

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Horyniec - Zdrój za 2022 rok

Uchwalony w dniu 21 stycznia 2022 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XXXVI.351.2022 budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2022 rok, określał:

Plan dochodów	28 815 031,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	20 290 018,00 zł
- dochody majątkowe	8 525 013,00 zł
Plan wydatków	34 996 345,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	20 845 018,00 zł
- wydatki majątkowe	14 151 327,00 zł
Planowany deficyt budżetu	- 6 181 314,00 zł
Plan przychodów	7 234 498,00 zł
Plan rozchodów	1 053 184,00 zł

W ciągu roku 2022 w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy wprowadzano zmiany, które spowodowały, że na dzień 31 grudnia 2022 r. budżet przedstawiał się następująco:

Wyszczególnienie:	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	%
Dochody	33 400 421,27	33 274 429,71	99,62
z tego:			
- dochody bieżące	28 714 981,01	28 917 402,16	100,70
- dochody majątkowe	4 685 440,26	4 357 027,55	92,99
Wydatki	35 427 406,30	33 601 040,04	94,84
z tego:			
- wydatki bieżące	26 451 788,52	25 468 452,24	96,28
- wydatki majątkowe	8 975 617,78	8 132 587,80	90,61
Różnica: dochody bieżące - wydatki bieżące	2 263 192,49	3 448 949,92	
Wynik budżetu nadwyżka(+) /deficyt (-)	(-) 2 026 985,03	(-) 326 610,33	
Przychody	3 080 169,03	4 264 530,08	132,77
Rozchody	1 053 184,00	1 228 184,00	100,00

I. Realizacja dochodów budżetu w 2022 r.

Plan dochodów w kwocie **33 400 421,27 zł** na dzień 31 grudnia 2022 r. został zrealizowany w wysokości **33 274 429,71 zł**, co stanowi 99,62%, z tego dochody bieżące wykonano w kwocie 28 917 402,16 zł, a majątkowe w kwocie 4 357 027,55 zł.

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

1. Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Plan: 580 172,69 zł Wykonanie: 580 352,13 zł Realizacja: 100,03%

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych dochody majątkowe w kwocie 87 979,44 zł pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie z przeznaczeniem na zadanie „Przebudowa nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych – działka Nr ewid. 463 obręb Werchrata”.

W rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi uzyskane dochody w kwocie 4 600,00 zł pochodziły z dzierżawy infrastruktury wodociągowej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi dochody w kwocie 7 800,00 zł pochodziły również z dzierżawy infrastruktury kanalizacyjnej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność dochody bieżące stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa 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 – 479 972,69 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

Plan: 549 755,92 zł Wykonanie: 560 229,35 zł Realizacja: 101,91%

Uzyskane dochody w **rozdziale 02001 Gospodarka leśna** pochodziły ze sprzedaży drewna stanowiącego mienie gminne – 530 250,51 zł, dzierżawy obwodów łowieckich – 29 454,44 zł oraz odsetek i rekompensat za nieterminowe regulowanie należności z sprzedane drewno – 524,40 zł.

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

Plan: 164 425,00 zł Wykonanie: 164 425,78 zł Realizacja: 100,00%

W rozdziale 40003 Dostarczanie energii elektrycznej uzyskane dochody w kwocie 13 710,54 zł, pochodziły z kar wyegzekwowanych na drodze sądowej od firmy, która w latach 2018-2019 była wykonawcą przy realizacji projektu „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba”.

W rozdziale 40004 Dostarczanie paliw gazowych dochody majątkowe w kwocie – 150 000 zł pochodziły ze sprzedaży sieci gazowej średniego ciśnienia na ul. Wojska Polskiego na rzecz Polskiej Spółki Gazownictwa.

Uzyskane dochody bieżące w kwocie – 715,24 zł stanowił czynsz za dzierżawę w/w sieci gazowej od początku roku do momentu sprzedaży.

4. Dział 600 Transport i łączność

Plan: 1 562 012,00 zł Wykonanie: 1 562 012,84 zł Realizacja: 100,00%

W rozdziale 60016 Drogi gminne uzyskano dochody w kwocie 2 261,84 zł z odszkodowania przyznanego za uszkodzony most w Prusiu.

Dochody majątkowe pochodziły z:

- dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania: „Kompleksowa przebudowa dróg w Dzielnicy Lecznictwa Uzdrawiskowego w Horyńcu-Zdroju – II etap obwodnicy DLU” w kwocie – 1 509 751,00 zł;
- środków pozyskanych z Nadleśnictwa Lubaczów na „Przebudowę przepustu w drodze gminnej, działka Nr ewid. 302 w Werchracie” – 50 000,00 zł.

5. Dział 630 Turystyka

Plan: 250 000,00 zł Wykonanie: 250 167,24 zł Realizacja: 100,07%

W rozdziale **63095 Pozostała działalność** uzyskane dochody w kwocie 250 167,24 zł pochodziły ze środków unijnych otrzymanych jako refundacja wydatków poniesionych w 2021r. na wykonanie nasadzeń na Deptaku w Dzielnicy Uzdrawiskowej oraz uzupełnienie infrastruktury w Parku Zdrojowym w ramach projektu pn.: „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrawiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrawiskowych województwa Podkarpackiego”.

Projekt realizowany był ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego w partnerstwie z gminami uzdrawiskowymi województwa podkarpackiego: Rymanowem, Iwoniczem-Zdrój i gminą Solina oraz Sanatorium Uzdrawiskowym „Bajka” w Horyńcu-Zdroju.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan: 464 209,95 zł Wykonanie: 422 038,97 zł Realizacja: 90,92%

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 – 5 403,09 zł;
- z czynszów dzierżawnych za lokale i grunty gminne – 69 062,28 zł;
- należności za refakturowaną energię elektryczną w wynajmowanych lokalach komunalnych oraz oczyszczalniach ścieków w Werchracie i Nowym Bruśnie – 89 842,58 zł;
- z odszkodowania za zniszczone mienie w Punkcie Informacji Turystycznej – 9 014,95 zł;
- odsetek od rat za wykup mieszkań – 2 797,96 zł.

Dochody majątkowe pochodziły:

- ze sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminne – 244 361,28 zł / w tym z tytułu ratalnego wykupu mieszkań – 30 457,30 zł/;
- z wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 234,78 zł.

Przewiduje się większe wpływy ze sprzedaży działek gminnych w drugim półroczu 2022 roku.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Plan: 50 100,00 zł Wykonanie: 57 919,92 zł Realizacja: 115,61%

W rozdziale **71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii** uzyskane dochody w kwocie 1 033,32 zł pochodziły ze zwrotu kosztów za rozgraniczenie działek w obrębie Horyniec-Zdrój.

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

- za korzystanie kaplicy cmentarnej – 10 740,00 zł;
- z sprzedaży miejsc na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – 29 902,00 zł;
- opłat za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych – 4 237,22 zł.

Pozyskano również środki z budżetu Wojewody Podkarpackiego na prace remontowo-konserwacyjne cmentarza z I wojny światowej w Nowym Bruśnie, w kwocie - 12 000 zł.

8. Dział 720 Informatyka

Plan: 137 280,00 zł Wykonanie: 137 280,00 zł Realizacja: 100,00%

W rozdziale 72095 Pozostała działalność gmina pozyskała środki z grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, działanie – Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia, w kwocie - 137 280,00 zł.

9. Administracja publiczna

Plan: 120 748,03 zł Wykonanie: 119 313,55 zł Realizacja: 98,81%

Uzyskane dochody w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich – 37 189,31 zł.

W rozdziale 75023 Urzędy gmin dochody pochodziły głównie:

- z najmu pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla Poczty i TP Orange S.A – 14 735,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych – 48 019,80 zł.

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

- z korekt rozliczenia podatku VAT z lat poprzednich – 920,28 zł;
- sprzedaży zbędnych składników majątkowych – 7 222,77 zł.

Gmina pozyskała również środki z budżetu państwa na zakup masztu i flagi oraz ich instalacji w ramach Projektu „Pod biało-czerwoną”, kwota – 7 998,69 zł.

W rozdziale tym wpłynęły również środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z nadawaniem numeru Pesel obywatelom Ukrainy – 788,30 zł.

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

Plan: 1 374,00 zł Wykonanie: 1 374,00 zł Realizacja: 100,00%

Uzyskane wpływy w **rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 374,00 zł.

11. Dział 752 Obrona narodowa

Plan: 1 500,00 zł Wykonanie: 982,00 zł Realizacja: 65,47%

W rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wpłynęła dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu obrony narodowej – 982,00 zł.

12. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: 39 189,84 zł Wykonanie: 39 189,38 zł Realizacja: 100,00%

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne pozyskano środki z Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaczowie na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego – 4 960,00 zł.

Wpłynęło również odszkodowanie za uszkodzone mienie w budynku remizy strażackiej w Horyńcu-Zdroju, kwota 1 144,54 zł.

Realizacja planu dochodów w **rozdziale 75414 Obrona cywilna** wyniosła łącznie 1 500,84 zł a pozyskane środki pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu obrony cywilnej.

W rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe pozyskano środki z budżetu Wojewody Podkarpackiego w kwocie – 31 584,00 zł jako refundacja wydatków poniesionych przez gminę w związku podjęciem zadań niezbędnych do realizacji pomocy uchodźcom z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

13. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan: 8 491 660,52 zł Wykonanie: 8 846 068,26 zł Realizacja: 104,17%

Dochody w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczące podatku opłacanego w formie karty podatkowej wyniosły 4 209,00 zł.

W rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, zrealizowane dochody wyniosły – 1 640 199,55 zł.

Realizacja dochodów podatkowych od osób prawnych w 2022 roku w stosunku do trzech lat poprzednich przedstawia się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty <u>od osób prawnych</u>	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021	Wykonanie za 2022
- podatek od nieruchomości	1 006 664,00	1 242 608,00	1 157 353,50	1 190 948,01
- podatek rolny	16 443,40	28 376,66	27 632,80	23 579,40
- podatek leśny	384 500,00	389 467,00	391 132,50	417 700,80
- podatek od środków transportowych	0,00	0,00	750,00	2 250,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	640,00	0,00	217,00	240,00
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz koszty egzekucyjne	657,00	65 207,77	37 376,80	5 481,34
RAZEM:	1 408 904,40	1 725 659,43	1 614 462,60	1 640 199,55

W rozdziale 75616 realizowane były natomiast dochody z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, które wykonane zostały w kwocie 1 940 625,73 zł.

