie gminy Horyniec-Zdrój została dostosowana do obowiązującego w tym zakresie stanu prawnego.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło kwotę 4 139 657,27 zł z tego wynagrodzenie i pochodne – 3 397 752,99 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w postaci dodatków wypłacanych nauczycielom - 205 140,23 zł.

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynku szkoły wraz z Salą Sportową wyniosły 398 018,16 zł i przedstawiają się następująco: zakup gazu – 111 068,16 zł, energia – 28 821,06 zł, drobne materiały remontowe i wyposażenie – 27 834,72, środki czystości – 10 429,82 zł, tonery i materiały biurowe – 7 945,81 zł.

Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wydatkowano 113 614,89 zł.

W okresie zawieszenia zajęć w szkole z powodu COVID-19 przeprowadzono remont części sanitariatów szkolnych – 74 000,00 zł. Roboty wykonane zostały przez spółkę gminną „Usługi Komunalne” sp. z o.o. w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale tym realizowane był również dwa rządowe programy:

- „Laboratoria przyszłości”, w ramach którego gmina otrzymała wsparcie finansowe w kwocie 83 400,00 zł na zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży. Do końca grudnia wydatkowano z tej puli 54 863,35 zł. Pozostałe środki będą wydawane w roku 2022.

- „Poznaj Polskę, który obejmował przygotowanie i przeprowadzenie w trakcie roku szkolnego wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra. Gmina otrzymała w formie dotacji celowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki kwotę 5 000,00 zł, wkład własny w postaci wpłat rodziców wyniósł 2 200,00 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola 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 wydatkowano – 38 935,62 zł.

Od 1 września 2021 w rozdziale tym księgowane są wydatki dotyczące funkcjonowania Przedszkola, które do 31 sierpnia 2021 funkcjonowało jako Punkt Przedszkolny, a ponoszone wydatki ewidencjonowane były w rozdziale ”80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego”. Na wynagrodzenia i pochodne od 1 września do 31 grudnia 2021 roku wydatkowano - 240 141,51 zł, na odpis na fundusz socjalny przeznaczono – 10 215,34 zł, a na wydatki związane z utrzymanie budynku po byłym gimnazjum – 39 930,20 zł

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowane wydatki

/jak wspomniano wyżej/ dotyczą funkcjonowania Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju do 31 sierpnia 2021 r. i Punktu Przedszkolnego w Werchracie przez cały rok kalendarzowy.

Koszty wynagrodzeń i pochodnych, nauczycieli zatrudnionych w pięciu oddziałach w Horyńcu-Zdroju /w tym dwóch dziewięć-godzinnych/ i w jednym w Werchracie wyniosły 519 851,27 zł a odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 17 644,32 zł.

Koszty związane z bieżącym utrzymanie budynku po byłym gimnazjum wyniosły: gaz – 52 305,54 zł, energia – 12 163,37 zł, woda – 1 755,03 zł, wywóz śmieci – 3 434,40 zł.

Na zakup artykułów żywnościowych do stołówki przedszkolnej wydatkowano – 24 218,87 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie planu wyniosło łącznie kwotę

597 875,33 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne na dwa etaty kierowców i opiekunów dowozu, wyniosły – 177 007,29 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 – 202 084,63 zł.

W roku 2021 gmina dysponowała 2 pojazdami własnymi typu BUS tj. Ford /16 miejsc+kierowca) oraz Volkswagen /9 miejsc łącznie z kierowcą/ i zatrudniała dwóch

kierowców w pełnym wymiarze.

Zasadnicza część zadania związana z dowozem uczniów realizowana jest przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Jarosławiu S.A. poprzez sprzedaż biletów miesięcznych, których koszt zakupu wyniósł – 110 211,40 zł.

W wyniku zawieszenia zajęć szkolnych oraz wprowadzenia nauki w trybie hybrydowym z powodu COVID-19, w miesiącach styczeń-kwiecień realizowano dowóz dzieci przedszkolnych, a następnie uczniów klas I-III oraz uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. W okresie maj-czerwiec dowóz realizowany był w pełnym zakresie. W nowym roku szkolnym od miesiąca września naukę rozpoczęto w trybie stacjonarnym, jednak od października do końca roku przywrócono prowadzenie nauki zdalnej dla klas IV – VIII natomiast dowożono dzieci przedszkolne, uczniów klas I – III oraz uczniów ze specjalnymi potrzebami.

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

W roku 2021 w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III w obszarze D" gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zakupu autobusu 18-sto miejscowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jednej osoby na wózku inwalidzkim, do placówek służących rehabilitacji osób niepełnosprawnych znajdujących się poza terenem gminy Horyniec-Zdrój.

