

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2017 roku.**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2017 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 sołectkiego.

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 XXII/168/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. uchwaliła budżet w wysokości:

- dochody gminy w wysokości **18 831 866,00 zł**,
- wydatki w kwocie **18 531 866,00 zł**,
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie **300 000,00 zł**,
- wydatki budżetu obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy – **52 411,40 zł**,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie ustawami w wysokości **5 550 471,00 zł**.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie w I półroczu 2017 r. plan dochodów wyniósł – **20 021 545,71 zł**, a plan wydatków – **20 519 545,71 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 **5 583 629,63 zł**, rozchody związane ze spłatą

kredytów i pożyczek krajowych **300 000,00 zł** /kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego w Rzeszowie/.

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 2017 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 **20 021 545,71 zł** wykonano dochody w wysokości **10 796 833,99 zł**, co stanowi **53,93 %** 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 19 957,33 zł wykorzystano na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 19 566,01 zł oraz kwotę 391,32 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 22 122,36 zł wydatkowano na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

Dział 750 „Administracja publiczna”:

- **rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 22 474,00 zł wydatkowano – 20 221,00 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 564,00 zł wydatkowano kwotę 557,74 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”:

- **rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”** – otrzymano dotację w kwocie 42 037,81 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz dotację w kwocie 12 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych.
- **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 2 009,00 zł.
- **rozdział 80104 „Przedszkola”** – otrzymano dotację celową z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 30 194,13 zł, w tym: zwrot z Gminy Korczyna za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy - 12 389,91 zł, zwrot z Gminy Haczów za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy – 12 679,20 zł oraz zwrot z Gminy Krosno za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy - 5 125,02 zł. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – wychowanie przedszkolne wyniosła 94 328,00 zł.
- **rozdział 80110 „Gimnazja”** – otrzymano dotację w kwocie 15 924,49 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Dział 852 „Pomoc społeczna”:

- **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 7 925,00 zł wydatkowano kwotę 7 477,03 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

- **rozdział 85214 „Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”** – otrzymano dotację w kwocie 135 481,00 zł, a wydatkowano kwotę 132 619,87 zł na wypłatę zasiłków okresowych.
- **rozdział 85216 „Zasilki stale”** – z otrzymanej dotacji w kwocie 80 470,00 zł wydatkowano na wypłatę zasiłków stałych kwotę 74 660,95 zł.
- **rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** – otrzymano dotację w wysokości 28 019,00 zł, w tym: dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań bieżących na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 25 900,00 zł, dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 2 119,00 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 29 746,00 zł wydatkowano kwotę 24 230,20 zł na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych przysługujących na podstawie przepisów o ochronie zdrowia psychicznego.
- **rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”** – otrzymaną dotację w kwocie 38 800,00 zł wydatkowano na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”:

- **rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”** – otrzymano dotację w kwocie 60 000,00 zł na udzielenie edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dział 855 „Rodzina”:

- **rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze”** – otrzymano dotację na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 2 106 884,00 zł, wydatkowano kwotę 2 097 008,06 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 21 682,32 zł.
- **rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** – otrzymano dotację w kwocie 854 657,00 zł, wydatkowano kwotę 853 097,15 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 52 326,89 zł.
- **rozdział 85503 „Karta dużej rodziny”** – otrzymano dotację w kwocie 54,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy.

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 2017 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 | 124,00 | 117,80 | 6,20 |
| 852 | 85228 | 0830 | 5 000,00 | 2 674,88 | 2 541,15 | 133,73 |
| 852 | 85502 | 0920 | 0,00 | 3 391,85 | 3 391,85 | 0,00 |
| 852 | 85502 | 0980 | 14 000,00 | 2 365,97 | 1 419,58 | 946,39 |

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 725 436,02 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 288 035,50 zł (dane uzupełniające do sprawozdania Rb – 27 ZZ część B).

W dochodach własnych, realizowanych przez gminę i urzędy skarbowe na dzień 30 czerwca 2017 roku występują należności wymagalne wg tytułów dłużnych (sprawozdanie Rb - N) w wysokości 867 015,58 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 | - | 3 587,95 zł, |
| 2) podatek od nieruchomości osoby prawne | - | 359 561,02 zł, |
| 3) podatek od nieruchomości osoby fizyczne | - | 80 378,04 zł, |
| 4) podatek rolny osoby fizyczne | - | 27 450,47 zł, |
| 5) podatek leśny osoby fizyczne | - | 114,16 zł, |
| 6) podatek od środków transportowych | - | 1 738,94 zł, |
| 7) zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny | - | 288 035,50 zł, |
| 8) odpady komunalne | - | 105 589,50 zł, |
| 9) opłata od posiadania psów | - | 560,00 zł. |

Po upływie terminu płatności na pozycje zaległe w zobowiązaniu pieniężnym od osób fizycznych wystawiono **428** upomnienia na kwotę **62 974,45 zł**, z czego wpłynęła kwota **30 029,68 zł**, w tym: należności **27 473,50 zł**, odsetki **560,98 zł** i koszty upomnienia

1 995,20 zł. Wystawiono 25 tytułów wykonawczych, z których Urząd Skarbowy ściągnął kwotę **2 666,02 zł**, w tym: należności **1 733,60 zł**, odsetki **676,22 zł** i koszty upomnienia **256,20 zł**.