Wpływy z poszczególnych rodzajów podatków i opłat w stosunku do analogicznego okresu w roku poprzednim, przedstawiają się następująco:

Rodzaj podatku lub opłaty <u>od osób fizycznych</u>	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021	Wykonanie za 2022
- podatek od nieruchomości	357 553,97	405 210,35	464 106,19	489 481,04
- podatek rolny	490 837,16	497 534,72	458 513,49	462 123,73
- podatek leśny	35 021,80	35 109,43	36 112,85	38 657,08
- podatek od środków transportowych	18 394,00	25 692,80	30 650,20	23 691,00
- podatek od spadków i darowizn	2 480,00	22 078,00	6 804,00	24 413,00
- opłata uzdrowskowa	760 147,60	370 239,70	519 130,90	750 429,30
- opłata targowa	10,00	0,00	0,00	0,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych	49 325,92	95 250,16	79 642,32	138 707,00
- koszty egzekucyjne i koszty upomnienia	2 524,00	1 554,22	1 144,56	1 370,21
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	12 911,63	9 943,22	12 283,67	11 753,37
RAZEM:	1 729 206,08	1 462 612,60	1 608 388,18	1 940 625,73

Dochody z opłaty uzdrowiskowej mimo, że wróciły do poziomu z przed pandemii COVID-19, to jednak w związku z konfliktem na Ukrainie, osiągnęły jedynie poziom 92,08% planowanych wpływów.

Opłata uzdrowiskowa w analogicznym okresie lat poprzednich przedstawiała się następująco:

m-c/rok	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
I	728,00	465,40	138,60	11 575,20
II	76 894,00	87 507,90	0,00	62 559,00
III	50 030,00	79 077,60	0,00	44 275,80
IV	84 292,00	7 812,00	26 968,20	62 746,80
V	35 256,00	0,00	28 236,60	59 164,80
VI	58 874,00	0,00	52 302,60	66 921,60
VII	49 726,00	11 798,00	59 389,20	52 356,00
VIII	56 788,00	32 134,20	65 297,90	57 998,40
IX	72 222,00	65 376,20	78 254,40	77 137,00
X	69 184,00	51 750,20	72 056,20	88 545,90
XI	97 336,00	33 885,60	70 529,80	87 704,00
XII	108 817,60	432,60	65 957,40	79 444,80
RAZEM	760 147,60	370 239,70	519 130,90	750 429,30

Wykonane dochody w **rozdziale 75618** dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, wykonano w kwocie 155 485,41 zł.

Rodzaj opłaty	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021	Wykonanie za 2022
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym /tzw. „małpki”/	0,00	0,00	8 569,28	31 564,54
- opłata skarbową	15 260,00	14 493,00	19 092,00	15 127,00
- opłata eksploatacyjna	17 461,20	14 379,00	12 639,60	21 385,80
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	74 353,27	84 501,20	79 196,44	83 568,98
- inne opłaty	10 241,70	2 418,65	4 743,94	3 839,09
RAZEM:	117 316,17	115 791,85	115 671,98	155 485,41

W 2022 roku, gmina otrzymała dochody z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie – 31 564,54 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 Udziały gmin 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	Wykonanie za 2022
- od osób fizycznych	2 096 163,00	1 974 144,00	2 277 660,00	1 847 151,00
- od osób fizycznych /dodatkowe/	-	-	-	2 888 418,57
- od osób prawnych	13 525,94	14 425,71	15 858,57	19 979,00
RAZEM:	2 109 688,94	1 988 569,71	2 293 518,57	4 755 548,57

Udziały w PIT na 2022 rok zostały zaprognozowane przez Ministerstwo Finansów na podstawie planów ujętych w WPF-ach wg stanu na maj 2021 r. i były przekazywane samorządom w równych miesięcznych ratach, a nie jak w latach poprzednich na podstawie faktycznie wykonanych wpływów.

Następnie we wrześniu 2022 roku Ministerstwo Finansów przyznało gminom dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dla gminy Horyniec-Zdrój kwota ta wynosiła – 2 888 418,57 zł i była przekazywana w trzech ratach w miesiącach październik, listopad i grudzień. Środki te w znaczący sposób wpłynęły na poprawę sytuacji finansowej gminy.

Wykonane dochody w rozdziale 75624 Dywidendy pochodziły z wypracowanego zysku przez spółkę gminną „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju – 350 000,00 zł.

14. Dział 758 Różne rozliczenia

Plan: 8 818 972,84 zł Wykonanie: 8 812 105,17 zł Realizacja: 99,92%

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

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2019	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2021	Wykonanie za 2022
- Część oświatowa subwencji ogólnej	3 758 630,00	3 562 584,00	3 676 148,00	3 771 038,00
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 948 830,00	4 212 342,00	4 596 081,00	4 386 907,00
- Część równoważąca subwencji ogólnej	78 066,00	83 020,00	122 552,00	141 270,00
- Uzupełnienie subwencji ogólnej	0,00	0,00	320 144,00	0,00
- Uzupełnienie subwencji ogólnej /na inwestycje w zakresie wodociągów/	0,00	0,00	300 000,00	0,00
<u>Razem subwencje:</u>	<u>7 785 526,00</u>	<u>7 857 946,00</u>	<u>9 014 925,00</u>	<u>8 299 215,00</u>
Dotacja dla gmin uzdrowiskowych	757 338,00	767 146,00	760 147,60	370 239,70

Pozostałe dochody w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe pochodziły z:

- odsetek od lokat krótkoterminowych – 65 761,63 zł;
- dotacji z budżetu państwa, stanowiącej częściowy zwrot wydatków poniesionych przez gminę na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w roku 2021 – 63 869,84 zł;
- środków z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy – 13 019,00 zł

15. Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan: 460 410,53 zł

Wykonanie: 411 061,12 zł

Realizacja: 89,28%

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wykonano dochody w łącznej kwocie 122 655,00 zł, które pochodziły z:

- dotacji celowej na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na lata 2021-2025” w kwocie - 12 000,00 zł;
- dotacji z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica” – 35 000,00 zł;
- z dotacji celowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki na organizację wycieczek w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” – 35 000,00 zł;
- wpłaty rodziców jako wkład własny na organizację wycieczek w ramach programu „Poznaj Polskę” - 39 744,00 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola dochody pochodziły głównie z:

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 14 778,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w Przedszkolu – 47 162,00 zł;
- dostawy ciepła z kotłowni w Przedszkolu dla GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – 37 025,97 zł;
- dotacji z budżetu państwa na wychowanie przedszkolne – 128 010,00 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wpływy z usług transportowych wyniosły 26 791,22 zł. Wpłynęło również odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej – 2 367,95 zł.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonane dochody w kwocie 3 200,00 zł pochodziły z Urzędu Pracy w Lubaczowie na dofinansowanie szkoleń.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dochody stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na zakup podręczników dla uczniów Szkoły Podstawowej – 24 465,53 zł.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność zaplanowano środki w kwocie 29 677,00 zł, jako końcowe rozliczenie projektu pt.: „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Ciągłe zmian, ciągle wyzwania! Aktywni uczniowie i zaangażowani nauczyciele nabywają kompetencji edukacji XXI wieku”. Projekt realizowany był w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Do końca roku 2022 środki nie wpłynęły.

16. Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan: 188,00 zł

Wykonanie: 188,00 zł

Realizacja: 100,00%

W rozdziale 85195 Pozostała działalność dochody w kwocie 188,00 zł pochodziły z dotacji z budżetu państwa na finansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe.

17. Dział 852 Pomoc społeczna

Plan: 1 546 027,56 zł

Wykonanie: 1 534 354,37 zł

Realizacja: 99,24%

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 – 639 854,55 zł;
- dotacji na składkę na ubezpieczenia zdrowotne – 11 296,09 zł;

- dotacji na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 104 988,82 zł;
- dotacji na zasiłki stałe – 128 819,59 zł;
- dofinansowania ośrodka pomocy społecznej – 62 984,77,00 zł;
- dotacji na dożywianie uczniów w szkołach – 72 660,00 zł;
- dotacji na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki – 5 923,00 zł;
- refundacji wynagrodzeń w ramach prac społecznie-użytecznych – 2 592,00 zł.

W 2022 roku po raz pierwszy pojawiła się dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę dodatku osłonowego, który jest elementem rządowej tarczy antyinflacyjnej. Na ten cel do końca grudnia 2022 r. wpłynęło – 494 458,89 zł.

18. Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: 3 393 980,39 zł Wykonanie: 3 382 344,44 zł Realizacja: 99,66%

Realizacja planu dochodów w **rozdziale 80195 Pozostała działalność** dotyczyła:

- środków z Funduszu Pomocy w celu finansowania zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w szczególności na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 300 zł oraz świadczenia pieniężnego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy -178 372,05 zł;
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie dodatków osłonowych i dodatków węglowych – 2 936 472,39 zł;
- środki w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na realizację projektu „Granty PGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym” – 267 500,00 zł.

19. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: 83 352,00 zł Wykonanie: 59 056,31 zł Realizacja: 70,85%

Uzyskane dochody w **rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie stypendiów dla uczniów Szkoły Podstawowej – 59 056,31 zł.

20. Dział 855 Rodzina

Plan: 3 914 796,00 zł Wykonanie: 3 895 107,02 zł Realizacja: 99,50%

Uzyskane dochody stanowiły głównie dotacje z budżetu państwa:

- na realizację świadczenia wychowawczego 500+ – 1 457 798,87 zł,
- na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 2 331 253,64 zł;
- na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia 49 061,29 zł;
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny – 1 084,00 zł;
- na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy – 15 135,00 zł.

Gmina wypłacała świadczenia wychowawcze 500+ tylko do końca maja 2022 r, gdyż zgodnie z przepisami od 1 czerwca wypłatę tych świadczeń przejęły ZUS-y.

21. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

P2lan: 950 650,00 zł Wykonanie: 915 681,67 zł Realizacja: 96,32%

W **rozdziale 90002 Gospodarka odpadami** uzyskane dochody pochodzą z opłaty za gospodarowanie odpadami i wykonane zostały w kwocie 881 252,15 zł. Z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat, uzyskano kwotę 2 550,92 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 21 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach 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 – 1 828,60 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.

22. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: 28 950,00 zł Wykonanie: 29 100,00 zł Realizacja: 100,52%

Dochody w **rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** pochodziły z:

- wynajmu świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 2 250,00 zł;
- pomocy finansowej z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na realizację zadania p.n. „Uniwersytet samorządności – pobudzić lokalną społeczność do działania w miejscowości Radruż”- 15 000,00 zł;
- pomocy finansowej z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na realizację zadania p.n. „Stworzenie miejsca spotkań w świetlicy wiejskiej w Nowinach Horynieckich poprzez dostosowanie pomieszczeń do właściwych standardów – II etap” – 11 700,00 zł.

23. Dział 926 Kultura fizyczna

Plan: 1 790 666,00,00 zł Wykonanie: 1 494 078,19 zł Realizacja: 83,44%

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe uzyskane dochody majątkowe pochodziły z dotacji z Ministerstwa Sportu na zadanie „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju” – 1 479 078,19 zł.

Gmina pozyskała również środki z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości na doposażenie klubów sportowych, w łącznej kwocie – 15 000,00 zł.

II. Realizacja wydatków budżetu w 2022 r.

Plan wydatków w kwocie **35 427 406,30 zł** został zrealizowany w wysokości **33 601 040,04 zł**, co stanowi 94,84%, z czego wydatki bieżące stanowiły kwotę 25 468 452,24zł, zaś majątkowe kwotę 8 132 587,80 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej za 2022 roku, 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

Plan: 1 011 472,69 zł Wykonanie: 1 006 599,22 zł Realizacja: 99,52%

W rozdziale 01030 Izby rolnicze wykonano wydatki w kwocie 10 424,18 zł, stanowiące odpisy na Podkarpacką Izbę Rolniczą w wysokości 2% zrealizowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowano zadanie: „Przebudowa nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Werchrata, działka o nr ewid. 463” w kwocie – 87 979,44 zł, w całości sfinansowane ze środków Samorządu Województwa Podkarpackiego.

W rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano środki w wysokości 299 465,31 zł na zadanie „Przebudowa sieci wodociągowej w Horyńcu-Zdroju”.

W ramach zadania wykonano wodociąg na ul. Rolnej oraz przebudowano wodociąg wzdłuż ul. Sobieskiego /koło Szkoły Podstawowej/.

Zadanie zrealizowane zostało ze środków jakie gmina otrzymała pod koniec 2021 roku w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej w związku z pandemią COVID-19 w kwocie 300 000,00 zł.

Środki te musiały być przeznaczone na wsparcie inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę.

W rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi rozpoczęła się realizacja inwestycji pn.

„Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w Horyńcu-Zdroju”. W miesiącu marcu 2022 podpisana została umowa z wykonawcą robót na łączną kwotę – 11 298 780,00 zł, z czego 8 726 700,00 zł pochodzić będzie z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Inwestycja zaplanowana jest do realizacji w latach 2022-2024.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wydatkowano 60 000,00 zł, są to koszty inspektora nadzoru -50%.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano również:

- opracowanie dokumentacji na „Przebudowę oczyszczalni ścieków w Radrużu” – 47 999,99 zł;
- wykup gruntów pod przepompownię – 3 218,48 zł.

Zlecono również opracowanie przeglądu obszaru i granic aglomeracji Horyniec-Zdrój – 13 530 zł.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność wykonane wydatki w łącznej w kwocie 479 972,69 zł dotyczyły zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 470 561,46 zł oraz kosztów obsługi zadania – 9 411,23 zł. Rozpatrzono łącznie 522 wnioski, do których rolnicy dołączyli faktury dokumentujące zakup 470 561,46 litrów paliwa.

2. Dział 020 Leśnictwo

Plan: 341 000,00 zł Wykonanie: 315 735,85 zł Realizacja: 92,59%

Poniesione wydatki w rozdziale 02001 Gospodarka leśna dotyczą pozyskania drewna, wykonania czyszczeń, trzebieży, pielęgnacji upraw, melioracji agrotechnicznych, odnowień zrębów, poprawek i uzupełnień nasadzeń, łącznie na kwotę – 296 909,35 zł. Na zakup sadzonek wydatkowano – 17 377,50 zł. Od 2022 roku wydatki na wynagrodzenia pracownika zajmującego się gospodarką leśną ewidencjonowane są w rozdziale „75023 - Urzędy gmin”.

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

Plan: 142 620,00 zł Wykonanie: 117 464,05 zł Realizacja: 82,36%

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 – 87 558,70 zł.

Poniesiono również wydatki remontowe na ujęciu wody w Puchaczach – 8 905,35 zł oraz renowację złóż stacji uzdatniania wody w Puchaczach – 16 000 zł.

Gmina udzieliła również jednej dotacji na dofinansowanie budowy studni – 5 000 zł.

4. Dział 600 Transport i łączność

Plan: 3 980 805,14 zł

Wykonanie: 3 948 715,67 zł

Realizacja: 99,19%

W rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie zrealizowano zadanie „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 867 Sieniawa-Oleszyce-Lubaczów-Werchrata-Hrebenne na odcinku Horyniec-Zdrój –Dziwięcierz”. Przy udziale środków z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 600 000 zł położono nową warstwę asfaltu na odcinku od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z ul. Myśliwską. Wkład gminy w inwestycji wyniósł – 149 987,00 zł.

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 242 151,91 zł dotyczyły utrzymania dróg gminnych.

Na odsnieżanie dróg gminnych w roku 2022 r. wydatkowano – 60 679 zł.

Zakupiono 646,5 ton tłuczni do wiosennej i jesiennej naprawy dróg za kwotę – 55 492,11 zł.

Pozostałe wydatki to koszenie poboczy – 23 010 zł oraz naprawa dróg gminnych – 10 000 zł.

Wydatki majątkowe na zadanie „Kompleksowa przebudowa dróg w Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowskiego – II etap obwodnicy DLU droga gminna G105064R ul. Wodna w km 0+460 - 1+010, ul. Rolna w km 0+000 - 0+270” na łączną kwotę – 3 127 775,43 zł sfinansowane zostały:

- 1 509 751,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- 1 000 000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- 618 024,43 zł ze środków własnych.

Rozpoczęto również realizację przedsięwzięcia pn. „Kompleksowa przebudowa dróg na terenie gminy Horyniec-Zdrój”.

Zakres rzeczowy zadania obejmuje modernizację 20 odcinków dróg gminnych:

1. Przebudowa drogi gminnej Puchacze – Świdnica w km 0+000 - 1+553;
2. Przebudowa drogi gminnej nr 105062R - (Parafia) ul. Konopnickiej w km 0+000 - 0+052;
3. Przebudowa drogi gminnej nr 105063R Radruż za Cerkwią w km 0+306 - 0+922;
4. Przebudowa drogi gminnej nr 147015R Radruż – kolonia w km 0+930 - 1+150;
5. Przebudowa drogi gminnej Polanka Horyniecka w km 0+010 - 0+740;
6. Przebudowa drogi gminnej nr 147001R Myśliwska Tunel w km 0+000 - 0+085;
7. Przebudowa drogi gminnej nr 105071R ul. Słoneczna w km 0+000 - 0+084;
8. Przebudowa drogi gminnej nr 105073R ul. Słowackiego w km 0+170 - 0+342;
9. Przebudowa drogi gminnej nr 147025R Dziwięcierz w km 0+000 - 0+301;
10. Przebudowa drogi gminnej nr 147027R Dziwięcierz Dolina w km 0+000 - 0+177;
11. Przebudowa drogi gminnej nr 147023R Werchrata łącznik w km 0+000 - 0+370;
12. Przebudowa drogi gminnej nr 145057R Łozy w km 0+510 - 1+290;
13. Przebudowa drogi gminnej nr 105072R ul. Armii Krajowej w km 1+050 - 1+730;
14. Przebudowa drogi gminnej Horyniec boczna Wojska Polskiego w km 0+000 - 0+064;
15. Przebudowa drogi gminnej nr 105062R Horyniec-Zielona w km 0+000 - 0+200;
16. Przebudowa drogi gminnej nr 105059R Prusie w km 0+000 - 0+406;
17. Przebudowa drogi gminnej Trusze (łącznik) w km 0+000 - 0+523;
18. Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicza boczna 1 w km 0+000 - 0+172;
19. Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicza boczna 2 w km 0+000 - 0+086;
20. Przebudowa drogi gminnej - starodroże DLU w km 0+000 - 0+090.

Całkowita wartość zadania wyniesie – 5 942 331,98 zł, z czego 4 940 000,00 sfinansowane zostanie środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład. W roku 2022 wydatkowano łącznie 323 116,60 zł z czego 30 000 zł na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego oraz 293 116,60 zł jako zaliczkę dla wykonawcy na realizację robót.

Przebudowano również przepust w drodze gminnej – działka Nr 302 w Werchracie na kwotę 59 988,33 zł, z czego 50 000,00 zł stanowiły środki z Nadleśnictwa Lubaczów.

Gmina wypłaciła również odszkodowanie za grunty przejęte pod obwodnicę w dzielnicy uzdrowskiej – 30 460,00 zł oraz zakupiła działki po drodze w Puchaczach – 15 236,40 zł.

5. Dział 630 Turystyka

Plan: 137 000,00 zł Wykonanie: 127 961,42 zł Realizacja: 93,40%

W rozdziale 63095 Pozostała działalność poniesione wydatki bieżące związane były z utrzymaniem czystości oraz pielęgnacją nasadzeń na deptaku spacerowym w Dzielnicy Uzdrowskiej – 106 609,80 zł, zakupem energii – 16 109,57 zł oraz soli do tężni – 3 410,79 zł.

6. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan: 332 249,95 zł Wykonanie: 328 745,57 zł Realizacja: 98,95%

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowane wydatki bieżące dotyczyły kosztów utrzymania budynków komunalnych, w tym energia – 42 064,39 zł, oraz kosztów zarządzania mieniem gminnym. Dokonano również remontu pomieszczeń garażowych obok świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 10 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych opłacono dokumentację projektową do zadania „Budowa Centrum Usług Społecznych i Kulturalnych w Horyńcu-Zdroju” - 123 000,00 zł, oraz wykonano altanę przy ul. Armii Krajowej – 16 999,35 zł /ze środków funduszu sołeckiego sołectwa Horyniec/.