W miesiącu grudniu 2021 r. zakupiono samochód marki Ford Transit za kwotę - 214 020,00 zł. Kwota dofinansowania projektu z PFRON wyniosła 140 000,00 zł, natomiast gmina wniosła wkład własny w kwocie 74 020,00 zł.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło 9 142,30 zł. Poniesione wydatki dotyczyły m.in dofinansowania do studiów podyplomowych – 2 000,00 zł, zakupu wyposażenia warsztatu pracy psychologa – 4 700,00 zł oraz opłat za udział w warsztatach, konferencjach i szkoleniach – 2 427,30 zł.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne – realizacja wydatków wyniosła 263 511,27 zł.

Poniesione koszty dotyczyły funkcjonowania stołówki w Szkole Podstawowej.

Najważniejsze grupy wydatków przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne – 253 152,92 zł;
- odpis na fundusz socjalny – 7 751,30 zł;
- wydatki rzeczowe – 1 757,05 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 wydatkowano 1 263,39 zł na wynagrodzenia nauczycieli pracujących z dziećmi z orzeczeniami o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

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 619 508,84 zł, z tego 560 673,87 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 38 016,88 zł i w całości sfinansowane zostało z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 142 007,86 zł. Na realizację projektu pt.: „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Ciągłe zmian, ciągle wyzwania! Aktywni uczniowie i zaangażowani nauczyciele nabywają kompetencji edukacji XXI wieku” przez Szkołę Podstawową w Horyńcu-Zdroju, wydatkowano – 73 478,28 zł. Były to wydatki na kursy dla nauczycieli uczestniczących w projekcie.

W rozdziale tym ponoszone są również wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 64 260,74 zł.

15. Dział 851 Ochrona zdrowia

Realizacja planu wydatków w dziale *851 Ochrona zdrowia* wyniosła 150 157,39 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatki wyniosły 4 199,02 zł, w tym za opracowanie diagnozy lokalnych zagrożeń społecznych – 2 900,00 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 114 400,82 zł i związane było z realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi. Gminna Komisja Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych obradowała na 9 posiedzeniach oraz przeprowadziła dwie kontrole punktów sprzedaży napojów alkoholowych. Łączny koszt jej działalności wyniósł – 15 925,00 zł.

Dotacja dla Gminy Miejskiej Przemyśl na obsługę osób nietrzeźwych z terenu gminy Horyniec-Zdrój, przebywających w Miejskim Ośrodku Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyślu została przekazana w kwocie – 5 317,00 zł.

Gmina udzieliła również dotacji stowarzyszeniom działającym na terenie gminy, które w roku 2021 realizowały zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w łącznej kwocie - 35 000,00 zł.

Prowadzony był również punkt konsultacyjny, w którym raz w tygodniu dyżurował 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 20 800,00 zł.

W rozdziale 85195 Pozostała działalność ponoszone były wydatki na realizację zadania nałożonego gminom decyzją Wojewody Podkarpackiego pn. „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV2, w tym osób niepełnosprawnych”.

Zadaniem gminy była organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach oraz organizacja transportu do punktów szczepień.

W roku 2021 wydatkowano na ten cel – 24 560,39 zł.

Ponadto na działania promocyjne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby zaszczepionych mieszkańców gminy przeciwko COVID-19 wydatkowano - 6 997,16 zł.

Wszystko były to wydatki refundowane przez Wojewodę Podkarpackiego.

16. Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacja planu wydatków w dziale *852 Pomoc Społeczna* wyniosła 1 386 658,78 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 74 900,99 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 564 979,97 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 361 408,97 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 203 571,00 zł i obejmowały koszty dowozu uczestników na zajęcia – 39 345,60 zł, zakup energii – 7 771,91 zł i ciepła – 14 995,20 zł oraz zakup artykułów spożywczych – 44 054,39 zł. Zakupiono też trzy zestawy komputerowe – 7 940,00 zł oraz rozbudowano system wideodomofonu – 2 947,08 zł. Bieżące koszty funkcjonowania ŚDS w całości pokrywane są z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Wydatkowano 332,00 zł. W 2021 roku Zespół Interdyscyplinarny odbył cztery posiedzenia. Prowadzono siedem procedur „Niebieskiej karty”, z czego udało się zakończyć działania w trzech przypadkach.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 9 983,77 zł, są to składki zdrowotne opłacane za 17 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 139 646,90 zł.

Zasiłki okresowe z powodu bezrobocia, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 38 rodzinom na kwotę 108 756,90 zł, a zasiłki celowe na zakup odzieży, opału oraz na leczenie przyznano 68 osobom na kwotę 24 210,00 zł.

