

## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krościenko Wyżne za 2013 rok**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krościenko Wyżne za rok 2013 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,
- realizację zadań inwestycyjnych, w tym objętych wieloletnim programem inwestycyjnym,
- stan zadłużenia gminy.

Rada Gminy Uchwałą Nr XXII/180/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. uchwaliła budżet w wysokości:

- dochody gminy w wysokości **13 334 945,00 zł**,
- wydatki w kwocie **12 734 945,00 zł**,
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek w kwocie **600 000,00 zł**,
- wydatki budżetu obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy – **43 971,20 zł**
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie ustawami w wysokości **1 565 360,00 zł**.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie w 2013 r. plan dochodów wyniósł – **14 930 553,65 zł**, a plan wydatków – **14 561 904,87 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 **1 610 732,23 zł**, rozchody związane ze spłatą pożyczek – **600 000,00 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 2013 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 rocznym Rb – 27 S, z planu wynoszącego po zmianach **14 930 553,65 zł** wykonano dochody w wysokości **13 827 427,46 zł** co stanowi **92,61 %** 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 **63 227,46 zł** wykonano **63 227,46 zł**, co stanowi 100,00%.

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 01042 – „Wylączenie z produkcji gruntów rolnych”** – otrzymaną dotację w wysokości 55 000,00 zł wykorzystano na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie m. Krościenko Wyżne, dz. o nr ewid. 1780,2304,4476”.

- **rozdział 01095 – „Pozostała działalność”** – otrzymaną dotację w kwocie 17 425,23 zł wykorzystano na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 17 083,56 zł oraz kwotę 341,67 zł na pokrycie kosztów związanych z wydrukami decyzji o zwrocie podatku akcyzowego.

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

- **rozdział 60014 – „Drogi publiczne powiatowe”** – otrzymaną dotację celową z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 29 450,00 zł, wydatkowano na zimowe utrzymanie dróg powiatowych,

- **rozdział 60016 – „Drogi publiczne gminne”** – otrzymaną dotację celową z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 123 059,00 zł wydatkowano na zadanie: „*Remont drogi gminnej nr 114902R ul. Mostowa w m. Krościenko Wyżne*”.

### **Dział 720 „Informatyka”:**

- **rozdział 72095 „Pozostała działalność”** – otrzymaną dotację celową w kwocie 17 110,11 zł wydatkowano na realizację Projektu PSeAP „Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”.

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

- **rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie”** – otrzymaną dotację w kwocie 44 173,00 zł wydatkowano na koszty związane z zatrudnieniem dwóch osób wykonujących prace

z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 44 173,00 zł.

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

- **rozdział 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”** – otrzymaną dotację w kwocie 910,00 zł wydatkowano na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

**Dział 758 „Różne rozliczenia”:**

- **rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe”** – zwrot środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołectkiego za 2012 r. w wysokości 12 086,73 zł, z czego dochody bieżące wyniosły 6 267,60 zł a majątkowe 5 819,13 zł.

**Dział 801 „Oświata i wychowanie”:**

- **rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) – wychowanie przedszkolne wyniosła 24 426,00 zł.
- **rozdział 80104 „Przedszkola”** – otrzymana dotacja celowa z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 44 869,60 zł – zwrot z Gminy Korczyna i Haczów za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) – wychowanie przedszkolne wyniosła 47 196,00 zł
- **rozdział 80110 „Gimnazja”** – otrzymane środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 6 640,00 zł wydatkowano na realizację Programu Edukacji Ekonomicznej „Na własne konto” oraz Programu „Youngster”.

**Dział 851 „Ochrona zdrowia”:**

- **rozdział 85195 „Pozostała działalność”** – otrzymana dotacja celowa w kwocie 56,00 zł wydatkowana została na sfinansowanie kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczenia, spełniających kryterium dochodowe.