7. Dział 710 Działalność usługowa

Plan: 249 841,71 zł Wykonanie: 156 023,54 zł Realizacja: 62,45%

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 – 11 420,00 zł, kosztów wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w sprawie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - 2 761,22 zł.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii poniesiono wydatki na:

- wycenę mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży – 4 755,00 zł;
- opłaty za podziały i wznowienia granic działek gminnych oraz wypisów z rejestru gruntów 7 270,70 zł.

W rozdziale 71035 Cmentarze wykonanie wydatków wyniosło łącznie 127 863,52 zł i dotyczyło głównie:

- kosztów związanych z utrzymaniem czystości i zieleni na terenie cmentarza komunalnego w Horyńcu-Zdroju – 99 600,00 zł;
- kosztów energii do kaplicy cmentarnej w Horyńcu-Zdroju – 6 801,09 zł;
- naprawy chłodni w kaplicy cmentarnej – 1 200,00 zł;
- aktualizacji oprogramowania Grobonet – 2 195,12 zł.

Wykonano również ostatni etap prac remontowo-konserwacyjnych na cmentarzu z I wojny światowej w Nowym Bruśnie – 12 000,00 zł. Zadanie w całości sfinansowane było z dotacji Wojewody Podkarpackiego.

8. Dział 720 Informatyka

Plan: 141 780,00 zł Wykonanie: 4 364,20 zł Realizacja: 3,08%

W rozdziale 72095 Pozostała działalność koszty energii elektrycznej związanej z eksploatacją wieży telekomunikacyjnej wybudowanej w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Horyniec-Zdrój” wyniosły – 1 928,80 zł.

Gmina rozpoczęła realizację projektu „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego

Polska Cyfrowa, działanie – Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Wartość grantu to - 137 280,00 zł, z czego w 2022 r. wydatkowano – 2 435,40 zł na przeprowadzenie audytu diagnozy cyberbezpieczeństwa gminy.

9. Dział 750 Administracja publiczna

Plan: 3 564 579,99 zł Wykonanie: 3 469 050,20 zł Realizacja: 97,32%

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 36 899,27 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 110 898,22 zł i dotyczyło głównie wypłaty zryczałtowanych diet dla radnych Rady Gminy Horyniec-Zdrój za udział w pracach Rady i jej stałych komisjach.

W roku 2022 Rada Gminy obradowała na 13 sesjach, odbyło się też 11 wspólnych posiedzeń komisji, 5 posiedzeń Komisji Rewizyjnej /w tym 3 kontrole/, 1 oddzielne posiedzenie Komisji Oświaty, Zdrowiska, Zdrowia, Kultury i Sportu, 1 oddzielne posiedzenie Komisji Budżetu, Bezpieczeństwa, Rolnictwa i Spraw Gospodarczych oraz jedno Komisji Skarg, Wniosków i Petycji.

Wykonanie wydatków rozdziale 75023 Urzędy gmin wyniosło 3 044 230,98 zł z czego 2 580 347,28 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z wypłatą inkasa na rzecz podmiotów pobierających opłatę uzdrowską oraz sołtysów – 48 740,21 zł.

Wydatki na materiały w kwocie 50 316,25 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 214 688,35 zł i obejmowały min.:

- licencje i opłaty licencyjne za oprogramowanie oraz serwis komputerów i sieci – 46 458 zł,
- koszty obsługi prawnej urzędu – 37 956,24 zł;
- wydatki na inspektora ochrony danych osobowych – 14 613,12 zł;
- opłaty za udostępnienie platformy do zamówień publicznych – 10 073,04 zł;
- za usługi pocztowe – 45 610,40 zł.

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

Inne wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu obejmowały min.: zakup gazu do budynku – 20 714,19 zł, energia i woda – 42 266,73 zł, usługi związane z dostępem do Internetu i używaniem serwerów hostingowych i domen oraz opłatę za telefonię stacjonarną i komórkową – 11 638,00 zł, koszty delegacji służbowych krajowych – 30 014,28 zł, koszty szkoleń pracowników – 23 352,50 zł oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 56 175,09 zł.

Wykonanie wydatków w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wyniosło 70 609,63 zł.

W ramach wydatków bieżący wykonano tablice do systemu wystawienniczego, które ustawiono w Parku Zdrojowym – 1 900 zł. Opłacono aktywację i abonament aplikacji „Moja Okolica” – 1 977,84 zł oraz patronat medialny w mediach lubaczowskich – 5 904,00 zł. Zlecono opracowanie szlaku fotograficznego – 2 500,00 zł. Opłacono działania promocyjne związane z koncertem finałowym „Radia Biwak” – 3 600,00 zł, oraz wydrukowano kalendarze ścienne promujące gminę – 1 559,36 zł.

Wykonanie wydatków rozdziale 75095 Pozostała działalność wyniosło 206 412,10 zł i dotyczyło głównie:

- wypłat diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy – 49 485,00 zł;

- ubezpieczenia majątku gminy – 23 757,00 zł;
- składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Uzdrawiskowych – 8 286,00 zł;
- składki na rzecz Lokalnej grupy Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” - 8 000,00 zł;
- składki na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska” – 2 820,00 zł;
- składki członkowskiej na rzecz Lokalnej Organizacji Turystycznej „Roztocze” – 3 421,50 zł.
- opracowania Strategii Rozwoju Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Lubaczów na lata 2022-2030 – 4 266,56 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodnych pracowników obsługi i pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych od stycznia 2022 r. ujmowane są w rozdziale „75023 Urzędy gmin”.

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

Plan: 1 374,00 zł Wykonanie: 1 374,00 zł Realizacja: 100,00%

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 – 1 374,00 zł.

10. Dział 752 Obrona narodowa

Plan: 1 500,00 zł Wykonanie: 982,00 zł Realizacja: 65,47%

Wydatki w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne sfinansowane zostały w całości z dotacji celowej z budżetu państwa i dotyczyły przeprowadzenia ćwiczeń obronnych na terenie gminy – 982,00 zł.

12. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: 316 092,16 zł Wykonanie: 256 071,32 zł Realizacja: 81,01%

W rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji przekazano kwotę 50 000,00 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Lubaczowie. Jednak w związku z faktem, że do końca roku nie udało się zakupić w/w pojazdu, zadanie zostało „przesunięte” na rok następny, a środki zwrócone do budżetu gminy.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne poniesione wydatki bieżące w łącznej kwocie 201 879,36 zł dotyczyły utrzymania 3 jednostek OSP, w tym wynagrodzeń i pochodnych – 51 691,27 zł. Wydatki na diety przeznaczone dla strażaków uczestniczących akcjach wyniosły – 22 504,46 zł. Strażacy odnotowali łącznie 41 wyjazdów, z tego: 12 do pożarów, 29 wyjazdów do akcji drogowych, wiatrołomów i miejsc zagrożenia.

Pozostałe wydatki bieżące związane były z zapewnieniem gotowości bojowej jednostek OSP, tj. zakup paliwa, zakup gazu do ogrzewania budynku – 12 819,45 zł, koszty energii – 11 027,57 zł ubezpieczeń – 5 079,00 zł, badań lekarskich strażaków – 3 190,00 zł, remontu budynku - 11 437,80 zł oraz przeglądów technicznych pojazdów.

W rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatki w kwocie – 1 255,98 zł w całości zostały sfinansowane z dotacji z budżetu państwa i obejmowały wynagrodzenie dla pracownika merytorycznego.

W rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wykonanie wyniosło 52 935,98 zł i dotyczyło wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Poniesiono wydatki głównie na zakup artykułów żywnościowych dla osób przekraczających granicę po wybuchu wojny.

Na zlecenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaczowie, zgodnie z opracowanym harmonogramem, w miesiącach luty, marzec i kwiecień strażacy udzielali pomocą uchodźcom z Ukrainy na przejściu granicznym w Budomierzu. Koszt diet dla strażaków wyniósł –

31 584,00 zł. Wydatki te pod koniec roku zostały zrefundowane przez Urząd Wojewódzki w Rzeszowie.

W ramach pomocy rzeczowej dla miasta Jaworów na Ukrainie, gminy powiatu lubaczowskiego zakupiły agregat prądotwórczy 48 KW o wartości 68 250,00 zł oraz lampy przenośne, latarki czołowe i baterie alkaiczne na łączną wartość 6 250,41 zł. Udział finansowy gminy Horyniec-Zdrój wyniósł – 9 312,55 zł.

W miesiącu listopadzie 2022 r. gmina udzieliła również pomocy rzeczowej dla miasta Truskawiec na Ukrainie w postaci agregatu prądotwórczego o wartości – 5 599,00 zł.

13. Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan: 529 032,00 zł Wykonanie: 502 114,12 zł Realizacja: 94,91%

Realizacja planu wydatków w **rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki** dotyczyła spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek i wyniosła – 502 114,12 zł.

W związku ze wzrostem stóp procentowych, znacząco wzrosły koszty obsługi zadłużenia. Dla porównania wydatki na ten cel w 2021 roku wyniosły – 151 716,83 zł.

W **rozdziale 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez skarb państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego** pierwotnie zabezpieczono środki w kwocie 66 052,00 zł na ewentualną spłatę rat pożyczek poręczonych Spółce „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju.

Pod koniec roku plan zmniejszono do kwoty 26 532,00 zł. Wydatki z tytułu poręczeń nie były realizowane, co oznacza, że Spółka „Usługi Komunalne” terminowo spłaca zaciągnięte zobowiązania.

14. Dział 758 Różne rozliczenia

Plan: 263 260,00 zł Wykonanie: 202 057,87 zł Realizacja: 76,75%

W **rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe** wykonane wydatki w kwocie 2 057,87 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 – 50 000,00 zł, rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 60 000,00 zł oraz rezerwa celowa na odprawy w administracji, oświacie i pomocy społecznej – 73 600,00 zł.

W trakcie roku kilkakrotnie dokonywano rozwiązywania poszczególny rezerw: na odprawy dla dwóch pracowników przechodzących na emeryturę z działu administracji, uruchomiono kwotę 60 840,00 zł. Rezerwa kryzysowa była uruchamiana po wybuchu konfliktu zbrojnego na Ukrainie w związku z niesieniem pomocy obywatelom tego państwa przekraczającym granice Polski.