Opłacono również pobyt w schronisku dla bezdomnych jednej osoby – 6 680,00 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 809,46 zł. Aktualnie dodatek mieszkaniowy wypłacany jest jednej osobie.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wykonano wydatki w kwocie 105 603,79 zł. Zasiłek stały przyznano 19 osobom ze względu na niepełnosprawnością i brak dochodów.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano 341 003,43 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 285 761,14 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 44 093,71 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 41 242,69 zł. Usługi opiekuńcze świadczone są dla dwóch osób wymagających stałej opieki, samotnych lub którym tej opieki nie jest w stanie zapewnić rodzina.

Koszt wynagrodzeń opiekunki zatrudnionej na 0,75 etatu wyniósł – 39 821,61 zł.

Specjalistycznych usług opiekuńczych nie były realizowane w 2021 roku.

W rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 70 457,95 zł.

W ramach rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole” wydatkowano kwotę 14 707,95 zł na dożywianie uczniów w szkole, obejmując pomocą 35 dzieci.

W ramach programu dla 53 rodzin przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności, przeznaczając na ten cel 55 750,00 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność finansowane są wynagrodzenia osób zatrudnionych w Urzędzie Gminy w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły – 11 376,00 zł.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej realizowany był program „Wspieraj seniora” w całości finansowany z budżetu państwa. Celem programu było wsparcie finansowe gmin w zakresie realizacji usług wsparcia na rzecz seniorów w okresie pandemii COVID-19.

Usługa wsparcia polegała w szczególności na dostarczeniu zakupów lub załatwieniu drobnych spraw urzędowych. W roku 2021 na realizację programu wydatkowano – 12 321,83 zł.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja planu wydatków w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wyniosła 76 873,52zł.

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym stypendium szkolne zostało przyznane 44 uczniom na kwotę 60 788,26 zł, z czego 54 709,43 zł stanowiła dotacja z budżetu państwa, a 6 078,83 zł wkład gminy.

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 44 uczniów. Łączna kwota wypłat wyniosła 6 600,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe realizacja wydatków wyniosła 9 485,26zł. Zakupiono wyposażenie w postaci łóżek turystycznych – 1 995,70 zł oraz przeprowadzono remont – 5 721,94 zł.

18. Dział 855 Rodzina

Realizacja planu wydatków w dziale 855 *Rodzina* wyniosła 5 791 192,92 zł.

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze ponoszone są wydatki na realizację programu Rodzina 500+. Na przestrzeni I-XII/2021 wypłacano świadczenia dla około 610 dzieci na kwotę 3 558 598,77 zł. Koszty obsługi to wynagrodzenia i pochodne na 0,5 etatu – 27 968,18 zł oraz pozostałe wydatki rzeczowe – 5 475,81 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 2 114 746,60 zł, z czego wypłata świadczeń wyniosła

1 919 506,11 zł i obejmowała m.in.:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego - 490 653,93 zł;
- zasiłki pielęgnacyjne – 403 836,64 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne – 683 458,40 zł;
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 111 600,00 zł;
- jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka – 23 000,00 zł;
- świadczenie rodzicielskie - 89 956,50 zł;
- zasiłek dla opiekuna - 25 536,60 zł;

Wydatkowano również środki w kwocie 126 838,98 zł na pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne za osoby:

- pobierające świadczenie pielęgnacyjne,
- pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy,
- pobierające zasiłek dla opiekunów.

W rozdziale tym wypłacane są również świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego, który stanowi system wspierania osób uprawnionych do alimentów i finansowany jest z budżetu państwa. W roku 2021 świadczenie wypłacono dla 22 osób na kwotę – 91 464,04 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatki wyniosły 439,37 zł w tym na szkolenie pracownika wydatkowano 200,00 zł.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wykonanie wydatków wyniosło 25 062,86 zł.

W ramach ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, zatrudniona jest osoba na stanowisku – asystenta rodziny. Pomocą asystenta objętych jest w gminie 5 rodzin.

Koszty wynagrodzeń i pochodnych dla pracownika zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu wyniosły – 22 633,18 zł.

W rozdziale tym realizowany był również rządowy program „Dobry start” polegający na wypłacie jednorazowego świadczenia w kwocie 300 zł dla dzieci rozpoczynających rok szkolny. Od 2021 roku świadczenia wypłaca ZUS.

W rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatki związane są z pokryciem kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej. – 928,46 zł. Aktualnie na terenie gminy w rodzinie zastępczej przebywa jedno dziecko.

W rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wykonano wydatki w kwocie 36 716,69 zł.

W rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3 wydatki stanowiła dotacja dla gminy wiejskiej Lubaczów za pobyt dzieci w Gminnym Żłobku „Kraina Malucha” w Dąbkowie – 10 765,86 zł.

19. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja planu wydatków w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wyniosła 2 098 630,10 zł.

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 91 595,32 zł, z czego 49 093,92 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 – 7 515,30 zł oraz zakupu energii elektrycznej do oczyszczalni w Werchracie – 16 183,92 zł.