**Dział 852 „Pomoc społeczna”:**

- **rozdział 85206 „Wspieranie rodziny”** – otrzymano dotację w kwocie 19 802,75 zł, którą wydatkowano na program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na 2013 r. „Asystent rodziny”,
- **rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** – otrzymano dotację w kwocie 1 490 843,00 zł, którą wydatkowano w całości, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 109 295,20 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”** – otrzymaną dotację w kwocie 7 777,70 zł wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (2 164,09 zł) oraz na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały (5 613,61 zł),

- **rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”** – otrzymaną dotację w kwocie 289 236,09 zł przeznaczono na wypłatę zasiłków okresowych (274 831,09 zł), a także w ramach POKL „Kapitał Ludzki” przeznaczono kwotę 14 405,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych,
- **rozdział 85216 „Zasiłki stałe”** – otrzymaną dotację w kwocie 94 040,52 zł przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych,
- **rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** – otrzymano dotację w wysokości **198 686,60 zł** w tym:
  - dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań bieżących przeznaczona została na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 73 332,00 zł,
  - dotacja celowa w kwocie 122 909,60 zł na realizację projektu systemowego: „Czas na aktywność w gminie Krościenko Wyżne” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki /wykorzystano kwotę 109 134,29 zł/,
  - dotacja celowa w kwocie 2 445,00 zł została przeznaczona na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania,
- **rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”** otrzymano dotację w kwocie 27 978,50 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych przysługujących na podstawie przepisów o ochronie zdrowia psychicznego, którą wydatkowano w całości,
- **rozdział 85295 „Pozostała działalność”** – otrzymaną dotację w kwocie 171 363,00 zł przeznaczono na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie realizacji Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, w tym: na zasiłki celowe- 146 600,00 zł, na dożywianie dzieci w szkole – 27,00 zł oraz na wsparcie dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne 24 736,00 zł.

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

- **rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”** – otrzymaną dotację w wysokości 104 674,00 zł, wydatkowano na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia i wyprawka szkolna. Wypłata stypendium odbyła się po przedłożeniu faktur VAT i rachunków imiennych na artykuły szkolne, przybory szkolne, podręczniki, stroje sportowe.

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 31 grudnia 2013 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
750	75011	0690	-	124,00	117,80	6,20
852	85228	0830	6 000,00	5 234,50	4 972,78	261,72
852	85212	0980	5 000,00	10 245,24	6 350,12	3 895,12
852	85212	0920	-	1 773,78	1 773,78	0,00

Należności wymagalne 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 oraz odsetek wynoszą 415 651,22 zł, (dane uzupełniające do sprawozdania Rb – 27 ZZ część A).

Należności wymagalne 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 200 456,54 zł (dane uzupełniające do sprawozdania Rb – 27 ZZ część B).

W dochodach własnych, realizowanych przez gminę i urzędy skarbowe na dzień 31 grudnia 2013 roku występują należności wymagalne wg tytułów dłużnych (sprawozdanie Rb - N) w wysokości 820 764,48 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 108,16 zł.

Należności wymagalne wg źródeł dochodów przedstawiają się następująco:

1) czynsze	-	108,16 zł,
2) dochody Urząd Skarbowy Krosno	-	10 497,14 zł,
3) podatek od nieruchomości -osoby prawne	-	353 568,62 zł,
4) podatek rolny osoby prawne -	-	7,00 zł,
5) podatek od nieruchomości -osoby fizyczne	-	117 286,63 zł,
6) podatek rolny -osoby fizyczne	-	46 558,99 zł,
7) podatek leśny -osoby fizyczne	-	99,60 zł,
8) podatek od środków transportowych	-	3 611,64 zł,
9) zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny	-	200 456,54 zł,
10) odpady komunalne	-	86 207,31 zł,
11) odszkodowanie za zajęcie działek nr 1780, 655 przez Polskie Sieci Elektroenergetyczne	-	490,50 zł,
12) opłata za korzystanie przez przewoźników z przystanków-		267,35 zł,
13) opłata od posiadania psów -		1 605,00 zł.

Po upływie terminu płatności, na pozycje zaległe w zobowiązaniu pieniężnym od osób fizycznych wystawiono 601 upomnień na kwotę 106 488,25 zł oraz 65 tytułów wykonawczych na kwotę należności 8 840,00 zł. W roku 2013 ze złożonych tytułów wykonawczych Urząd Skarbowy ściągnął kwotę 10 168,00 zł (należności 7 541,03 zł, odsetki 2 310,17 zł, koszty upomnienia 316,80 zł). Podatnikom podatku od środków transportowych, którzy nie dokonali wpłat w terminach, wysłano 3 upomnienia na kwotę 7 233,20 zł, z czego wpłynęła kwota 4 316,40 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 664 817,91 zł (sprawozdanie Rb - 27S).