Rezerwa ogólna została w części wykorzystana na bieżące potrzeby m. in. w rozdziale „Dostarczanie wody”, „Obsługa długu” i „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

Na koniec roku stan niewykorzystanych rezerw wyniósł - 53 260,00 zł, z czego:

rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 17 000,00 zł; rezerwa ogólna – 23 500,00 zł; rezerwa celowa - 12 260,00 zł.

15. Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan: 6 871 121,53 zł Wykonanie: 6 765 562,92 zł Realizacja: 98,46%

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogólne wykonanie planu wyniosło 3 964 271,22 zł z tego wynagrodzenie i pochodne – 3 216 851,30 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w postaci dodatków wypłacanych nauczycielom - 162 980,89 zł.

Na terenie gminy Horyniec-Zdrój funkcjonuje jedna szkoła podstawowa pod nazwą Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Horyńcu-Zdroju, a wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynku wraz z Salą Sportową przedstawiają się następująco: zakup gazu – 100 809,59 zł, energia – 34 025,72 zł, woda – 9 720,27 zł, ścieki – 9 104,17 zł, wywóz śmieci – 7 344,00 zł, drobne materiały remontowe i wyposażenie – 24 056,69, środki czystości – 10 794,00 zł, tonery i materiały biurowe – 10 425,22 zł.

Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wydatkowano 119 963,00 zł.

W rozdziale 80104 Przedszkola wykonanie wydatków wyniosło ogółem 1 294 919,57 zł.

Od 1 września 2021 w ramach Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych funkcjonuje Przedszkole, które do tej pory działało jako Punkt Przedszkolny w Horyńcu-Zdroju.

Na wynagrodzenie i pochodne nauczycieli oraz pracowników obsługi wydatkowano 1 055 917,29 zł. Zakup gazu do ogrzania budynku /po byłym gimnazjum/ - 58 356,19 zł, zużycie energii – 20 030,41 zł, odpis na fundusz socjalny – 37 080,90 zł.

W rozdziale tym wydatkowano również środki w kwocie – 24 480,67 zł na pokrycie kosztów korzystania z wychowania przedszkolnego w Niepublicznym Przedszkolu „Kraina Malucha” w Dąbkowie oraz w Niepublicznym Przedszkolu „Magiczny Zakątek” w Lubaczowie łącznie przez pięcioro dzieci z terenu gminy Horyniec-Zdrój.

W rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 96 035,47 zł w tym wynagrodzenia i pochodne – 81 647,69 zł, były to wydatki bieżące poniesione na funkcjonowanie Punktu Przedszkolnego w Werchracie.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wykonanie wyniosło kwotę 489 994,04 zł.

W związku z uzyskaniem przez Gminę dofinansowania ze środków PFRON, pod koniec 2021 roku, dokonano zakupu autobusu 18-sto miejscowego, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jednej osoby na wózku inwalidzkim.

W dniu 9 marca Gmina zawarła porozumienie z Środowiskowym Domem Samopomocy w Horyńcu-Zdroju w sprawie przekazania w użytkowanie pojazdu RLU 69L9 Volkswagen, tym samym zrezygnowano ze wspólnej organizacji dowozu.

Od marca 2022 r. nowy bus Ford Transit RLU 98Y8 jest wykorzystywany do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jednej osoby na wózku inwalidzkim, do placówek służących rehabilitacji osób niepełnosprawnych znajdujących się poza terenem gminy Horyniec-Zdrój tj. do Zespołu Placówek Oświatowo-Wychowawczych w Lubaczowie oraz Ośrodka Rehabilitacyjno-Wychowawczego w Oleszycach.

Gmina zawarła również porozumienie z Zakładem Aktywności Zawodowej w Starych Oleszycach na refundację kosztów dowozu 5 niepełnosprawnych pracowników ZAZ w ramach rehabilitacji zawodowej. Drugi pojazd Ford Transit RLU 70YF /biały/ zabezpiecza potrzeby uczniów ze specjalnymi potrzebami na terenie gminy.

Dowóz jednego dziecka z Prusia do przedszkola specjalnego w Tomaszowie Lubelskim był realizowany na podstawie odrębnego porozumienia.

Zasadnicza część zadania związana z dowozem uczniów do Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Horyńcu-Zdroju realizowana była przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Jarosławiu S.A. poprzez sprzedaż biletów miesięcznych, które zakupiono na wartość – 153 365,00 zł.

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

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wykonanie planu wyniosło

19 964,78 zł. Poniesione wydatki dotyczyły opłat za udział w warsztatach, konferencjach i szkoleniach nauczycieli i kadry kierowniczej.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne realizacja wydatków wyniosła 154 045,53zł. Poniesione koszty dotyczyły funkcjonowania stołówki w szkole podstawowej, w tym wynagrodzenia i pochodne – 146 735,51 zł.

W rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...) ujmują się wydatki na rzecz przedszkolaków posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Zrealizowane wydatki to – 4 981,39zł.

W rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych ujmują się wydatki na wszelką działalność wykonywaną na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

Gminy mają obowiązek wydatkowania na ten cel, środków w wysokości nie niższej niż zostały naliczone w subwencji oświatowej. W roku 2022 wydatkowano 584 178,42 zł, przede wszystkim na wynagrodzenia i pochodne.

W rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wykonanie wydatków wyniosło 24 465,53 zł i w całości sfinansowane zostało z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność realizacja wydatków wyniosła ogółem 132 706,97 zł.

Na realizację projektu pt.: „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Ciągłe zmian, ciągłe wyzwania! Aktywni uczniowie i zaangażowani nauczyciele nabywają kompetencji edukacji XXI wieku” wydatkowano – 58 970,08 zł, z tego wydatki na organizację kursów dla nauczycieli uczestniczących w projekcie wyniosły – 39 257,82 zł, a na zakup tabletów i szafy do ładowania laptopów wydatkowano – 14 297,08 zł.

W rozdziale tym ponoszone są również wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 69 036,89 zł oraz fundusz zdrowotny nauczycieli – 4 700zł.

16. Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan: 121 725,76 zł Wykonanie: 99 633,26 zł Realizacja: 81,85%

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano 4 900,00 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykonanie wyniosło 94 545,26 zł i związane było z realizacją programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi. Gminna Komisja Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych obradowała na dwunastu posiedzeniach i koszty jej działalności wyniósł – 20 167,00 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 – 5 706,00 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 24 000,00 zł.

W rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano 188,00 zł. Były to środki z dotacji z budżetu państwa na finansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe.

17. Dział 852 Pomoc społeczna

Plan: 2 133 951,56 zł Wykonanie: 2 026 958,18 zł

Realizacja: 94,99%

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowane wydatki wyniosły 82 683,91 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 639 854,55 zł z czego wynagrodzenia i pochodne - 391 908,49 zł, w tym umowy zlecenia za poradnictwo psychologiczne i rehabilitację społeczno-zawodową osób niepełnosprawnych - 21 680,00 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe obejmowały koszty dowozu uczestników na zajęcia - 18 455,13 zł, zakup energii -11 115,10 zł i ciepła -13 038,96 zł oraz zakup artykułów spożywczych -89 960,04 zł. Zakupiono też nowy telewizor do pracowni - 2 499,00 zł oraz uruchomiono instalację DVB-TV i SAT - 5 499,12 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 - 194,69 zł. W roku 2022 Zespołu Interdyscyplinarny odbył 8 posiedzeń. Prowadzono 11 procedur „Niebieskiej karty”- 4 kontynuowano z lat poprzednich i wszczęto 7 nowych.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wykonano wydatki w kwocie 11 296,09 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 135 287,32 zł.

Zasiłki okresowe z powodu ubóstwa, niepełnosprawności i długotrwałej choroby przyznano dla 32 rodzinom na kwotę 104 988,82 zł, a zasiłki celowe na zakup odzieży, opał oraz na leczenie przyznano 22 rodzinom na kwotę 24 860,00 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatki nie były realizowane.

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wypłacano świadczenia na kwotę - 128 819,59 zł. Zasiłek stały przyznawany jest na podstawie ustawy o pomocy społecznej i w okresie I-XII/2022 pobierało go 22 osoby.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano 371 888,48 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 291 453,21 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 68 844,12 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie - 11 591,15 zł, poniesiono na zakup nowego serwera na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano wydatki w kwocie 45 585,36 zł. Usługi opiekuńcze świadczone były dla 3 osób wymagających stałej opieki, samotnych lub którym tej opieki nie jest w stanie zapewnić rodzina.

Koszt wynagrodzeń opiekunki wyniósł - 44 060,97 zł.

W rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wykonano wydatki bieżące w łącznej kwocie 104 969,30 zł. Na rządowy program „Posiłek w domu i w szkole” przeznaczono kwotę 25 119,30 zł, za którą dożywianiem uczniów w szkole objęto 48 uczniów.

W ramach programu dla 54 rodzin przyznano również pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności, przeznaczając na ten cel 79 850,00 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność finansowane są wynagrodzenia osób zatrudnionych w Urzędzie Gminy w ramach prac społecznie-użytecznych, które wyniosły - 11 920,00 zł.

W GOPS-ie realizowane były wypłaty dodatku osłonowego, który był elementem rządowej tarczy antyinflacyjnej, mającej zniwelować obywatelom rosnące ceny energii, gazu i żywności. Zgodnie z ustawą z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym, przysługiwał on gospodarstwu domowemu, którego przeciętne miesięczne dochody nie przekraczały 2100 zł w gospodarstwie jednoosobowym albo 1500 zł na osobę w gospodarstwie wieloosobowym.

W roku 2022 roku przyznano dodatek osłonowy dla 761 gospodarstw domowych na wartość – 484 763,62 zł. Poniesiono również wydatki związane z kosztami obsługi – 8 412,87 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne – 4 839,62 zł oraz koszty zakupu licencji – 1 720,77 zł.

Wypłata dodatku w całości finansowana była z dotacji z budżetu państwa.

18. Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: 3 393 980,39 zł Wykonanie: 3 391 067,10 zł Realizacja: 99,91%

W rozdziale 85395 Pozostała działalność realizowane były nowe zadania wynikające z:

- ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym;
- ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.