Opracowano również program funkcjonalno-użytkowy dla „Budowy mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w miejscowości Horyniec-Zdrój” – 8 000,00 zł.

Wydatki majątkowe stanowiła zaś dotacja dla trzech gospodarstw na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 10 361,18 zł oraz wydatki na wykup gruntów pod przepompownię – 441,00 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 845 057,25 zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy.

W ramach wydatków majątkowych opracowano dokumentację na „Budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Horyńcu-Zdroju” – 25 000,00 zł.

Na koszty obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi w 2021 roku składają się:

- odbiór i wywóz nieczystości przez Spółkę gminną „Usługi Komunalne” - 818 180,86 zł;
- wynagrodzenia i pochodnych dla jednego pracownika w wymiarze 2/5 etatu - 26 876,39 zł.

W zestawieniu z latami poprzednimi system gospodarki odpadami przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
Dochody z „opłaty śmieciowej”	349 204,89	677 948,60	747 666,68
Wydatki na obsługę systemu	354 904,20	706 526,61	845 057,25
Niedobór (-) / nadwyżka (+)	(-) 5 699,31	(-) 28 578,01	(-) 97 390,57
<i>Stan zaległości na koniec roku</i>	<i>24 034,43</i>	<i>30 683,83</i>	<i>32 656,51</i>

Rok 2021 zamknął się bardzo wysokim niedoborem w kwocie 97 390,57 zł, który musiał zostać pokryty środkami własnymi gminy. Aby to było możliwe, Rada Gminy 26 listopada 2021 podjęła Uchwałę Nr XXXIII.337.2021 w sprawie pokrycia w roku 2021 części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Głównym powodem niebilansowania się systemu gospodarki odpadami na terenie gminy Horyniec-Zdrój był spadek liczby mieszkańców objętych systemem przy jednoczesnym wzroście ilości odbieranych śmieci. Odpływ mieszkańców, za których opłacana była „opłata śmieciowa” na przestrzeni lat 2019-2021 wyniósł 420 osób, co stanowi 12,64%, natomiast wzrost ilości oddanych odpadów między rokiem 2020 a 2021 wyniósł 50,72 ton.

Szczegółowe dane kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
Liczba osób objętych systemem na podstawie złożonych deklaracji	3 323	3 069	2 903

Duży ubytek osób objętych systemem gospodarki odpadami, między rokiem 2019 a 2020, wynikał z faktu, że od 01 stycznia 2020 roku na terenie gminy Horyniec-Zdrój zmienił się sposób obliczania „opłaty śmieciowej” – obowiązujące w 2019 roku i latach poprzednich, trzy stawki opłaty:

- gospodarstwo 1 osobowe - 12 zł;
- gospodarstwo 2 i 3 osobowe - 25 zł;
- gospodarstwo 4 i więcej osobowe - 36 zł,

zmieniono na jedną stawkę w wysokości 19 zł od każdej osoby zamieszkującej daną nieruchomość. W związku z tym, na początku roku 2020, właściciele nieruchomości, którzy mieli zgłoszone 4 osoby i więcej, zaczęli zgłaszać faktyczną ilość osób zamieszkującą dane gospodarstwo.

Od 01 stycznia 2020 roku zmienił się również sposób rozliczania z przedsiębiorcą odbierającym odpady komunalne od mieszkańców. Dotychczas szacowano roczną ilość odpadów i płacono wykonawcy miesięczny ryczałt, po zmianie naliczanie odbywa się od faktycznej ilości wytworzonych i odebranych odpadów.

Zestawienie ilości i frakcji oddanych odpadów, na przestrzeni dwóch ostatnich lat:

	Rok 2020		Rok 2021	
	tony	%	tony	%
Niesegregowane odpady komunalne	311,82	51,27%	327,68	49,63%
Opakowania z papieru i tektury	15,51	2,55%	18,82	2,85%
Opakowania z metalu	1,00	0,16%	0,00	0,00%
Opakowania z tworzyw sztucznych	58,11	9,56%	70,20	10,63%
Opakowania ze szkła	85,18	14,01%	77,66	11,76%
Odpady biodegradowalne	14,02	2,31%	12,34	1,87%
Opakowania wielomateriałowe	0,23	0,04%	0,00	0,00%
Popiół	29,94	4,92%	31,10	4,71%
Zużyte opony	12,03	1,98%	13,89	2,10%
Odpady wielkogabarytowe	68,92	11,33%	94,12	14,46%
Zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny	11,39	1,87%	13,06	1,98%
RAZEM:	608,15	100,00%	658,87	100,00%

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonane wydatki w łącznej kwocie 363 580,65zł dotyczyły:

- utrzymania czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, zgodnie z umową zawartą ze spółką „Usługi Komunalne” – 354 402,00 zł;

- opłat za usługi weterynaryjne oraz zakup karmy związany z opieką nad bezdomnymi zwierzętami – 9 178,65 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 395 778,56 zł, które związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 73 872,00 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego – 243 540,00 zł;
- zakup oleju opałowego do ogrzania budynków Amfiteatru i Pijalni – 35 627,82 zł,
- energia i woda – 30 911,81 zł.

W rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu ponoszone były wydatki na realizację programu „Czyste powietrze”. Na podstawie porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie gmina zobowiązała się do prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego, w wymiarze minimum 10 godzin tygodniowo, w zakresie którego będą realizowane m.in. następujące zadania:

- udzielanie informacji o programie „Czyste powietrze”;
- wsparcie wnioskodawców w zakresie przygotowania wniosków o dofinansowanie;
- zagwarantowanie dostępności dla wnioskodawców przeszkolonego przez WFOŚiGW pracownika, który zapoznał się z dokumentacją programu i zna zasady Programu;
- zapewnienie stanowiska komputerowego z dostępem do internetu;
- organizowanie spotkań dla mieszkańców, informujących o zasadach Programu;
- przekazywanie do WFOŚiGW wniosków o dofinansowanie, składanych przez wnioskodawców w gminie;
- pomoc wnioskodawcom przy rozliczeniu przyznanego dofinansowania.

Zgodnie z porozumieniem, na realizację tych zadań WFOŚiGW do końca roku przekazał środki w wysokości 9 000,00 zł, z czego gmina pokrywała koszty wyposażenia stanowiska pracy oraz wynagrodzenie zatrudnionego pracownika.

Wykonanie wydatków na 31 grudnia 2021 wyniosło 24 165,09 zł; z czego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano: 8 672,60 zł, a na wydatki rzeczowe w tym zakup komputera i mebli biurowych przeznaczono – 15 492,49 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w kwocie 331 306,09 zł. Na wydatki te składa się m.in. zakup energii – 96 758,05 zł i opłaty za konserwację oświetlenia – 71 507,60 zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie 160 219,62 zł na następujące zadania:

- „Budowa oświetlenia ulicznego – ul. Myśliwska przy cmentarzu” – 40 000,01 zł, z czego 20 000 zł zrealizowano w ramach Funduszu Sołeckiego;
- „Budowa oświetlenia w sołectwie Krzywe” – 14 972,77 zł;
- „Budowa oświetlenia w Nowinach Horynieckich” – 59 938,56 zł;
- „Budowa oświetlenia we wsi Radruż /dokumentacja/” – 12 313,28 zł;
- „Budowa oświetlenia w Werchracie” – 20 995,00 zł;
- „Budowa oświetlenia w Świdnicy” – 12 000,00 zł.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 2 952,00 zł i związane było z badaniami próbek wody i gleby na nieczynnym wysypisku śmieci w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano 13 401,94 na realizację projektu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Horyniec-Zdrój”. Ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie sfinansowana została kwota 6 000,00 zł. W 2021 r. z gospodarstw domowych zostało odebrane **22,980 Mg** (ton) azbestu.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 5 793,20 zł, i związane były z kosztami funkcjonowania szaletu gminnego /energia i środki czystości/.

20. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Realizacja planu wydatków w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wyniosła kwotę 1 354 367,91 zł.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 1 001 139,29 zł z czego kwotę 659 621,66 zł stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Pozostałe wydatki dotyczyły bieżącego utrzymania świetlic wiejskich w tym m.in. zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 11 867,41 zł, do WDK Werchrata – 15 831,70 zł, do świetlicy w Wólce Horynieckiej – 6 436,66 zł, energia elektryczna – 19 446,05 zł.

W grupie wydatków majątkowych wykonano następujące zadania:

- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Prusiu” – 11 900,54 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dziewięcierzu” – 34 440,00 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Puchaczach” – 9 895,08 zł;
- „Budowa studni głębinowej oraz bezodpływowego zbiornika ścieków przy świetlicy w Nowinach Horynieckich” - 28 761,31 zł;
- „Budowa altany z grillem przy świetlicy w Werchracie” /dokumentacja/ - 6 000,00 zł;
- „Wymiana pokrycia dachowego wraz ze zmianą źródła ciepła w świetlicy w Radrużu” /dokumentacja/ - 10 000,00 zł.

Udzielono również dwóch dotacji celowych dla Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju na zadania inwestycyjne:

- na wkład własny w związku z realizowanym zadaniem pn. „Przebudowa GOK w Horyńcu-Zdroju” – 87 402,03 zł;
- na wykonanie drogi wewnętrznej z masy asfaltowej przy budynku GOK – 12 620,26 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonane wydatki w kwocie 215 000,00 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 72 850,00 zł.

