

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu,  
wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki  
zdrowotnej i instytucji kultury  
oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej  
Gminy Krościenko Wyżne  
za I półrocze 2011 roku**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2011 r. składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Część tabelaryczna została sporządzona na podstawie sprawozdań zbiorczych i zawiera zestawienia:

- wykonania planu dochodów według działów, rozdziałów i źródeł pochodzenia,
- wykonania planów wydatków według działów, rozdziałów i rodzajów wydatków,
- wykonania planów dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami,
- wykonania planów dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
- wykonanie dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Część opisowa zawiera:

- analizę realizacji dochodów budżetowych oraz przychodów,
- analizę realizacji wydatków budżetowych oraz rozchodów,
- stan realizacji zadań inwestycyjnych,
- stan zadłużenia gminy.

Rada Gminy Uchwałą Nr IV/20/2011 z dnia 31 stycznia 2011 r. uchwaliła budżet w wysokości:

- dochody gminy w wysokości **11 480 583,00 zł**,
- wydatki w kwocie **10 734 789,95 zł**,
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie **374 768,05 zł**,
- spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej **371 025,00 zł**,
- wydatki budżetu obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy – **39 128,00 zł**,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie ustawami w wysokości **1 676 863,00 zł**,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – **23 750,00 zł**.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie w I półroczu 2011 r. plan dochodów wyniósł – **11 856 434,86 zł**, a plan wydatków – **12 874 830,99 zł**, w tym dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości **1 629 882,00 zł**, rozchody związane ze spłatą kredytów i pożyczek krajowych /kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Rymanowie/ – **374 768,05 zł** oraz spłatą pożyczki otrzymanej na

finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej /Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie/ **371 025,00 zł.**

Uchwalony przez Radę Gminy budżet i zmiany dokonane w ciągu roku pozwoliły zaplanować kwotę wydatków na podstawową działalność bieżącą i inwestycyjną gminy.

Rozbieżności kwot zaplanowanych w wersji pierwotnej wynikają z:

- ustawy budżetowej na 2011 rok,
- uzyskania dodatkowych dochodów własnych wynikających z realizacji budżetu.

Realizację dochodów według ważniejszych źródeł i działów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 1.**

## ***Dochody***

Zgodnie ze sprawozdaniem półrocznym Rb – 27 S z planu wynoszącego po zmianach **11 856 434,86 zł** wykonano dochody w wysokości **6 606 523,54 zł** co stanowi **55,72 %** planowanych dochodów.

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami przedstawia **załącznik nr 2.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom przedstawia **załącznik nr 3.**

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **załącznik nr 4.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **załącznik nr 5.**

Planowane dochody budżetu gminy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na plan **53 866,86 zł** wykonano **35 955,02 zł**, co stanowi **66,75%.**

Uzyskane dochody przeznaczono na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

**Otrzymane środki w formie dotacji celowych wykorzystano następująco:**

### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”:**

- **rozdział 01095 – „Pozostała działalność”** – otrzymaną dotację wykorzystano na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 6 167,93 zł oraz kwotę 123,36 zł na pokrycie kosztów związanych z wydrukami decyzji o zwrocie podatku akcyzowego.

### **Dział 600 „Transport i łączność”:**

- **rozdział 60014 – „Drogi publiczne powiatowe”** – otrzymano dotację w kwocie 30 833,32 zł, z tego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zimowe utrzymanie dróg powiatowych 15 833,32 zł oraz na realizację zadania „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1973 R Krosno – Iskrzynia w miejscowości Krościenko Wyżne (ul. Brzozowska) w kwocie 15 000,00 zł.

### **Dział 750 „Administracja publiczna”:**

- **rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 23 366,00 zł wydatkowano kwotę 23 067,00 zł na koszty związane z zatrudnieniem osób wykonujących prace z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- **rozdział 75045 „Kwalifikacja wojskowa”** – otrzymano dotację w wysokości 300,00 zł, która będzie rozliczona w II półroczu,
- **rozdział 75056 „Spis powszechny i inne”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 9 691,00 zł wykorzystano 2 161,00 zł na organizację Narodowego Spisu Powszechnego Ludności.