W ramach rządowej pomocy obywatelom Ukrainy w związku z wybuchem wojny wypłacono:

- świadczenia dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy /40 zł dziennie za osobę/ – 170 720 zł; GOPS rozpatrzył 50 wniosków i przyznał świadczenia dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie dla 164 obywateli Ukrainy;
- jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł na osobę, przeznaczone na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, środki higieny oraz opłaty mieszkaniowe dla obywateli Ukrainy – 15 300 zł; GOPS rozpatrzył 51 wniosków.

Realizując zadania wynikające z ustawy o dodatku węglowym, GOPS rozpatrzył 1067 wniosków i przyznał świadczenie dla 781 gospodarstw domowych. Łącznie wypłacono - 2 346 000,00 zł dodatków, a na koszty obsługi wydatkowano – 46 920,20 zł.

Całość wydatków sfinansowanych było z dotacji celowej z budżetu państwa.

Wykonując zadania wynikające z kolejnej ustawy tj. ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, GOPS rozpatrzył 377 wniosków i przyznał świadczenie dla 365 gospodarstw domowych. Łącznie wypłacono świadczenia o wartości - 462 000zł, a na koszty obsługi wydatkowano – 9 240,00 zł.

Całość wydatków również sfinansowanych było z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale tym realizowany był również projekt pn. „Granty PGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym”, na który gmina otrzymała środki w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Zakupiono i przekazano 107 szt. laptopów dla dzieci zgłoszonych i spełniających warunki programu, łącznie za kwotę – 267 500,00 zł.

19. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: 112 400,00 zł Wykonanie: 86 114,05 zł Realizacja: 76,61%

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym stypendium szkolne zostało przyznane 35 uczniom na kwotę 73 820,39 zł, z czego 59 056,31 zł stanowiła dotacja z budżetu państwa, a 14 764,08 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 39 uczniów. Łączna kwota wypłat wyniosła 5 850,00 zł.

W rozdziale 85417 Szkolne schroniska młodzieżowe realizacja wydatków wyniosła 6 443,66zł. Zakupiono zrębki – 4 428 zł oraz zamontowano nowe drzwi – 1 403,40 zł.

20. Dział 855 Rodzina

Plan: 3 978 433,00 zł

Wykonanie: 3 917 412,59 zł

Realizacja: 98,47%

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze realizowany był rządowy program „Rodzina 500+”. Zgodnie ze zmienionymi przepisami, gminy wypłacały świadczenia tylko do końca maja 2022 r. Od nowego okresu zasiłkowego, czyli od 1 czerwca 2022 wypłaty tych dodatków realizowane są przez ZUS.

Na przestrzeni I-V/2022 wypłacano świadczenia dla 583 dzieci na kwotę 1 452 932,46 zł.

Koszty obsługi to wynagrodzenia i pochodne 0,5 etatu - 13 204,41 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonano wydatki w kwocie 2 344 523,30 zł, z czego wypłata świadczeń wyniosła 2 083 654,85 zł i obejmowała m.in.:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego – 372 837,70zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 386 137,76 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne – 1 086 976,64 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 76 102,80 zł,
- jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka – 13 000,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 57 326,20 zł,

Wydatkowano również środki w kwocie 187 345,30 zł na pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy.

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 2022 świadczenie wypłacono dla 22 osób na kwotę – 91 273,75 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatki w kwocie – 1 084,00 zł dotyczyły zakupu materiałów biurowych w związku z wydawaniem kart dużej rodziny.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wykonanie wydatków wyniosło 31 580,93 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.

Praca asystenta ma na celu głównie podniesienie umiejętności opiekuńczo-wychowawczych przez rodziców, podniesienia umiejętności dotyczących prowadzenia gospodarstwa domowego oraz radzenia sobie z sytuacjami dnia codziennego. Koszty wynagrodzeń i pochodnych dla pracownika zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu wyniósł – 28 294,64 zł.

W rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatki związane były z pokryciem kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej – 3 356,46 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 wydatkowano ogółem – 49 061,29 zł, z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 43 941,84zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – 5 119,45 zł.

W rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3 wydatki stanowiła dotacja dla gminy wiejskiej Lubaczów za pobyt dzieci z terenu naszej gminy w Gminnym Żłobku „Kraina Malucha” w Dąbkowie – 7 080,90 zł.

W rozdziale 85595 Pozostała działalność wypłacane były zasiłki rodzinne dla obywateli Ukrainy, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W roku 2022 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Horyńcu-Zdroju, przyznał dodatek dla 5 rodzin na 13 dzieci obywateli Ukrainy. Łączna kwota wydatków to 6 413,05 zł, w całości sfinansowana z Funduszu Pomocy.

21. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan: 2 342 700,62 zł

Wykonanie: 2 252 320,31 zł

Realizacja: 96,14%

W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wykonano wydatki w kwocie 111 129,47 zł, z czego 59 128,87 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 – 7 640,50 zł oraz zakupu energii elektrycznej do oczyszczalni w Werchracie – 26 681,37 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano zadanie pn. „Przebudowa kanalizacji deszczowej w Dzielnicy Uzdrowskiej” – 13 000,00 zł.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wykonano wydatki w łącznej kwocie 884 016,18 zł, które związane były funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy, są to przede wszystkim koszt odbioru i wywozu nieczystości przez spółkę gminną „Usługi Komunalne” spółka z o.o. w Horyńcu-Zdroju.

W ramach wydatków majątkowych rozpoczęła się realizacja inwestycji dofinansowanej z Polskiego Ładu pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z infrastrukturą techniczną w Horyńcu-Zdroju”. W roku 2022 zostały poniesione koszty inspektora nadzoru (50% wartości umowy) – 24 600,00 zł.

Na koszty obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi w 2022 roku składają się:

- odbiór i wywóz nieczystości przez spółkę gminną „Usługi Komunalne” – 809 426,71 zł;
- wynagrodzenia i pochodne dla jednego pracownika w wymiarze 3/4 etatu – 49 989,47 zł;
- wydatki na wkład własny w ramach inwestycji „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych” – 24 600,00 zł.

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

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
Dochody z „opłaty śmieciowej”	349 204,89	677 948,60	747 666,68	881 252,15
Wydatki na obsługę systemu	354 904,20	706 526,61	845 057,25	884 016,18
Niedobór (-) / nadwyżka (+)	(-) 5 699,31	(-) 28 578,01	(-) 97 390,57	(-) 2 764,03
<i>Stan zaległości na koniec roku</i>	<i>24 034,43</i>	<i>30 683,83</i>	<i>32 656,51</i>	<i>38 422,13</i>

Głównym powodem niebilansowania się systemu gospodarki odpadami był spadek liczby mieszkańców objętych systemem.

Szczegółowe dane kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
Liczba osób objętych systemem na podstawie złożonych deklaracji /stan na 31 grudnia/	3 323	3 118	3 077	2 994
Liczba domków letniskowych objętych systemem /stan na 31 grudnia/				43

W roku 2022 wprowadzono dodatkową opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi od nieruchomości, na której znajduje się domek letniskowy.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIII.325.2021 z dnia 26 listopada 2021 r. w sprawie uchwalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w przypadku nieruchomości, na której znajduje się domek letniskowy, lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe, stawka na rok 2022 wynosiła – 191,90 zł od domku letniskowego.

Stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
Stawka od każdej osoby zamieszkującej dana nieruchomość /odpady selektywne/	-	19,00	21,00	25,00
Stawka od każdej osoby zamieszkującej budynki jednorodzinne, kompostującej bioodpady w kompostowniku przydomowym	-	18,00	20,00	24,00
Stawka podwyższona, jeśli właściciel nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów w sposób selektywny	-	38,00	42,00	50,00
Stawka od domku letniskowego /roczna/	-	-	-	191,90

W roku 2019 roku i latach poprzednich obowiązywał inny system naliczania opłat, w zależności od liczby osób w gospodarstwie, funkcjonowały trzy stawki opłaty: gospodarstwo 1 osobowe - 12 zł; gospodarstwo 2 i 3 osobowe - 25 zł; gospodarstwo 4 i więcej osobowe - 36 zł miesięcznie.

Od 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 fakturowanie odbywa się na podstawie faktycznej ilości wytworzonych i odebranych odpadów.

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

	Rok 2020		Rok 2021		Rok 2022	
	tony	%	tony	%	tony	%
Niesegregowane odpady komunalne	311,82	51,27%	327,68	49,63%	271,86	46,92%
Opakowania z papieru i tektury	15,51	2,55%	18,82	2,85%	19,12	3,30%
Opakowania z metalu	1,00	0,16%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Opakowania z tworzyw sztucznych	58,11	9,56%	70,20	10,63%	79,24	13,68%
Opakowania ze szkła	85,18	14,01%	77,66	11,76%	75,74	13,07%
Odpady biodegradowalne	14,02	2,31%	12,34	1,87%	18,96	3,27%
Opakowania wielomateriałowe	0,23	0,04%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Popiół	29,94	4,92%	31,10	4,71%	32,22	5,56%
Zużyte opony	12,03	1,98%	13,89	2,10%	12,96	2,24%
Odpady wielkogabarytowe	68,92	11,33%	94,12	14,46%	60,96	10,52%
Zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny	11,39	1,87%	13,06	1,98%	8,36	1,44%
RAZEM:	608,15	100,00%	658,87	100,00%	579,42	100,00%

W rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wykonane wydatki w łącznej kwocie 361 445,20 zł dotyczyły:

- utrzymania czystości na ulicach, placach i chodnikach na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, zgodnie z umową zawartą ze Spółką „Usługi Komunalne” – 349 920,00 zł;
- opłat za usługi weterynaryjne oraz zakup karmy związany z opieką nad bezdomnymi zwierzętami – 11 525,20 zł.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wykonano wydatki w kwocie 533 490,61 zł, które związane były z:

- utrzymaniem zieleni i ukwieceń w Horyńcu-Zdroju – 77 760 zł;
- utrzymaniem Parku Zdrojowego – 246 240,00 zł;
- wykonanie nasadzeń i utrzymanie porządku w nowej części parku – 45 000,00 zł;
- wykonanie przyłączy gazowych do budynków Amfiteatru i Pijalni – 8 871,25 zł;
- wycinka uszkodzonych i uschłych drzew oraz uporządkowanie terenu – 13 253,98 zł;
- naprawa podestów i skateparku – 11 111,22 zł;
- zakup oleju opałowego do ogrzania budynków Amfiteatru i Pijalni – 44 076,92 zł;
- zakup gazu /po wykonaniu przyłączy/ - 8 047,36 zł;
- energia i woda – 48 215,16 zł.

W rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu poniesiono wydatki w łącznej kwocie – 15 200,54 zł. Na materiały promocyjne i prezentację programu „Czyste powietrze” – wydatkowano - 5 975, 54 zł.

Na podstawie porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie gmina zobowiązała się do realizacji m.in. następujących zadań:

- udzielanie informacji o programie „Czyste powietrze”;
- organizowanie spotkań dla mieszkańców, informujących o zasadach Programu;
- pomoc wnioskodawcom przy rozliczeniu przyznanego dofinansowania.

W ramach prowadzonego Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego programu „Czyste Powietrze” w 2022 r. zostało złożonych 18 wniosków o wyminę źródła ciepła i termomodernizację.

Punkt Konsultacyjno-Informacyjny zorganizował 4 spotkania z mieszkańcami Gminy Horyniec-Zdrój dotyczące programu „Czyste Powietrze”. Zostały też zakupione gadżety promujące program min.; ulotki, długopisy, notesy, breloczki.

W rozdziale tym opłacono również składkę za członkostwo w „Lubaczowskim Kłastrze energii” - 9 225,00 zł oraz wykonano też jedno zadanie majątkowe pn. „Budowa systemu klimatyzacji w budynku pijalni w Parku Zdrojowym” – 15 000,00 zł.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wykonano wydatki w łącznej kwocie 323 399,39 zł. Na wydatki bieżące składa się m.in. zakup energii – 124 319,05 zł i opłaty za konserwację oświetlenia – 81 061,17 zł.

Wykonano również audyt efektywności energetycznej dla oświetlenia ulicznego wraz z jego inwentaryzacją na terenie gminy Horyniec-Zdrój – 4 920,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczyły następujących zadań:

- „Budowa oświetlenia na ul. Legionów w Horyńcu-Zdroju” – 55 000 zł;
- „Budowa oświetlenia w sołectwie Krzywe” – 12 285,83 zł;
- „Budowa oświetlenia w Nowinach Horynieckich” – 8 000,01 zł;
- „Rozbudowa oświetlenia na ul. Myśliwskiej w Horyńcu-Zdroju – 14 040,20 zł.

Rozpoczęto również realizację zadania dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład pn. „Kompleksowa modernizacja oświetlenia w gminie Horyniec-Zdrój”.

W listopadzie 2022 r. w wyniku rozstrzygniętego przetargu, podpisana została umowa z wykonawcą na kwotę 1 963 160,58 zł, z czego 1 800 000,00 zł sfinansowane zostanie dotacją.

Termin wykonania zadania to listopad 2023 roku. Kwota wydatków poniesionych w 2022 roku dotczyła 50% kosztów nadzoru inwestorskiego i wyniosła – 20 000,00 zł.

W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonanie wydatków wyniosło 3 725,80 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 12 298,76 zł 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 2022 r. z gospodarstw domowych zostało odebrane 17,745 Mg (ton) azbestu.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność wykonanie wydatków wyniosło 7 614,36 zł, i związane były z kosztami funkcjonowania szaletu gminnego /energia i środki czystości/.

22. Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: 1 334 419,80 zł Wykonanie: 1 285 885,26 zł Realizacja: 96,36%

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wykonano wydatki w kwocie 974 651,07 zł z czego kwotę 617 887,09 zł stanowiła dotacja na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju.

Wydatki bieżące dotyczyły m.in. zakupu gazu do świetlicy w Horyńcu-Zdroju – 16 460,49 zł, gazu do WDK Werchrata – 11 580,57 zł, gazu do świetlicy w Wólce Horynieckiej – 4 000,00 zł; energii elektrycznej do wszystkich świetlic łącznie – 25 971,42 zł.

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

W ramach zadania „Uniwersytet Samorządności - pobudzić lokalną społeczność do działania” przy wsparciu z budżetu Województwa Podkarpackiego w kwocie – 15 000,00 zł, zorganizowano cykl szkoleń dla mieszkańców powiatu lubaczowskiego. Szkolenia odbywały się w sierpniu 2022 roku, w świetlicy wiejskiej w Radrużu. Inicjatywy edukacyjne dotyczyły:

- blok historyczny - „Spotkanie z historią regionu”,
- blok etnograficzny - „Potrawy kresów wschodnich”,
- blok zajęć praktycznych - „Warsztaty rękodzieła artystycznego”,
- blok zajęć praktycznych - „Robotyka z LEGO”- kreatywne budowanie z klocków LEGO,
- blok zajęć praktycznych - „Roztoczańskie spotkanie z fotografią”,
- blok zajęć praktycznych - „Kreatywne zabawy dla małych i dużych”.

Kolejnym zadaniem dofinansowanym z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi było przedsięwzięcie pn. „Stworzenie miejsca spotkań w świetlicy wiejskiej w Nowinach Horynieckich poprzez dostosowanie pomieszczeń do właściwych standardów – II etap”. W ramach zadania została wyremontowana i wyposażona w nowe sprzęty sanitarne łazienka oraz korytarz w Świetlicy Wiejskiej w Nowinach Horynieckich. Remont pomieszczeń oraz dostosowanie ich do właściwych standardów przyczyni się do stworzenia lepszego miejsca spotkań dla mieszkańców i turystów. Całkowita wartość robót to - 24 999,95 zł, z czego 11 700,00 zł stanowiła dotacja.

W grupie wydatków majątkowych zrealizowano pięć zadań z udziałem środków z funduszu sołeckiego:

- „Wykonanie podjazdu zewnętrznego w WDK w Nowym Bruśnie” – 16 518,70 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Puchaczach – II etap” - 17 000,00 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dziewięcierzu-Moczarach” – 16 920,00 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Prusiu – II etap” – 9 976,00 zł;
- „Zakup klimatyzacji do świetlicy w Horyńcu-Zdroju” – 18 450 zł.

Gmina udzieliła również dotacji celowej Stowarzyszeniu „Przystanek Horyniec” na realizację zadania pn. „Organizacja spotkań integracyjnych wraz z rozbudową wiejskich domów kultury w Radrużu i Werchracie”. Na zadania majątkowe kwota dotacji wyniosła – 44 985,50 zł zaś na organizację spotkania – 2 000,00 zł.

Stowarzyszenie Rozwoju Promocji i Aktywności „Przystanek Horyniec” otrzymało na ten cel dotację z LGD „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” w ramach PROW, w kwocie - 175 000,00 zł.

Przy udziale środków gminnych wybudowano altanę z grillem przy świetlicy w Werchracie o wartości – 54 746,98 zł. W świetlicy w Radrużu wymieniono pokrycie dachu i zainstalowano fotowoltaikę, która zasilać będzie ogrzewanie w budynku oraz ciepłą wodę użytkową. Wartość robót wyniosła – 145 242,41 zł.

Udzielono również dwóch dotacji celowych na zadania inwestycyjne dla instytucji kultury:

- na „Modernizację i doposażenie Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju” – 20 666,13 zł;
- na „Przebudowę kanałów wentylacyjnych w budynku GOK w Horyńcu-Zdroju” – 50 000,00 zł.

W rozdziale 92116 Biblioteki wykonane wydatki w kwocie 262 960,98 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 wyniosła – 12 677 zł i dotyczyła wycinki drzew w części zabytkowej cmentarza w Horyńcu-Zdroju - 10 177,00 zł, oraz dotacji na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach dla Stowarzyszenia Przyjaciół Ziemi Horynieckiej na prace konserwatorskie przy cmentarzu w Starym Bruśnie – 2 500 zł;

W rozdziale 92195 Pozostała działalność wykonano kwotę 35 596,21 zł głównie na organizację spotkań integracyjnych i dożynek w ramach funduszu sołeckiego.

23. Dział 926 Kultura fizyczna

Plan: 4 126 066,00 zł Wykonanie: 3 338 827,34 zł Realizacja: 80,92%

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe na wydatki bieżące przeznaczono - 14 231,82 zł, w tym zużycie energii w pawilonie sportowym – 2 850,98 zł. Zakupiono również pralkę i suszarkę na potrzeby zawodników klubu sportowego – 4 478,98 zł.

Wydatki majątkowe w łącznej kwocie – 3 163 048,83 zł dotyczyły zadania „Budowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju”, z czego:

- 1 479 078,19 zł pokryła dotacja z Ministerstwa Sportu,
- 1 683 970,64 zł stanowiły środki z rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Zakończenie zadania przewidziane jest na czerwiec 2023 roku.

W rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej z budżetu gminy udzielono czterech dotacji celowych na upowszechnianie kultury fizycznej w łącznej kwocie 111 000,00 zł, z czego:

- na treningi i organizację rozgrywek w piłce nożnej – 65 000 zł;
- na szkolenia i rozgrywki w warcabach 100-polowych – 21 000 zł;
- na szkolenia i organizację zawodów pływackich – 17 000 zł;
- na działalność Klubu Nordic Walking – 8 000 zł.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XLIII.396.2022 z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie zasad, trybu przyznawania i wypłacania stypendiów dla zawodników w kategorii seniorów uczestniczących w rozgrywkach ligowych w piłce nożnej klasy okręgowej, wypłacono stypendia sportowe w kwocie - 23 300,00 zł.

W rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatki dotyczyły doposażenie klubów sportowych i pochodziły ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości – 15 000,00 zł.