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

- umorzenie zaległości podatkowych – 11 733,09 zł, w tym:

- 1) podatek od nieruchomości – 5 754,77 zł,
- 2) podatek rolny – 5 168,32 zł,
- 3) podatek leśny - 5,00 zł,
- 4) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 805,00 zł

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynoszą 1 200 000,00 (sprawozdanie Rb – Z), w tym:

- wobec Banku Spółdzielczego w Rymanowie - 300 000,00 zł,
- wobec ING Bank Śląski w Rzeszowie – 900 000,00 zł.

Przychody i rozchody na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawia *załącznik nr 6*.

### **Wydatki**

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S na dzień 31 grudnia 2013 r. na plan wydatków wynoszących po zmianach **14 561 904,87 zł**, wydatkowano kwotę **13 160 214,20 zł**, co stanowi **90,37%** 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 2 926 466,28 zł, z czego na nakłady inwestycyjne wydatkowano kwotę 1 918 312,26 zł, co stanowi 65,55 %.

Na wydatki bieżące planowano kwotę 11 635 438,59 zł, a zrealizowano w wysokości 11 241 901,94 zł, co stanowi 96,62 % planu rocznego wydatków bieżących.

W wydatkach bieżących wyodrębnić można:

1) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań -	1 917 382,82 zł
2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane -	6 196 773,68 zł
3) dotacje-	477 421,10 zł
4) świadczenia na rzecz osób fizycznych-	2 455 286,71 zł
5) wydatki na obsługę długu jednostek samorządu terytorialnego –	71 123,32 zł,
6) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego -	123 914,31 zł.

W zakresie zadań gminy wydatkowano środki na:

**a) rolnictwo i łowiectwo** – 22 836,21 zł tj. 0,20 % 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 – 5 410,98 zł.

Kwotę 17 425,23 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** – 182 139,08 zł tj. 1,62 % wydatków bieżących, w tym zimowe utrzymanie dróg – 97 885,20 zł /gminne-62 840,82 zł, powiatowe – 35 044,38 zł/;

**c) gospodarka mieszkaniowa** – 40 781,40 zł tj. 0,36 % wydatków bieżących (utrzymanie budynków mienia komunalnego, podatek od nieruchomości, opłaty i składki na ubezpieczenie mienia komunalnego);

**d) działalność usługowa** – 34 316,08 zł tj. 0,31 % wydatków bieżących (plan zagospodarowania przestrzennego);

**e) informatyka** – 7 380,00 zł tj. 0,07% wydatków bieżących (opracowanie i wykonanie dokumentacji aplikacyjnej dla Projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w

Gminie Krościenko Wyżne” w ramach działania 8.3 Programu Operacyjnego – Innowacyjna Gospodarka);

**f) administracja publiczna** – 1 573 284,55 zł tj. 13,94 % wydatków bieżących, w tym:

- Urzędy Wojewódzkie –	44 173,00 zł,
- Rada Gminy –	54 035,00 zł,
- Urząd Gminy –	1 440 826,96 zł,
- Promocja samorządu terytorialnego –	28 339,47 zł,
- Pozostała działalność –	5 910,12 zł;

**g) urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – 910,00 zł tj. 0,01 % wydatków bieżących, w tym: aktualizacja spisu wyborców – 910,00zł.

**h) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – 105 585,52 zł tj. 0,94 % wydatków bieżących;

**i) obsługa długu publicznego** – spłata odsetek od zaciągniętego kredytu wynosi 71 123,32 zł tj. 0,63% wydatków bieżących;

**j) oświata i wychowanie** – 5 230 416,62 zł tj. 46,54 % wydatków bieżących, w tym na szkołę podstawową, oddziały przedszkole w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazjum, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli, pozostałą działalność;

**k) ochrona zdrowia** – 63 389,37 zł tj. 0,56 % wydatków bieżących, w tym: na programy polityki zdrowotnej – 400,00 zł, na zwalczanie narkomanii – 1999,92 zł, na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 60 933,45 zł a na pozostałą działalność 56,00 zł;

**l) pomoc społeczna** – 2 712 038,74 zł tj. 24,12 % wydatków bieżących w zakresie zadań własnych i zleconych w tym na:

- domy pomocy społecznej – 12 789,93 zł,
- rodziny zastępcze – 2 423,29 zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 2 000,00 zł,
- wspieranie rodziny – 24 513,39 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 567 949,20 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 – 7 777,70 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 318 297,41 zł,
- zasiłki stałe – 94 040,52 zł,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – 408 944,10 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 52 730,50 zł,
- pozostała działalność /w tym Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”/ – 220 572,70 zł;

**l) edukacyjna opieka wychowawcza** – 209 574,10 zł tj. 1,86 % wydatków bieżących w tym:

- światlice szkolne – 61 043,69 zł,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 5 204,41 zł,

- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży, a także szkolenia młodzieży – 1 998,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów i stypendia motywacyjne – 141 328,00 zł.