### **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”:**

- **rozdział 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 432,00 zł wydatkowano kwotę 432,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie,
- **rozdział 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie”** – otrzymano dotację w kwocie 136,00 zł na niszczenie dokumentacji wyborów samorządowych w 2010 r., która będzie rozliczona w II półroczu b.r.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”:**

- **rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** – otrzymano dotację w kwocie 767 325,00 zł, wydatkowano kwotę 766 721,81 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 26 205,78 zł,
- **rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 2 652,00 zł wydatkowano kwotę 2 610,82 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- **rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”** – otrzymano dotację w kwocie 74 560,00 zł, a wydatkowano kwotę 70 231,11 zł. Środki te przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych.
- **rozdział 85216 „Zasiłki stałe”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 30 092,00 zł wydatkowano za wypłatę zasiłków stałych kwotę 30 091,32 zł
- **rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** – otrzymano dotację w wysokości 91 825,00 zł w tym:
  - dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań bieżących przeznaczona została na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 32 900,00 zł,

- dotacja rozwojowa w kwocie 58 925,00 zł na realizację projektu systemowego: „Czas na aktywność w gminie Krościenko Wyżne” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki;

- **rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”** z otrzymanej dotacji w kwocie 20 634,00 zł wydatkowano kwotę 20 632,50 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych przysługujących na podstawie przepisów o ochronie zdrowia psychicznego,
- **rozdział 85295 „Pozostała działalność”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 53 289,00 zł wydatkowano kwotę 49 490,34 zł na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie realizacji Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywania”.

**Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”:**

- **rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”** – na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę **46 406,00 zł**, w tym otrzymaną dotację w wysokości **32 177,00 zł**. Wypłata stypendium odbyła się po przedłożeniu faktur VAT i rachunków imiennych na artykuły szkolne, przybory szkolne, podręczniki, stroje portowe.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w podziale na dochody podlegające zwrotowi do budżetu państwa na dzień 30 czerwca 2011 roku przedstawia poniższa tabela.

Sprawozdanie Rb - 27 ZZ

Dział	Rozdział	Paragraf	PLAN	WYKONANIE	Przekazane środki	Dochody należne jednostkom samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7
852	85212	0970	0,00	275,00	137,50	137,50
852	85228	0830	4 000,00	2 030,61	1 929,08	101,53
852	85212	0980	0,00	5 903,04	3 541,88	2 361,16
821	85212	0920	0,00	770,23	770,23	0,00

Należności z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wynoszą 210 605,17 zł, (dane uzupełniające do sprawozdania Rb – 27 ZZ część A).

Należności z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w części należnej jednostkom samorządu terytorialnego na mocy odrębnych przepisów z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wynoszą 139 584,15 zł (dane uzupełniające do sprawozdania Rb – 27 ZZ część B).

W dochodach własnych, realizowanych przez gminę i urzędy skarbowe na dzień 30 czerwca 2011 roku występują należności wymagalne wg tytułów dłużnych (sprawozdanie Rb - N) w wysokości 699 816,76 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 51 740,27 zł.

Należności wymagalne wg źródeł dochodów przedstawiają się następująco:

1) czynsze	-	0,00 zł,
2) dochody Urząd Skarbowy Krosno	-	4 293,60 zł,
3) podatek od nieruchomości osoby prawne	-	3 54 075,52 zł,
4) podatek od nieruchomości osoby fizyczne	-	107 743,00 zł
5) podatek rolny osoby fizyczne	-	38 030,02 zł,
6) podatek leśny osoby fizyczne	-	93,20 zł,
7) podatek od środków transportowych	-	3 872,00 zł,
8) opłata za pobyt dzieci w samorządowym przedszkolu	-	146,00 zł
9) zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny	-	139 584,15 zł,
10) odpady komunalne	-	51 249,77 zł,
11) odszkodowanie za zajęcie działek nr 1780, 655 przez Polskie Sieci Elektroenergetyczne	-	490,50 zł,
12) podatek rolny osoby prawne	-	190,00 zł,
13) podatek leśny osoby prawne	-	49,00 zł.

Po upływie terminu płatności, na pozycje zaległe w zobowiązaniu pieniężnym od osób fizycznych wystawiono **151** upomnień na kwotę **14 939,60 zł** oraz 7 tytułów wykonawczych na kwotę **1 079,00 zł**. Ze złożonych tytułów wykonawczych Urząd Skarbowy ściagnął kwotę **2 714,11 zł**, w tym należności **1605,40 zł**, odsetki **1064,71 zł** i koszty upomnienia **44,00 zł**. Podatnikom podatku od środków transportowych, którzy nie dokonali wpłat w terminach, wysłano 2 upomnienia na kwotę **2 555,00 zł**, z czego wpłynęła kwota **2 126,00 zł**. Na zaległy podatek od nieruchomości od osób prawnych wystawiono 4 upomnienia na kwotę **353 430,00 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **433 850,94 zł** (sprawozdanie Rb - 27S).