Podatnikom podatku od środków transportowych, którzy nie dokonali wpłat w terminach, wysłano 2 upomnienia na kwotę **783,20 zł**.

Na pozycje zaległe w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono **211** upomnień na łączną kwotę **17 993,50 zł**, (należności 15 545,90 zł, koszty upomnień 2 447,60 zł) z czego wpłynęła kwota **8 281,40 zł**, w tym: należności **7 176,00 zł**, koszty upomnień **1 105,40 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą **442 240,66 zł** (sprawozdanie Rb - 27S).

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

- umorzenie zaległości podatkowych – 3 168,80 zł, w tym:

- 1) podatek od nieruchomości – 1 117,00 zł,
- 2) podatek rolny – 1 725,80 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 324,00 zł,
- 4) podatek leśny – 2,00 zł.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 30 czerwca 2017 roku wynoszą 1 350 000,00 (sprawozdanie Rb – Z), w tym:

- wobec Banku Gospodarstwa Krajowego oddział w Rzeszowie – 1 350 000,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS na dzień 30 czerwca 2017 r. gmina posiada przychody z tytułu wolnych środków w wysokości **828 464,97 zł**, z czego rozdysponowano **798 000,00 zł**. Plan rozchodów z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów wynosił **300 000,00 zł**, a wykonanie **150 000,00 zł**.

Przychody i rozchody na dzień 30 czerwca 2017 r. przedstawia *załącznik nr 7*.

Wydatki

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S na dzień 30 czerwca 2017 r. na plan wydatków wynoszących po zmianach **20 519 545,71 zł**, wydatkowano kwotę **9 292 094,29 zł**, co stanowi **45,28 %** 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 **3 104 999,70 zł**, z czego na nakłady inwestycyjne wydatkowano kwotę **324 769,29 zł**, co stanowi **10,46 %**.

Na wydatki bieżące planowano kwotę **17 414 546,01 zł**, a zrealizowano w wysokości **8 967 325 zł**, co stanowi **51,49 %** planu rocznego wydatków bieżących.

W wydatkach bieżących wyodrębnić można:

| | |
|--|------------------|
| 1) dotacje - | 364 311,31 zł, |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych - | 3 399 369,05 zł, |
| 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - | 3 880 197,04 zł, |
| 4) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - | 1 306 992,69 zł, |
| 5) wydatki na obsługę długu jednostek samorządu terytorialnego - | 16 454,91 zł. |

W zakresie zadań gminy wydatkowano środki na:

a) rolnictwo i łowiectwo – 23 489,69 zł, tj. 0,26 % 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 – 2 769,86 zł. Kwotę 19 957,33 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. Natomiast kwotę 762,50 zł na badanie gleb użytków rolnych.

b) transport i łączność – 151 557,29 zł, tj. 1,69 % wydatków bieżących, w tym:

- lokalny transport zbiorowy – 12 647,82 zł,
- drogi publiczne powiatowe - 34 613,69 zł,
- drogi publiczne gminne – 93 640,81 zł,
- drogi wewnętrzne – 10 607,76 zł,
- pozostała działalność – 47,21 zł.

c) gospodarka mieszkaniowa – 26 365,00 zł, tj. 0,29 % wydatków bieżących (utrzymanie budynków mienia komunalnego, podatek od nieruchomości, opłaty i składki na ubezpieczenie mienia komunalnego).

d) informatyka – 34 747,50 zł, tj. 0,39 % wydatków bieżących (usługi dostępu do Internetu w ramach projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”).

e) administracja publiczna – 1 005 736,66 zł, tj. 11,21 % wydatków bieżących, w tym:

- Urzędy Wojewódzkie – 20 221,00 zł,
- Rada Gminy – 35 564,43 zł,
- Urząd Gminy – 931 262,86 zł,
- Promocja samorządu terytorialnego – 15 252,17 zł,
- Pozostała działalność – 3 436,20 zł.

f) urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 557,74 zł, tj. 0,01 % wydatków bieżących, w tym:

- aktualizacja spisu wyborców – 557,74 zł.

g) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 88 566,48 zł, tj. 0,99 % wydatków bieżących.