**m) gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – 452 471,27 zł tj.4,02 % wydatków bieżących, w tym:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 850,01 zł,
- gospodarka odpadami – 282 493,45 zł,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 500,00 zł,
- schroniska dla zwierząt- 3 631,25 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwacja oświetlenia – 143 885,78 zł,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 20 085,78 zł,
- pozostała działalność – 25,00 zł;

**n) kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – 317 663,34 zł tj. 2,83 % 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 122 913,15 zł, w tym: utrzymanie orkiestry – 57 066,02 zł, kapela „Krościeniacy” – 12 424,10 zł, „Powitanie lata” – 2 561,50 zł, „Piknik rodzinny” – 1 337,76 zł, dożynki gminne – 22 559,17 zł, imprezy plenerowe w gminie – 4 100,00 zł, Dzień Seniora – 3 090,40 zł.

**o) kultura fizyczna** – 217 992,34 tj. 1,94% wydatków bieżących tym:

- działalność Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – 182 119,66zł,
- dotacje dla GKS Krościenko Wyżne – Pustyny oraz LKS Pustyny – 33 000,00 zł,
- pozostała działalność /działalność tym bieżące utrzymanie stadionów/ – 2 872,68 zł.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. została rozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 46 000,00 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Krościenko Wyżne w 2013 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 roku 2013 wydatki majątkowe wyniosły 1 918 312,26 zł - **załącznik nr 10.**

Główne zadania inwestycyjne realizowane w 2013 r. to:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1973R Krosno-Iskrzynia w miejscowości Krościenko Wyżne ul. Południowa.
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 1971R Krosno-Iskrzynia w miejscowości Krościenko Wyżne ul. Północna.
3. Remont drogi gminnej nr 114902R ul. Mostowa w Krościenku Wyżnym.
4. Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych.



5. Remont Izby Muzealnej w Krościenku Wyżnym.
6. Zagospodarowanie terenu przy Izbie Muzealnej w Krościenku Wyżnym.
7. Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym obejmująca przebudowę i nadbudowę budynku domu ludowego na działce 4011/2.
8. Remont i modernizacja budynku OSP w Krościenku Wyżnym.
9. Realizacja Projektu PSeAP „Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”
10. Budowa placów zabaw przy ul. Grunwaldzkiej w Krościenku Wyżnym oraz przy ul. Kościelnej w Pustynach.

Zadania inwestycyjne zakończone w roku 2013 przedstawia **załącznik nr 11**, natomiast zadania realizowane według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawia **załącznik nr 12**.

### **STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018 została uchwalona Uchwałą Nr XXII/181/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018.

W przedsięwzięciach ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018 wystąpiły następujące zmiany:

- 1) W przedsięwzięciu „Realizacja projektu PSeAP –Podkarpacki System e-Administracji Publicznej – Podniesienie standardu informatyzacji urzędu oraz przepływu informacji i dokumentacji” – na przedsięwzięciu „Realizacja projektu PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej – Podniesienie standardu informatyzacji urzędu oraz przepływu informacji i dokumentacji” – w związku ze zmianą harmonogramu finansowego Partnera wydłużył się okres realizacji projektu do 2014 r. oraz zmieniła się wartość ogółem do kwoty 433 103,00 zł, w tym w roku 2013 do kwoty 293 300,00 zł i 139 118,00 zł w 2014 r. Zmiana została wprowadzona Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXVIII/226/2013 z dnia 15 lipca 2013 r. o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018.

W roku 2013 zrealizowano wydatki na projekt w kwocie **20 129,55 zł**.

Wykaz przedsięwzięć i limitów na przedsięwzięcia ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018 przedstawia **załącznik nr 13**.

### **ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJE PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO**

700/70095 – „Budowa obiektu małej architektury placu zabaw i rekreacji w Krościenku Wyżnym przy ul. Grunwaldzkiej”.

Zgodnie z Umową o przyznanie pomocy nr 00752-6930-UM 0940492/11 PROW zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXIV/203/2013 z dnia 26 marca 2013 r. w łącznej kwocie 36 144,28 zł.