III. Zadania wykonane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2022 r.

1. Sołectwo Horyniec-Zdrój

W ramach środków wykonano następujące zadania:

1. Utwardzenie drogi gminnej przy ul. Armii Krajowej – 1 300,00 zł
2. Naprawa drogi gminnej na dz. 330- 2 400,00 zł
3. Budowa altany przy ul. Armii Krajowej, pełniącej również funkcje przystanku autobusowego dla dzieci - 16 999, 35 zł

4. Zakup klimatyzacji i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Horyńcu- Zdroju- 15 000,00 zł
5. Rozbudowa oświetlenia ulicznego na ul. Myśliwskiej- 14 040,20 zł
6. Organizacja imprezy sołeckiej- 0,00 zł
Łączne wydatki **49 739, 55 zł.**

2. **Sołectwo Dziewięcierz**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zakup kamienia na remont dróg gminnych – 5 999,84 zł
 2. Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dziewięcierzu Moczarach – etap II – 16 920,00 zł
 3. Organizacja spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa – 2 000 zł
Łączne wydatki **24 919,84 zł.**

3. **Sołectwo Krzywe**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Montaż oświetlenia ulicznego – 12 285,83 zł
Łączne wydatki **12 285, 83 zł.**

4. **Sołectwo Nowe Brusno**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Remonty i modernizacja dróg dojazdowych do pól uprawnych i przepustów – 8 999,17 zł
 2. Dofinansowanie do organizacji dożynek sołectwa Nowe Brusno, Dnia Dziadka i babci dla mieszkańców sołectwa Nowe Brusno- 2 999,31 zł
 3. Zakup drewnianej toalety na placu obok remizy strażackiej- 1 500,00 zł
 4. Wykonanie podjazdu WDKA Nowe Brusno- 16 518,70 zł
Łączne wydatki **30 017,70 zł.**

5. **Sołectwo Nowiny Horynieckie**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Dokończenie budowy oświetlenia ulicznego – 8 000,01 zł
 2. Remont drogi łączącej obie strony wsi Nowiny Horynieckie – 5 877,51 zł
Łączne wydatki **13 877, 52 zł.**

6. **Sołectwo Podemsczyzna**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zadaszenie grilla – 5 000,00 zł
 2. Oświetlenie w altanie – 3 999,18 zł
 3. Poprawa stanu dróg do łąk i pól – 4 002,87 zł
 4. Zakup wykaszarki do trawy – 2 099,00 zł
 5. Zakup koszy na śmieci na przystanki autobusowe – 1 199,46 zł
 6. Zakup materiałów na wykonanie kostki pod grillem i garażem – 1 456,74 zł
Łączne wydatki **17 757,25 zł.**

7. **Sołectwo Polanka Horyniecka**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zakup tłucznia na remont dróg – 4 024,14 zł
 2. Koszenie pastwiska gminnego – 2 500,00 zł
 3. Utrzymanie terenu wokół altany – 2 970,00 zł
 4. Obmurowanie przepustu drogowego i montaż poręczy – 2 000,00 zł
 5. Remont i modernizacja dróg dojazdowych do pól uprawnych – 1 490,66 zł

6. Spotkanie integracyjne mieszkańców sołectwa – 500,00 zł
7. Organizacja dożynek sołeckich, spotkania opłatkowego, Dnia Babci i Dziadka – 1 000 zł
Łączne wydatki **14 484,80 zł.**
8. **Sołectwo Prusie**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zakup wyposażenia do świetlicy – 1 682,39 zł
 2. Modernizacja świetlicy w Prusiu- etap II – 10 999,80 złŁączne wydatki **12 682,19 zł.**
8. **Sołectwo Radruż**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zakup kamienia na drogi gminne – 16 000,68 zł
 2. Prace remontowe w świetlicy i na placu przy świetlicy – 2 094,25 zł
 3. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie – 2 000,00 złŁączne wydatki **20 094,93 zł.**
9. **Sołectwo Werchrata**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zakup kamienia na drogi gminne – 5 999,95 zł
 2. Doposażenie świetlicy wiejskiej – 3 989,34 zł
 3. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie – 3 934,71 zł
 4. Doposażenie OSP w Werchracie – 13 048,20 zł
 5. Przyłącz wodociągowy na cmentarzu w Werchracie – 2 000,00 złŁączne wydatki **28 972,20 zł.**
10. **Sołectwo Wólka Horyniecka**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Zakup kamienia do utwardzania dróg w Wólce Horynieckiej – 2 052,40 zł
 2. Zakup gazu do świetlicy wiejskiej w Wólce Horynieckiej – 4 000,00 zł
 3. Rekultywacja nieużytków wiejskich w Wólce Horynieckiej – 3 000,00 zł
 4. Zakup kamer do świetlicy w Wólce Horynieckiej – 490,00 zł
 5. Organizacja Dnia dziecka i dożynek wiejskich, dnia Dziadka i Babci w sołectwie – 4 494,24 zł
 6. Zakup krzewów do świetlicy w Wólce Horynieckiej – 1 000,00 zł
 7. Zakup altany w Wólce Horynieckiej – 5 000,00 zł
 8. Doposażenie świetlicy Wiejskiej – 3 589,96 złŁączne wydatki **23 626,60 zł.**
11. **Sołectwo Puchacze**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Remont świetlicy wiejskiej – 14 000,00 zł,
 2. Organizacja dożynek wiejskich i Dnia Dziecka – 623,44 zł,Łączne wydatki **14 623,44 zł.**
12. **Sołectwo Świdnica**
W ramach środków wykonano następujące zadania:
 1. Koszenie trawy i utrzymanie porządku wokół świetlicy – 1 900,00 zł
 2. Utrzymanie dróg gminnych – 2 201,54 zł
 3. Spotkanie integracyjne – 1 010,93 zł

4. Nagłośnienie do świetlicy – 1 738,69 zł
Łączne wydatki **6 851,16 zł.**

Ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 269 932,49 zł z czego bieżące 142 192,40 zł oraz majątkowe w kwocie 127 740,09 zł.

IV. WYNIK BUDŻETU

Uchwalony w dniu 21 stycznia 2022 r. Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XXXVI.351.2022 Budżet Gminy Horyniec-Zdrój na 2022 rok, określał deficyt budżetu na poziomie - 6 181 314,00 zł. Następnie na przestrzeni roku planowany deficyt był zmieniany czterokrotnie:

- 1) w związku przesunięciem na rok 2023 części wydatków dotyczących przedsięwzięcia „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju”, deficyt został zmniejszony o kwotę - 1 357 070,68 zł, /Uchwała Nr XXXVII.364.2022 z dnia 24 lutego 2022 r/;
- 2) w celu zabezpieczenia środków na wkład własny po przetargu na zadanie „Kompleksowa przebudowa dróg w Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowskiego – II etap obwodnicy DLU” zwiększono deficyt o kwotę 135 000,00 zł, /Uchwała Nr XL.382.2022 z dnia 20.05.2022 r/.
- 3) po oświadczeniu wykonawcy przedsięwzięcia pn. „Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w Horyńcu-Zdroju”, że nie przewiduje fakturowania w roku 2022, wydatki pierwotnie planowane na rok 2022 zostały przesunięte na 2023 rok. Spowodowało to, że deficyt został zmniejszony o kwotę – 817 600,00 zł; /Uchwała Nr XLII.392.2022 z dnia 29 lipca 2022 r/;
- 4) po wprowadzeniu do budżetu dodatkowych środków z tytułu udziału w PIT, które Ministerstwo Finansów przyznało każdej gminie, planowany deficyt został zmniejszony o kwotę – 2 114 658,29 zł.

Po zmianach planowany deficyt na dzień 31 grudnia 2022 wynosił – 2 026 985,03 zł.

Wykonanie dochodów w kwocie 33 274 429,71 zł oraz wydatków w kwocie 33 601 040,04 zł spowodowało, że na koniec roku 2022 r. budżet zamknął się deficytem w wysokości **(-)326 610,33zł.** Deficyt zgodnie z wcześniejszym planem został pokryty niewykorzystanymi środkami na rachunku budżetu, które związane były ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, tj. środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

IV. STAN ZADŁUŻENIA I ZOBOWIĄZAŃ

1. Przychody i rozchody oraz zadłużenie

Zgodnie Uchwałą Budżetową na 2022 rok oraz zmianami wprowadzonymi w budżecie gminy w ciągu roku, kwota planowanych przychodów na 31 grudnia 2022 wynosiła łącznie 3 080 169,03 zł, z tego:

- 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 - 3 034 940,89 zł;
- Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 45 228,14 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. przychody wykonane zostały w kwocie – 4 089 530,08 zł i pochodziły z:
- wolnych środków – 1 009 361,05 zł;

- z niewykorzystanych środków na rachunku budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu – 3 034 940,89 zł, w tym:
 - 28 536,65 zł - niewykorzystane środki z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu z roku poprzedniego;
 - 6 404,24 zł – niewykorzystane w roku ubiegłym środki z programu „Laboratoria Przyszłości”;
 - 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 Uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju”;
- z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia programów unijnych:
 - 45 228,14 zł z niewykorzystanych środków na projekt pn. „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej...”.

W 2022 roku Gmina udzieliła również pożyczki krótkoterminowej dla Stowarzyszenie Rozwoju Promocji i Aktywności Przystanek Horyniec, w kwocie 175 000,00 zł.

Pożyczka przeznaczona była na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w m. Radruż oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w m. Werchrata”, na które Stowarzyszenie otrzymało dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie. Po wykonaniu zadania i zatwierdzeniu rozliczenia, Stowarzyszenie spłaciło pożyczką.

Szczegółowe dane zawiera Zał. Nr 3 do sprawozdania.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. **zadłużenie gminy wynosiło 7 054 614,46 zł** z tego:

- 3 824 614,46 zł z tytułu kredytów i pożyczek;
- 3 230 000,00 zł z tytułu emisji obligacji.

Splata rat kredytów i pożyczek na przestrzeni czterech kwartałów 2022 r. wyniosła łącznie - 1 053 184,00 zł, w tym 250 000,00 zł spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie zadania: „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowskiego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowskich województwa Podkarpackiego”.

Wartość niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń na rzecz spółki gminnej „Usługi Komunalne Spółka z o.o. w Horyńcu-Zdroju” na dzień 30.06.2022 r. wyniosła – 714 421,88 zł.

2. Zobowiązania wymagalne

Zobowiązań wymagalnych na koniec 2022 r. nie odnotowano.

Wykaz załączników:

- Załącznik Nr 1 - Realizacja planu dochodów w 2022 roku,
- Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w 2022 roku,
- Załącznik Nr 3 - Przychody i rozchody budżetu gminy Horyniec-Zdrój w 2022 roku,
- Załącznik Nr 4 - Wydatki majątkowe w 2022 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 2022,
- Załącznik Nr 7 - Realizacja dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku w 2022 roku.

Horyniec-Zdrój, dnia 24 marca 2023 r.

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Sorkis