- h) obsługa długu publicznego** – spłata odsetek od zaciągniętych kredytów – 16 454,91 zł, tj. 0,18 % wydatków bieżących.
- i) oświata i wychowanie** – 3 264 087,11 zł, tj. 36,40 % wydatków bieżących, w tym: na szkołę podstawową, oddziały przedszkole w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazjum, dowożenie uczniów do szkół, doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli, pozostałą działalność.
- j) ochrona zdrowia** – 34 711,10 zł, tj. 0,39 % wydatków bieżących, w tym: na zwalczanie narkomanii – 0,00 zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 34 711,10 zł.
- k) pomoc społeczna** – 563 013,93 zł, tj. 6,28 % wydatków bieżących w zakresie zadań własnych i zleconych, w tym na:
- domy pomocy społecznej – 15 118,60 zł,
 - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 2 880,00 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 – 7 477,03 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 147 412,06 zł,
 - zasiłki stałe – 74 660,95 zł,
 - Ośrodek Pomocy Społecznej – 222 506,99 zł,
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 36 428,90 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania – 51 777,80 zł,
 - pozostała działalność – 4 751,60 zł.
- l) edukacyjna opieka wychowawcza** – 118 481,88 zł, tj. 1,32 % wydatków bieżących, w tym:
- świetlice szkolne – 36 994,64 zł,
 - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 2 291,24 zł,
 - pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 71 756,00 zł,
 - pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 7 440,00 zł.
- m) rodzina** – 3 016 183,67 zł, tj. 33,64 % wydatków bieżących w zakresie zadań własnych i zleconych, w tym na:
- świadczenie wychowawcze – 2 099 510,65 zł,
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 888 658,42 zł,
 - karta dużej rodziny – 53,60 zł,
 - wspieranie rodziny – 10 104,44 zł,
 - tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych – 4 975,00 zł, (dotacja celowa dla Klubu dziecięcego „ANGELANDIA”),
 - rodziny zastępcze – 12 881,56 zł.

n) gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 261 940,84 zł, tj. 2,92 % wydatków bieżących, w tym:

- gospodarka odpadami – 178 491,16 zł,
- utrzymanie zieleni – 35,50 zł,
- schroniska dla zwierząt – 8 286,16 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 71 048,11 zł,
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 1 600,00 zł,
- pozostała działalność – 2 479,91 zł.

o) kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 203 776,87 zł, tj. 2,27 % wydatków bieżących, w tym:

- pozostałe zadania w zakresie kultury - 32 079,80 zł,
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 62 129,80 zł,
- biblioteki – 109 500,00 zł,
- pozostała działalność – 67,27 zł.

p) kultura fizyczna – 157 654,33 zł tj. 1,76 % wydatków bieżących, w tym:

- zadania w zakresie kultury fizycznej – 135 696,11 zł,
- dotacje dla GKS Krościenko Wyżne oraz LKS Pustyny – 17 500,00 zł,
- pozostała działalność – 4 458,22 zł.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. została rozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 2 000,00 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Krościenko Wyżne za I półrocze 2017 roku – **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 2017 r. wydatki majątkowe wynosiły **324 769,29 zł** – **załącznik nr 11**.

Główne zadania inwestycyjne realizowane w I półroczu 2017 r. to:

1. Zakup, nabycie działek.
2. Utwardzenie cz. działki nr 4176 (Parking k. Domu Parafialnego w Krościenku Wyżnym).
3. Remont nadbudowy - Gimnazjum w Krościenku Wyżnym.
4. Zakup środków trwałych do Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym.
5. Wykonanie klimatyzacji w budynku Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym (I piętro).
6. Zakup środków trwałych do GOSiR.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krościenko Wyżne na lata 2017-2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa została uchwalona uchwałą NR XXII/169/2016 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2017-2022.

W I półroczu 2017 r. w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów uchwałą NR XXVI/202/2017 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 26 czerwca 2017 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2017-2022 wprowadzono następujące zmiany:

- 1) zwiększa się dochody ogółem w roku 2017 o kwotę **1 104 010,41 zł**, w tym:
 - a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **188 162,41 zł**,
 - b) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **915 848,00 zł**,
- 2) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2017 o kwotę **391 362,41 zł** w tym:
 - a) zmniejsza się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę **4 341,00 zł**,
 - b) zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST o kwotę **195 152,41 zł**,
 - c) zwiększa się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę **186 902,00 zł**,
 - d) zwiększa się dotacje na zadania bieżące o kwotę **13 649,00 zł**,
- 3) zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2017 o kwotę **1 510 648,00 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 2017 r. z wyodrębnieniem przychodów i kosztów działalności.

Ponadto jednostki te przedłożyły informację o stanie należności i zobowiązań wymagalnych, które na dzień 30 czerwca 2017 r. nie wystąpiły.