Gmina udzieliła czterech 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 – 3 000 zł;
- dla Parafii w Horyńcu-Zdroju na prace konserwatorskie przy kaplicy p.w. Matki Boskiej Śnieżnej w Radrużu - 13 000 zł;
- dla Parafii w Werchracie na opracowanie projektu architektoniczno-konserwatorskiego cerkwi w Prusiu - 9 000 zł;
- na prace remontowo-konserwatorskie przy kaplicy grobowej rodziny Ponińskich usytuowanej na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju -11 000 zł.

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

Ponadto wykonano prace remontowo-konserwatorskie przy zespole 11 nagrobków na cmentarzu w m. Krzywe. Wartość robót to 40 000,00 zł, z czego 20 000,00 zł pokryła dotacja od Podkarpackiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu.

Opracowano również aktualizację dokumentacji technicznej chaty krytej strzechą z Wólki Horynieckiej – 4 920,00 zł i opłacono koszty transportu na miejsce docelowe przy cerkwi w Nowym Bruśnie.

W rozdziale 92195 Pozostała działalność wykonano wydatki w kwocie 65 378,62 zł.

Przekazano dotację celową dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na wydanie publikacji książkowej w związku z realizacją projektu "Zabytkowy Cmentarz w Horyńcu-Zdroju - ocalmy od zapomnienia" – 10 000,00 zł.

W ramach projektu zinventaryzowano wszystkie zachowane nagrobki bruśnieńskie na terenie cmentarza, powstała mapa z podziałem na sektory, na podstawie danych z pomiaru geodezyjnego oraz baza danych osób pochowanych na cmentarzu oraz wydana książka autorstwa Pana Mariana Szymańskiego. Projekt realizowany był przez Stowarzyszenie Przyjaciół Ziemi Horynieckiej w ramach programu Narodowego Instytutu Dziedzictwa "Wspólnie dla Dziedzictwa".

W rozdziale tym zrealizowano również zadanie p.n. „Renowacja cmentarza wojennego z I wojny światowej w Nowym Bruśnie – II etap końcowy” w kwocie – 37 487,51 zł, z czego 22 500,00 zł pochodziło ze środków Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu pochodzących z Funduszu Promocji Kultury.

Pozostałe wydatki dotyczyły organizacji dożynek sołeckich oraz spotkań integracyjnych z funduszu sołeckiego – 11 799,11 zł.

W ramach wydatków majątkowych udzielono dotacji dla Miasta Lubaczów na zadanie pn. „Budowa pomnika gen. Stanisława Dąbka wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu stanowiącego skwer na rogu ulic: Unii Lubelskiej i Marii Konopnickiej w Lubaczowie” – 5 000,00 zł.

21. Dział 926 Kultura fizyczna

Realizacja planu wydatków w dziale 926 *Kultura fizyczna* wyniosła kwotę 131 713,88 zł.

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wykonano wydatki ogółem w kwocie 24 205,35 zł;

z tego na bieżące utrzymanie pawilonu sportowego i stadionu – 9 445,35 zł, oraz na opracowanie aktualizacji dokumentacji projektowej do zadania „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną w Horyńcu-Zdroju” – 14 760,00 zł.

Wydatki w **rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** z budżetu gminy udzielono czterech dotacji celowych na upowszechnianie kultury fizycznej w łącznej kwocie 95 000,00 zł, z czego:

- na treningi i organizację rozgrywek w piłce nożnej - 52 000,00 zł;
- na szkolenia i rozgrywki w warcabach 100-polowych – 20 000,00 zł;
- na szkolenia i organizację zawodów pływackich – 16 000,00 zł;
- na działalność Klubu Nordic Walking – 7 000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły organizacji pikniku sportowego oraz uroczystości w związku z 25-leciem Ludowego klubu Sportowego „Unia” w Horyńcu-Zdroju – 11 308,53 zł.

W **rozdziale 92695 Pozostała działalność** wydatki w kwocie 1 200,00 zł dotyczyły kosztów poczęstunku dla uczestników rajdu rowerowego w ramach Festiwalu Turystyki Rowerowej.

III. Zadania wykonane w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r.

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano:

1. Utwardzenie drogi gminnej, ul. Zielona w stronę ul. Konopnickiej – 10 000,00 zł;
2. Przebudowa chodnika na os. Sobieskiego – 10 000,00 zł;
3. Rewitalizacja źródła wody przy ul. Słonecznej – 2 999,99 zł;
4. Oznakowanie na terenie sołectwa Horyniec- Zdrój – 4 055,60 zł;
5. Rozbudowa oświetlenia ulicznego ul. Myśliwska, przy cmentarzu – 20 000,00 zł.

Łączne wydatki - **47 055,59 zł**

2. Sołectwo Dziewięcierz

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup kamienia na remont dróg gminnych – 2 000,00 zł;
2. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej - 20 610,13 zł.