W trakcie roku budżetowego nie dokonano zmian w planie wydatków.

720/72095-„Realizacja projektu PSeAP –Podkarpacki System e-Administracji Publicznej – Podniesienie standardu informatyzacji urzędu oraz przepływu informacji i dokumentacji”.

Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXII/180/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. wprowadzono zadanie na kwotę **416 741,00 zł**, z czego 351 896,00 zł to koszty kwalifikowane projektu do zwrotu, 62 100,00 zł koszty niekwalifikowane projektu oraz 2 745,00 zł to środki własne co stanowiło zabezpieczenie środków na realizację projektu w

2013 r. W związku ze zmianą harmonogramu finansowego Partnera wydłużył się okres realizacji projektu do 2014 r. oraz zmieniła się wartość ogółem do kwoty 433 103,00 zł, w tym w roku 2013 do kwoty 293 300,00 zł i 139 118,00 zł w 2014 r. Zmiana została wprowadzona Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXVIII/226/2013 z dnia 15 lipca 2013 r. o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018.

W roku 2013 zrealizowano wydatki na projekt w kwocie **20 129,55 zł.**

#### 720/72095-Realizacja projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Krościenko Wyżne”

Zgodnie z Umową POIG.08.03.00-18-484/13 wprowadzono do budżetu Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXXI/243/2013 z dnia 28 listopada 2013 r. kwotę 597 450,50 zł, z czego na wydatki bieżące kwotę 146 642,50 zł a na wydatki majątkowe kwotę 450 808,00 zł.

W roku 2013 nie dokonano zmian w planie wydatków oraz nie poniesiono wydatków na realizację projektu.

#### 852/, 85214, 85219– „Czas na aktywność w Gminie Krościenko Wyżne”

Zgodnie z Umową ramową projektu systemowego „Czas na aktywność w Gminie Krościenko Wyżne” z dnia 26 czerwca 2008 r nr UDA-POKL.07.01.01-18-059/08-00 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz aneksu Nr UDA-POKL.07.01.01-18-059/08-06 z dnia 20 maja 2013 r. zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXVII/222/2013 z dnia 20 czerwca 2013 r.

Zmiany w planie wydatków wprowadzone były:

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Nr III/366/2013 z dnia 18 września 2013 r.
2. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/243/2013 z dnia 28 listopada 2013 r.

Wykaz zmian w planie wydatków w tym programie przedstawia **załącznik nr 14.**

#### 921/92105– „Remont Izby Muzealnej w Krościenku Wyżnym”

Zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Budżetową Gminy Krościenko Wyżne Nr XXII/180/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. w łącznej kwocie 185 472,00 zł pod nazwą „Zagospodarowanie terenu, remont Izby Muzealnej w Krościenku Wyżnym” (umowa 00314-6930-UM 0930063/12 PROW).

Uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/203/2013 z dnia 26 marca dokonano zmiany nazwy zadania na „Remont Izby Muzealnej w Krościenku Wyżnym”. Zmniejszeniu uległa wysokość kosztów kwalifikowanych o kwotę 41 265,00 zł (zmianę wprowadzono Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXIX/231/2013 z dnia 25 września 2013 r.) oraz o kwotę 7 859,00 zł (zmianę wprowadzono Uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXXII/258/2013 z dnia 19 grudnia 2013 r.).

Zmiany środków własnych w realizacji zadania wprowadzono Zarządzeniami Wójta Gminy Nr III/342/2013 z dnia 16 lipca 2013 r. i Nr III/377/2013 z dnia 17 października 2013 r. oraz Uchwałami Rady Gminy Nr XXVII/222/2013 z dnia 20 czerwca 2013 r., Nr XXIX/231/2013 z dnia 25 września 2013 r., Nr XXX/237/2013 z dnia 30 października i Nr XXXII/258/2013 z dnia 19 grudnia 2013 r.).

#### 921/92105– „Zagospodarowanie terenu przy Izbie Muzealnej w Krościenku Wyżnym”

Zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/203/2013 z dnia 26 marca 2013 r. w łącznej kwocie 99 599,00 zł.

W trakcie roku budżetowego nie dokonano zmian w planie wydatków.

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 rok 2013 z wyodrębnieniem przychodów i kosztów działalności. Ponadto jednostki te przedłożyły informację o stanie należności i zobowiązań wymagalnych, które na dzień 31 grudnia 2013 r. nie wystąpiły.