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) – **4 432,00 zł** (sprawozdanie Rb - 27 S).

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy:

- umorzenie zaległości podatkowych – 3 994,00 zł, w tym:

- 1) podatek od nieruchomości – 2 867,00 zł,
- 2) podatek rolny – 834,00 zł,
- 3) podatek leśny - 14,00 zł,
- 4) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 279,00 zł.

Zobowiązania z zaciągniętego kredytu długoterminowego wobec Banku Spółdzielczego w Rymanowie na dzień 30 czerwca 2011 roku wynoszą 1 050 000,00 zł. (sprawozdanie Rb – Z).

Przychody i rozchody na dzień 30 czerwca 2011 r. przedstawia **załącznik nr 6**.

## **Wydatki**

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S na dzień 30 czerwca 2011 r. na plan wydatków wynoszących po zmianach **12 874 830,99 zł**, wydatkowano kwotę **5 780 481,42 zł**, co stanowi **44,90 %** planowanych wydatków.

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 7**.

Wydatki budżetowe realizowano sukcesywnie w miarę wpływów dochodów budżetowych przy zachowaniu terminów płatności oraz celowości planowanych kwot.

W ogólnym planie wydatków wydzielono wydatki majątkowe w kwocie 2 680 748,10 zł, z czego na nakłady inwestycyjne wydatkowano kwotę 491 464,83 zł, co stanowi 18,33 %.

Na wydatki bieżące planowano kwotę 10 194 082,89 zł, a zrealizowano w wysokości 5 289 016,59 zł, co stanowi 51,88 % planu rocznego wydatków bieżących.

W wydatkach bieżących wyodrębnić można:

1) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań -	1 008 093,68 zł
2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane -	2 873 176,05 zł
3) dotacje(załącznik nr 8)-	227 115,99 zł
4) świadczenia na rzecz osób fizycznych-	1 091 301,98 zł
5) wydatki na obsługę długu jednostek samorządu terytorialnego –	38 447,79 zł,
6) wydatki na programy finansowane w zakresie udziałem środków, w zakresie których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, w zakresie części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego -	50 881,10 zł.

W zakresie zadań gminy wydatkowano środki na:

**a) rolnictwo i łowiectwo** – 8 641,58 zł tj. 0,16 % wydatków bieżących. W ramach wydatków bieżących dokonano odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i przekazano do Izby Rolniczej w Boguchwale – 1 853,49 zł.

Kwotę 6 291,29 zł wydatkowano na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów związanych z wydrukami decyzji o zwrocie podatku akcyzowego.

**b) transport i łączność** – 97 659,12 zł tj. 1,85 % wydatków bieżących, w tym zimowe utrzymanie dróg – 57 978,97 zł.

**c) gospodarka mieszkaniowa** – 17 747,52 zł tj. 0,34 % wydatków bieżących (utrzymanie budynków mienia komunalnego, podatek od nieruchomości, opłaty i składki na ubezpieczenie mienia komunalnego).

**d) administracja publiczna** – 753 172,30 zł tj. 14,24 % wydatków bieżących, w tym:

- Urzędy Wojewódzkie – 23 067,00 zł,
- Rada Gminy – 27 762,27 zł,
- Urząd Gminy – 688 116,48 zł,
- Spis Powszechny i inne – 2 161,00 zł,
- Promocja samorządu terytorialnego – 9 171,00 zł,
- Pozostała działalność – 2 894,55 zł

**e) urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – 432,00 zł tj. 0,01 % wydatków bieżących, w tym:

- aktualizacja wyborców – 432,00zł

**f) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – 38 509,69 zł tj. 0,73 % wydatków bieżących.

**g) dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – 12 233,61 zł tj. 0,23 % wydatków bieżących.

**h) obsługa długu publicznego** – spłata odsetek od zaciągniętego kredytu wynosi 38 447,79 zł tj. 0,73 % wydatków bieżących.

**i) oświata i wychowanie** – 2 560 056,34 zł tj. 48,40 % wydatków bieżących, w tym na szkołę podstawową, oddziały przedszkole w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazjum, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcenie nauczycieli, pozostałą działalność.

**j) ochrona zdrowia** – 23 908,89 zł tj. 0,45 % wydatków bieżących, w tym: na programy polityki zdrowotnej – 1 411,00 zł, na zwalczanie narkomanii – 1 696,76 zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 20 801,13 zł.

