

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Krościenko Wyżne
za I półrocze 2016 roku.**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2016 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,
- wykonania dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na podstawie odrębnych ustaw,
- dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na podstawie odrębnych ustaw,
- wykonania dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych,
- wydatków ze środków funduszu sołeckiego.

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 XII/91/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. uchwaliła budżet w wysokości:

- dochody gminy w wysokości **14 154 699,00 zł**,
- wydatki w kwocie **13 554 699,00 zł**,
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie **600 000,00 zł**,
- wydatki budżetu obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy – **51 861,20 zł**,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie ustawami w wysokości **1 610 707,00 zł**.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie w I półroczu 2016 r. plan dochodów wyniósł – **17 419 195,92 zł**, a plan wydatków – **16 954 195,92 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 **4 337 006,95 zł**, rozchody związane ze spłatą kredytów i pożyczek krajowych **600 000,00 zł** /kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego w Rzeszowie – 300 000,00 zł i w ING Bank Śląski w Rzeszowie Oddział Krosno – 300 000,00 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 2016 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 **17 419 195,92 zł** wykonano dochody w wysokości **9 165 905,98 zł**, co stanowi **52,62 %** 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*.

Wykonanie dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na podstawie odrębnych ustaw przedstawia *załącznik nr 6*.

Otrzymane środki w formie dotacji celowych wykorzystano następująco:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”:

- **rozdział 01095 – „Pozostała działalność”** – otrzymaną dotację w kwocie 19 521,79 zł wykorzystano na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 19 139,01 zł oraz kwotę 382,78 zł na pokrycie kosztów związanych z wydrukami decyzji o zwrocie podatku akcyzowego.

Dział 600 „Transport i łączność”:

- **rozdział 60014 – „Drogi publiczne powiatowe”** – otrzymaną dotację w kwocie 24 580,40 zł, wydatkowano na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

Dział 720 „Informatyka”:

- **rozdział 72095 – „Pozostała działalność”** - otrzymano dotację w kwocie 41 900,00 zł tytułem zwrotu środków za wydatki poniesione w roku ubiegłym na realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Krościenko Wyżne”.

Dział 750 „Administracja publiczna”:

- **rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 26 454,00 zł wydatkowano – 23 585,00 zł na pokrycie częściowych kosztów związanych z zatrudnieniem osób wykonujących prace z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń).

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 4 366,00 zł wydatkowano kwotę 556,40 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”:

- **rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”** – otrzymano dotację w kwocie 17 973,69 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.
- **rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – wychowanie przedszkolne wyniosła 17 125,00 zł.
- **rozdział 80104 „Przedszkola”** – otrzymano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 23 308,32 zł w tym: zwrot z Gminy Korczyna za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy - 6 659,52 zł, zwrot z Gminy Haczów za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy – 9 989,28 zł oraz zwrot z Gminy Krosno za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy – 6 659,52 zł. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – wychowanie przedszkolne wyniosła 81 515,00 zł.
- **rozdział 80110 „Gimnazja”** – otrzymano dotację w kwocie 16 324,47 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Dział 852 „Pomoc społeczna”:

- **rozdział 85211 „Świadczenie wychowawcze”** – otrzymano dotację na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 1 007 660,71 zł, wydatkowano kwotę 1 006 566,62 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 13 772,31 zł.
- **rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** – otrzymano dotację w kwocie 826 113,00 zł, wydatkowano kwotę 823 203,92 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 46 218,95 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 6 754,00 zł wydatkowano kwotę 6 394,35 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 143 117,00 zł, a wydatkowano kwotę 136 643,90 zł na wypłatę zasiłków okresowych.
- **rozdział 85216 „Zasiłki stałe”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 61 022,00 zł wydatkowano na wypłatę zasiłków stałych kwotę 57 029,90 zł.

- **rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** – otrzymano dotację w wysokości 26 418,00 zł w tym: dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań bieżących na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 25 200,00 zł, dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 1 218,00 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania.
- **rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 28 008,00 zł wydatkowano kwotę 22 728,00 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych przysługujących na podstawie przepisów o ochronie zdrowia psychicznego.
- **rozdział 85295 „Pozostała działalność”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 42 280,00 zł wydatkowano kwotę 36 450,00 zł na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie realizacji Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” oraz na zadania zlecone z przeznaczeniem na pomoc w ramach rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”:

- **rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”** – otrzymano dotację w kwocie 82 908,00 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

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 2016 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	100,00	0	0	0
852	85212	0920	0,00	754,91	754,91	0,00
852	85212	0980	11 000,00	12 319,53	7 391,71	4 927,82
852	85228	0830	7 500,00	2 915,52	2 769,75	145,77

Należności wymagalne z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w części należnej budżetowi państwa z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wynoszą 649 946,70 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 262 088,94 zł (dane uzupełniające do sprawozdania Rb – 27 ZZ część B).

W dochodach własnych, realizowanych przez gminę i urzędy skarbowe na dzień 30 czerwca 2016 roku występują należności wymagalne wg tytułów dłużnych (sprawozdanie Rb - N) w wysokości 926 449,13 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 0,00 zł.