Łącznie wydatki - **22 610,13 zł**

3. Sołectwo Krzywe

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Montaż oświetlenia ulicznego – 11 669,79 zł.

Łącznie wydatki - **11 669,79 zł**

4. Sołectwo Nowe Brusno

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup garażu blaszanego – 3 500,00 zł;
2. Zakup namiotu na potrzeby sołectwa – 2 268,00 zł;
3. Utrzymanie porządku wokół budynku po dawnej szkole i wokół cerkwi w Nowym Bruśnie – 1 890,00 zł;
4. Remonty i modernizacja dróg dojazdowych do pól uprawnych i przepustów – 9 962,49 zł;
5. Zakup klimatyzatora do świetlicy wiejskiej w Nowym Bruśnie – 7 000,00 zł;
6. Dofinansowanie do organizacji dożynek parafialnych, spotkania opłatkowego, Dnia Dziadka i Babci dla mieszkańców sołectwa Nowe Brusno – 4 003,33 zł.

Łącznie wydatki – **28 620,82 zł**

5 Sołectwo Nowiny Horynieckie

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Dokończenie budowy oświetlenia ulicznego – 10 000,00 zł;
2. Ułożenie chodnika przy świetlicy wiejskiej – 3 269,68 zł.

Łącznie wydatki – **13 269,68 zł**

6 Sołectwo Podemszczyzna

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Budowa grilla przy altanie – 6 300,00 zł;
2. Budowa chodnika na osiedlu Podemszczyzna – 7 000,00 zł;
3. Zakup garażu z przeznaczeniem gospodarczym – 3 545,90 zł.

Łącznie wydatki – **16 845,90 zł**

7 Sołectwo Polanka Horyniecka

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Zakup klimatyzatora do świetlicy wiejskiej - zadanie wspólne – 2 000,00 zł;
2. Koszenie pastwiska gminnego – 1 957,50 zł;
3. Utrzymanie terenu wokół altany – 2 970,00 zł;
4. Remont altany – 945,64 zł;
5. Remont i modernizacja dróg dojazdowych do pól uprawnych i przepustów – 3 286,29 zł;
6. Spotkanie integracyjne mieszkańców sołectwa – 499,50 zł;

Łącznie wydatki – **11 658,93 zł**

8. Sołectwo Prusie

W ramach środków wykonano:

1. Wykonanie elewacji i ocieplenia świetlicy wiejskiej – 11 900,54 zł.

Łączne wydatki **11 900,54 zł**

9. Sołectwo Radruż

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Projekt i wykonanie oświetlenia drogi gminnej 105063R - 12 313,28 zł;
 2. Zakup kamienia na drogi gminne – 6 838,35 zł;
- Łącznie wydatki – **19 151,63 zł**

10. Sołectwo Werchrata

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Wykonanie Projektu oświetlenia wsi Werchrata – 8 845,00 zł;
 2. Zakup przystanku autobusowego – 3 000,00 zł;
 3. Zakup kamienia na remont dróg gminnych - 3 668,69 zł;
 4. Wykonanie oświetlenia ulicznego w Werchracie - 12 150,00 zł.
- Łącznie wydatki – **27 663,69 zł**

11. Sołectwo Wólka Horyniecka

1. Zakup klimatyzacji do świetlicy wiejskiej – 7 000,00 zł;
 2. Rekultywacja nieużytków wiejskich w Wólce Horynieckiej – 5 000,00 zł;
 3. Organizacja Dnia Dziecka i dożynek wiejskich - 3 700,08 zł;
 4. Zakup kamienia do utwardzania dróg w Wólce Horynieckiej – 2 000,00 zł;
 5. Doposażenie świetlicy Wiejskiej – 4 816,00 zł.
- Łącznie wydatki – **22 516,08 zł**

12. Sołectwo Puchacze

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Remont świetlicy wiejskiej – 9 895,08 zł;
 2. Zakup kamienia do naprawy dróg – 2 000,00 zł;
 3. Czyszczenie rowów przy drogach gminnych – 2 000,00 zł.
- Łącznie wydatki – **13 895,08 zł**

13. Sołectwo Świdnica

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Dokumentacja dot. budowy oświetlenia – 12 000,00 zł;
 2. Koszenie trawy i utrzymanie porządku wokół świetlicy – 1 000,00 zł;
 3. Utrzymanie dróg gminnych – 2 500,00 zł;
 4. Spotkanie integracyjne mieszkańców sołectwa – 610,85 zł.
- Łącznie wydatki – **16 110,85 zł**

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie - 262 968,71 zł, z czego bieżące 113 584,89 zł oraz majątkowe w kwocie 149 383,82 zł.

IV. Wynik budżetu

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2020 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XXV.217.2020 Budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2021 rok, określał deficyt budżetu na poziomie 165 000,00 zł.