**k) pomoc społeczna** – 1 203 322,11 zł tj. 22,75 % wydatków bieżących w zakresie zadań własnych i zleconych w tym na:

- domy pomocy społecznej – 8 514,72 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 799 990,80 zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 225,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 2 770,66 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 82 600,81 zł,
- zasiłki stałe – 30 091,32 zł,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – 178 186,75 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 48 095,50 zł,
- pozostała działalność – 52 846,55 zł.

**l) edukacyjna opieka wychowawcza** – 64 152,39 zł tj. 1,21 % wydatków bieżących w tym:

- świetlice szkolne – 17 746,39 zł,
- pomoc materialna dla uczniów i stypendia motywacyjne – 46 406,00 zł.

**m) gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – 250 392,14 zł tj. 4,73 % wydatków bieżących, w tym:

- gospodarka odpadami – 12 344,90 zł,
- oczyszczanie miast i wsi – 161 946,83 zł na utrzymanie czystości i porządku w zakresie usuwania i unieszkodliwiania stałych odpadów komunalnych
- schroniska dla zwierząt - 2 846,57 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwacja oświetlenia – 73 253,84 zł,

**n) kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – 102 877,15 zł tj. 1,95 % wydatków bieżących: utrzymanie Domów Ludowych, Gminnej Biblioteki Publicznej i filii w Pustynach, pozostałe zadania w zakresie kultury, pozostała działalność.

Na pozostałe zadania w zakresie upowszechniania kultury wydatkowano kwotę 17 013,82 zł, w tym: utrzymanie orkiestry – 13 069,82 zł.

**o) kultura fizyczna** – 117 463,96 zł tj. 2,22% wydatków bieżących, w tym:

- działalność Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – 90 104,95 zł,
- dotacje dla GKS Krościenko Wyżne – Pustyny – 25 000,00 zł,
- pozostała działalność – 2 359,01 zł.

Na dzień 30 czerwca 2011 r. została rozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 6 033,00 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2011 roku – **załącznik nr 8**.

Plan i wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego przedstawia **załącznik nr 9**.

Wydatki majątkowe gminy stanowią szczególną grupę wydatków występujących w budżecie. W okresie sprawozdawczym działalność inwestycyjna gminy obejmowała zadania kontynuowane - rozpoczęte w latach poprzednich oraz nowo rozpoczęte, których realizacja ukierunkowywana jest na poprawę warunków życia mieszkańców.

Ogółem w I półroczu 2011 r. wydatki majątkowe wynosiły 491 464,83 zł - **załącznik nr 10**.

Główne zadania inwestycyjne realizowane w 2011 r. to:

1. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1973 R Krosno – Iskrzynia w miejscowości Krościenko Wyżne (ul. Brzozowska).
2. Budowa budynku straży pożarnej i świetlicy gminnej z pomieszczeniami gospodarczymi przeznaczonymi na usługi dla ludności w Pustynach.
3. Remont i modernizacja budynku OSP Krościenko Wyżne.
4. Budowa kompleksu boisk sportowych przy GOSIR w Krościenku Wyżnym w ramach realizacji programu „Moje boisko-ORLIK 2012”.
5. Poprawa jakości oferty kulturalnej w Gminie Krościenko Wyżne poprzez przebudowę i nadbudowę Domu Ludowego w Pustynach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krościenko Wyżne na lata 2011-2014 uchwalona uchwałą nr IV/21/11 z dnia 31 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2011-2014 wymagała wydłużenia okresu do 2018 roku w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów oraz zaplanowanymi inwestycjami, na które planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2011-2018 wystąpiły w I półroczu 2011 r. następujące zmiany:

- 1) zwiększono dochody bieżące o kwotę **360 851,86 zł**,
- 2) zwiększono dochody majątkowe o kwotę **15 000,00 zł**,
- 3) zwiększono wydatki bieżące o kwotę **164 521,94 zł**, w tym:
  - zwiększono wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę **167 070,45 zł**,
  - zmniejszono wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań o kwotę **123 535,51 zł**,
- 4) zwiększono wydatki związane z obsługą długu j.s.t.o kwotę **27 006,00 zł**.
- 5) zwiększono wydatki majątkowe o kwotę **1 948 513,10 zł**, w tym:
  - wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp o kwotę **24 513,10 zł**,
- 6) zwiększono przychody budżetu Gminy Krościenko Wyżne /kredyty i pożyczki/ o kwotę **1 644 627,00 zł**.

Ujęte zmiany w budżecie Gminy Krościenko Wyżne wprowadzone zostały: zarządzeniami Wójta Gminy Nr III/16/2011 z dnia 28 lutego 2011 r., Nr III/18/2011 z dnia 14 marca 2011 r., Nr III/30/2011 z dnia 31 marca 2011 r., Nr III/35/2011 z dnia 29 kwietnia 2011 r., Nr III/45/2011 z dnia 31 maja 2011 r., Nr III/56/2011 z dnia 30 czerwca 2011 r w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne oraz uchwałami Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr V/40/ z dnia 7 marca 2011 r., Nr VI/45/2011 z dnia 24 maja 2011 r. oraz Nr VII/55/2011 z dnia 28 czerwca 2011 r. sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2011 rok



Szczegółowe kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne przedstawia **załącznik nr 11**.

Wprowadzono zmiany na przedsięwzięciu „Budowa budynku straży pożarnej i świetlicy gminnej z pomieszczeniami gospodarczymi na usługi dla ludności w Pustynach – Podniesienie standardu bezpieczeństwa życia i pracy na wsi oraz kompleksowe zaspokojenie potrzeb społecznych” - dokonano przesunięcia środków z roku 2012 na rok 2011 w kwocie **61 319,10 zł**, w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finasowego robót.

Zmiany miały również miejsce na przedsięwzięciu „Realizacja projektu PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej – Podniesienie standardu informatyzacji urzędu oraz przepływu informacji i dokumentacji” – zgodnie z aneksem do pierwotnej umowy zmniejszono wartość projektu w roku 2011 o kwotę **39 806,00 zł** oraz dokonano przesunięcia okresu realizacji do roku 2013.

Nie dokonywano zmian na przedsięwzięciu „Remont i modernizacja budynku OSP Krościenko Wyżne – Podniesienie standardu bezpieczeństwa życia i pracy na wsi oraz kompleksowe zaspokojenie potrzeb społecznych”. Zadania zaplanowane na rok 2011 zostały już zrealizowane.

Wykaz przedsięwzięć i zmian w nich dokonanych przedstawia **załącznik nr 12**.

Wójt Gminy Krościenko Wyżne posiada upoważnienie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do kwoty **1 855 649,90 zł**, w tym:

- w roku 2012 – do kwoty **835 594,90 zł**,
- w roku 2013 – do kwoty **520 055,00 zł**,
- w roku 2014 – do kwoty **500 000,00 zł**.

Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych: instytucja kultury – Gminna Biblioteka Publiczna oraz Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krościenku Wyżnym przedłożyły sprawozdania z wykonania planu finansowego za I półrocze 2011 r. z wyodrębnieniem przychodów i kosztów działalności.

Przychody i koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej przedstawiały się następująco:

	<b>Plan na rok 2011</b>	<b>Wykonanie do 30.06.2011</b>	<b>% wykonania</b>
<b>Przychody, w tym:</b>	<b>95 210,00</b>	<b>55 137,16</b>	<b>57,92</b>
Dotacja z gminy	95 000,00	55 000,00	57,90
<b>Koszty działalności, w tym:</b>	<b>95 000,00</b>	<b>54 133,27</b>	<b>56,99</b>
Amortyzacja	-	-	-
Zużycie materiałów i energii	21 068,34	18 158,45	86,19
Usługi obce	6 920,51	4 266,91	61,66
Podatki i opłaty	759,82	759,82	100,00
Wynagrodzenia	51 400,00	24 006,86	46,71
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	12 315,00	5 881,82	47,77
Pozostałe koszty rodzajowe	2 536,33	1 059,41	41,77

Przychody i koszty w Samodzielnym Publicznym Gminnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Krościenku Wyżnym przedstawiały się następująco:

	<b>Plan na rok 2011</b>	<b>Wykonanie do 30.06.2011</b>	<b>% wykonania</b>
<b>Przychody</b>	<b>715 455,00</b>	<b>353 747,02</b>	<b>49,45</b>
<b>Koszty działalności, w tym:</b>	<b>715 455,00</b>	<b>342 033,98</b>	<b>47,81</b>
Amortyzacja	3 500,00	1 538,12	43,95
Zużycie materiałów i energii	48 500,00	24 995,53	51,54
Usługi obce	152 300,00	84 508,77	55,49
Podatki i opłaty	1 500,00	1 005,19	67,02
Wynagrodzenia	402 600,00	183 180,50	45,50
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	81 500,00	36 310,19	44,56
Pozostałe koszty rodzajowe	25 555,00	10 495,88	41,08

Ponadto jednostki te przedłożyły informację o stanie należności i zobowiązań wymagalnych, które na dzień 30 czerwca 2011 r. nie wystąpiły.