Należności wymagalne wg źródeł dochodów przedstawiają się następująco:

1) dochody Urząd Skarbowy	- 13 153,00 zł,
2) podatek od nieruchomości osoby prawne	- 353 695,82 zł,
3) podatek rolny osoby prawne	- 39,00 zł,
4) podatek od nieruchomości osoby fizyczne	- 144 265,20 zł,
5) podatek rolny osoby fizyczne	- 49 672,25 zł,
6) podatek leśny osoby fizyczne	- 148,76 zł,
7) podatek od środków transportowych	- 1 130,44 zł,
8) zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny	- 262 088,94 zł,
9) odpady komunalne	- 101 137,72 zł,
10) opłata od posiadania psów	- 1 118,00 zł.

Po upływie terminu płatności, na pozycje zaległe w zobowiązaniu pieniężnym od osób fizycznych wystawiono **476** upomnień na kwotę **58 615,74 zł**, z czego wpłynęła kwota **33 871,08 zł** w tym: należności **32 582,25 zł**, odsetki **326,03 zł** i koszty upomnienia **962,80 zł**. Wystawiono 30 tytułów wykonawczych z których Urząd Skarbowy ściągnął kwotę **3 285,86 zł**, w tym: należności **2 064,90 zł**, odsetki **1 085,56 zł** i koszty upomnienia **135,40 zł**.

Podatnikom podatku od środków transportowych, którzy nie dokonali wpłat w terminach, wysłano 2 upomnienia na kwotę **1 996,20 zł**, z czego wpłynęło **949,60 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **290 483,38 zł** (sprawozdanie Rb - 27S).

Po terminie płatności na pozycje zaległe w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono **341** upomnień na kwotę **27 115,87 zł**, z czego wpłynęła kwota **13 331,20 zł**. Urząd skarbowy z tytułów wykonawczych ściągnął kwotę w wysokości **2 989,87 zł**.

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

- umorzenie zaległości podatkowych – 3 430,00 zł, w tym:

- 1) podatek od nieruchomości – 1 575,00 zł,
- 2) podatek rolny – 1 750,00 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 101,00 zł,
- 4) podatek leśny – 4,00 zł.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 30 czerwca 2016 roku wynoszą 1 800 000,00 (sprawozdanie Rb – Z), w tym:

- wobec Banku Gospodarstwa Krajowego oddział w Rzeszowie – 1 650 000,00 zł,
- wobec ING Bank Śląski w Rzeszowie – 150 000,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS na dzień 30 czerwca 2016 r. gmina posiada przychody z tytułu wolnych środków w wysokości **742 681,87 zł**, z czego rozdysponowano **135 000,00 zł**. Plan rozchodów z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów wynosił **600 000,00 zł**, a wykonanie **300 000,00 zł**.

Przychody i rozchody na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawia *załącznik nr 7*.

Wydatki

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S na dzień 30 czerwca 2016 r. na plan wydatków wynoszących po zmianach **16 954 195,92 zł**, wydatkowano kwotę **7 964 006,98 zł**, co stanowi **46,97 %** planowanych wydatków.

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 8**.

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 **1 676 362,90 zł**, z czego na nakłady inwestycyjne wydatkowano kwotę **372 753,22 zł**, co stanowi **22,24 %**.

Na wydatki bieżące planowano kwotę **15 277 833,02 zł**, a zrealizowano w wysokości **7 591 253,76 zł**, co stanowi **49,69 %** planu rocznego wydatków bieżących.

W wydatkach bieżących wyodrębnić można:

1) dotacje -	388 752,50 zł,
2) świadczenia na rzecz osób fizycznych -	2 285 692,10 zł,
3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane -	3 663 981,32 zł,
4) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań -	1 230 157,25 zł,
5) wydatki na obsługę długu jednostek samorządu terytorialnego -	22 670,59 zł.

W zakresie zadań gminy wydatkowano środki na:

a) rolnictwo i łowiectwo – 22 557,63 tj. 0,30 % 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 – 3 035,84 zł.

Kwotę 19 521,79 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.

b) transport i łączność – 51 169,04 zł tj. 0,67 % wydatków bieżących, w tym:

- lokalny transport zbiorowy –	1 306,42 zł,
- drogi publiczne powiatowe –	25 376,40 zł,
- drogi publiczne gminne –	15 434,74 zł,
- drogi wewnętrzne –	9 051,48 zł.

c) gospodarka mieszkaniowa – 29 780,40 zł tj. 0,39 % wydatków bieżących (utrzymanie budynków mienia komunalnego, podatek od nieruchomości, opłaty i składki na ubezpieczenie mienia komunalnego).

d) działalność usługowa – 10 963,00 zł tj. 0,14 % wydatków bieżących (Strategia Rozwoju Gminy).

e) informatyka – 40 897,50 zł tj. 0,54 % wydatków bieżących (usługi dostępu do Internetu, świadczenie usług funkcji koordynatora oraz zarządzania finansowego projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”).

f) administracja publiczna – 999 329,62 zł tj. 13,16 % wydatków bieżących, w tym:

- Urzędy Wojewódzkie –	23 585,00 zł,
- Rada Gminy –	39 245,91 zł,

- Urząd Gminy – 916 745,29 zł,
- Promocja samorządu terytorialnego – 16 459,96 zł,
- Pozostała działalność – 3 293,46 zł.

g) urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 556,40 zł tj. 0,01 % wydatków bieżących, w tym:

- aktualizacja spisu wyborców – 556,40 zł.

h) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 57 306,55 zł tj. 0,76 % wydatków bieżących.

i) obsługa długu publicznego – spłata odsetek od zaciągniętych kredytów – 22 670,59 zł tj. 0,30 % wydatków bieżących.

j) oświata i wychowanie – 3 181 002,01 zł tj. 41,90 % wydatków bieżących, w tym na szkołę podstawową, oddziały przedszkole w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazjum, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcenie nauczycieli, pozostała działalność.

k) ochrona zdrowia – 35 309,44 zł tj. 0,47 % wydatków bieżących, w tym: na zwalczanie narkomanii – 0,00 zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 35 309,44 zł.

l) pomoc społeczna – 2 421 285,01 zł tj. 31,90 % wydatków bieżących w zakresie zadań własnych i zleconych, w tym na:

- rodziny zastępcze – 3 292,90 zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 1 896,00 zł,
- wspieranie rodziny – 10 631,35 zł,
- świadczenie wychowawcze – 1 006 566,62 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 874 188,52 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 – 6 394,35 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 149 968,60 zł,
- zasiłki stałe – 66 502,96 zł,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – 209 978,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 33 294,00 zł,
- pozostała działalność – 58 571,71 zł.

m) pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 2 650,00 zł tj. 0,03 % wydatków bieżących (dotacja celowa dla Klubu dziecięcego „ANGELANDIA”).

n) edukacyjna opieka wychowawcza – 133 491,75 zł tj. 1,76 % wydatków bieżących, w tym:

- świetlice szkolne – 36 847,77 zł,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 3 343,98 zł,
- pomoc materialna dla uczniów – 93 300,00 zł.

o) gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 255 088,57 zł tj. 3,36 % wydatków bieżących, w tym:

- gospodarka odpadami – 168 057,88 zł,
- utrzymanie zieleni – 157,99 zł,

- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 461,62 zł,
- schroniska dla zwierząt – 7 343,08 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 78 239,60 zł,
- pozostała działalność – 828,40 zł.

p) kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 183 815,32 zł tj. 2,42 % wydatków bieżących, w tym:

- pozostałe zadania w zakresie kultury - 33 712,68 zł,
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 38 874,25 zł,
- biblioteki – 108 000,00 zł,
- ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 2 858,60 zł,
- pozostała działalność – 369,79 zł.

r) kultura fizyczna – 143 380,93 zł tj. 1,89 % wydatków bieżących, w tym:

- zadania w zakresie kultury fizycznej – 119 289,78 zł,
- dotacje dla GKS Krościenko Wyżne oraz LKS Pustyny – 17 500,00 zł,
- pozostała działalność – 6 591,15 zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. została rozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 29 500,00 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2016 roku przedstawia **załącznik nr 9**.

Plan i wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego przedstawia **załącznik nr 10**.

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 2016 r. wydatki majątkowe wynosiły **372 753,22 zł - załącznik nr 11**.

Główne zadania inwestycyjne realizowane w I półroczu 2016 r. to:

1. Zakup, nabycie działek.
2. Remont budynku Szkoły Podstawowej w Krościenku Wyżnym.
3. Zakup odcinka kanalizacji sanitarnej w m. Krościenko Wyżne.
4. Budowa oświetleń ulicznych w Gminie Krościenko Wyżne.
5. Budowa parkingu przy budynku Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym.
6. Wykonanie klimatyzacji w budynku Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym (poddasze).
7. Rozbudowa klimatyzacji w sali Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krościenko Wyżne na lata 2016-2022 uchwalona została uchwałą NR XII/92/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2016-2022.

W I półroczu 2016 r. w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów uchwałą NR XVII/129/2016 z dnia 29 czerwca 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2016-2022, wprowadzono następujące zmiany:

- 1) zwiększa się dochody ogółem w roku 2016 o kwotę **3 226 452,92 zł**, w tym:
 - a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **3 135 752,92 zł**,

- b) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **90 700,00 zł**,
- 2) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2016 o kwotę **3 077 835,92 zł**, w tym:
 - a) zwiększa się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę **49 172,13 zł**,
 - b) zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST o kwotę **155 692,27 zł**,
 - c) zwiększa się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę **2 836 314,52 zł**,
 - d) zwiększa się dotacje na zadania bieżące o kwotę **36 657,00 zł**,
- 3) zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2016 o kwotę **283 617,00 zł**.

Szczegółowe kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne przedstawia **załącznik nr 12**.

Gmina Krościenko Wyżne nie posiada przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej - **załącznik nr 13**.

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 2016 r. z wyodrębnieniem przychodów i kosztów działalności.

Ponadto jednostki te przedłożyły informację o stanie należności i zobowiązań wymagalnych, które na dzień 30 czerwca 2016 r. nie wystąpiły.