Następnie na przestrzeni roku planowany deficyt był zwiększany czterokrotnie:

- Uchwałą Nr XXVI.227.2021 z dnia 24 lutego 2021 r. zwiększono o kwotę 215 000,00 zł;
- Uchwałą Nr XXVII.247.2021 z dnia 26 marca 2021 r. m. in. w związku z zabezpieczeniem środków na zakup samochodu strażackiego, zwiększono o kwotę 340 000,00 zł;
- Uchwałą Nr XXX.293.2021 z dnia 29 czerwca 2021 r. w związku z zabezpieczeniem środków na wkład własny do zadania „Kompleksowa przebudowa dróg na terenie byłych osiedli popegeerowskich”, zwiększono o kwotę 320 000,00 zł;

- Uchwałą Nr XXXII.163.2021 z dnia 30 września 2021 r. w związku z planowanym kredytem na wyprzedzające finansowanie zadania „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego”, zwiększono o kwotę 686 800,00 zł.

Po zmianach planowany deficyt na dzień 31.12.2021 wynosił – 1 726 800,00 zł.

Wykonanie dochodów w kwocie 27 526 591,24 zł oraz wydatków w kwocie 27 073 074,20 zł spowodowało, że na koniec roku 2021 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **453 517,04 zł**.

Dodatni wynik budżetu /jak już wcześniej wspomniano/ wynikał przede wszystkim z ponadplanowych dochodów jakie pod koniec grudnia 2021 roku gmina otrzymała z Ministerstwa Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej, łącznie 620 144,00 zł.

V. Stan zadłużenia oraz zobowiązań

1. Przychody i rozchody oraz zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową na 2021 rok oraz zmianami wprowadzonymi w budżecie gminy w ciągu roku, kwota planowanych przychodów na 31 grudnia 2021 wynosiła łącznie 2 692 484,00 zł, z tego:

- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 965 684,00 zł;
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 931 248,14
- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 108 751,86 zł;
- Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 686 800,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. przychody wykonane zostały w kwocie – 4 591 756,58 zł i pochodziły z:

- zaciągniętych kredytów na rynku krajowym – 300 000,00 zł;
- wolnych środków – 933 004,72 zł;
- z niewykorzystanych środków na rachunku budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu – 3 108 751,86 zł, w tym:
 - 37 238,36 zł - niewykorzystane środki z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu z roku poprzedniego;
 - 71 513,50 zł – niewykorzystane w roku ubiegłym środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych /I pula w wysokości 500 000 zł/;
 - 3 000 000,00 zł środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – II pula przeznaczone na dwa zadania „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju” oraz „Kompleksowa przebudowa dróg w Dzielnicy Uzdrowiskowej w Horyńcu-Zdroju”;
- zaciągniętego kredytu na wyprzedzające finansowanie „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego” – 250 000,00 zł.

Szczegółowe dane zawiera Zał. Nr 3 do sprawozdania.

Na przestrzeni roku 2021, Gmina Horyniec-Zdrój zaciągnęła dwa kredyty:

- 300 000,00 zł na wkład własny na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach

- uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego” współfinansowanego w co najmniej 60% ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej;
- 250 000,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadania „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego”.

Według stanu na dzień 31.12.2021 r. zadłużenie gminy wynosiło kwotę 8 107 798,46 zł z tego:

- 4 527 798,46 zł z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek;
- 250 000,00 zł z tytułu krótkoterminowego kredytu na wyprzedzające finansowanie;
- 3 330 000,00 zł z tytułu emisji obligacji.

Splata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni czterech kwartałów 2021 r. wyniosła łącznie - 955 743,54 zł.

Wartość niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń na rzecz spółki gminnej „Usługi Komunalne Spółka z o.o. w Horyńcu-Zdroju” na dzień 31.12.2021 r. wyniosła – 740 793,93 zł.

2. Zobowiązania wymagalne

Zobowiązania wymagalne na koniec 2021 roku nie wystąpiły.

VI. Stopień zaawansowania programów wieloletnich

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej w roku 2021, ujęte było jedno zadanie wieloletnie pn. „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju”.

Łączne nakłady finansowe przewidziane na zadanie to – 5 746 200,00 zł, z czego:

limit na 2021 - 15 000,00 zł;

limit na 2022 - 5 731 200,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 wykonano wydatki na aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej w kwocie -14 760,00 zł, co stanowi zaledwie 0,26% przewidywanej wartości zadania.

Wykaz załączników:

Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2021 roku,

Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2021 roku,

Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2021 roku,

Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2021 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 2021,

Załącznik Nr 7 - Realizacja dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku w 2021 roku.

Horyniec-Zdrój, dnia 25 marca 2022 r.

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis