

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Nr 46/2018  
Wójta Gminy Skąpe  
z dnia 27 sierpnia 2018 roku

# Informacja z przebiegu wykonania Budżetu Gminy Skąpe za I półrocze 2018 roku Część opisowa

Budżet na 2018 rok został uchwalony dnia 21 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Skąpe Nr XXXV/317/2017 na kwotę **25.256.259,00 zł** po stronie dochodów oraz **31.356.259,00 zł** po stronie wydatków. Planowany deficyt budżetu Gminy Skąpe w wysokości 6.100.00,00 zł (według uchwały) zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych. Plan przychodów opiewał na kwotę 7.140.740,00zł, plan rozchodów na kwotę 1.040.740,00zł

W I półroczu 2018 roku podjęto 6 uchwał Rady Gminy oraz 13 zarządzeń Wójta Gminy wprowadzające zmiany w budżecie. Na skutek wprowadzonych zmian planowane dochody wyniosły **25.991.519,71 zł**, natomiast planowane wydatki wyniosły **32.300.779,71zł**. W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu Gminy Skąpe wynosił **6.309.260,00 zł** (według uchwały) i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych. Ogółem przychody po zmianach wyniosły **7.350.000,00 zł**, a rozchody **1.040.740,00 zł**.

Wprowadzone zmiany budżetu wynikały przede wszystkim z aktualizacji danych, dotyczących planowanych realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej. Ponadto zmiany dotyczyły wysokości otrzymanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne, a także znaczącej różnicy między wysokością planowaną, a ostateczną częścią subwencji oświatowej.

## **DOCHODY**

Planowane dochody na kwotę 25.991.519,71zł wykonano w wysokości 12.492.326,19zł tj. 48,06%, szczegółowo zobrazowanych w załączniku Nr 2.

Dochody bieżące w wysokości 21.061.419,71 zł zrealizowano w kwocie 11.910.592,68 zł, tj. 56,55%, zaś planowane dochody majątkowe w kwocie 4.930.100,00 zł wykonano w wysokości 581.733,51 zł tj. 11,80%.

Poniżej zamieszczono najważniejsze dane dotyczące dochodów budżetu Gminy Skąpe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Planowane dochody w wysokości 548.872,42zł wykonano w kwocie 305.946,69zł, tj. 55,74% planu. Najwyższe wykonane dochody to dotacja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 297.806,42zł na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej związanego z wypłatą producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

W zakresie planowanych dochodów sklasyfikowanych w paragrafie 6258 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, przewiduje się ich otrzymanie w II połowie 2018 roku.

### **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę**

Planowane dochody w wysokości 26.000,00 zł zrealizowano w kwocie 22.289,63zł, tj. 85,73% planu. Zadania w zakresie gospodarki wodno-ściekowej przejął Zakład budżetowy od dnia 1 października 2017 roku. Natomiast uzyskane w tym rozdziale wpływy stanowią uregulowanie zaległości przez dłużników zobowiązań powstałych przed utworzeniem zakładu budżetowego.

### **Dział 600 Transport i łączność**

Nie zrealizowano planowanych dochodów w wysokości 193.500,00zł. Dochody te stanowią dotacje celowe z powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między Gminą Skąpe a Powiatem Świebodzińskim. Planuje się je pozyskać w II połowie 2018 roku.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Z planowanych dochodów w wysokości 475.760,00zł uzyskano wpływy w wysokości 381.275,15zł, co stanowi 80,14% planu, w tym najwyższy wpływ uzyskano z odpłatnego nabycia prawa własności, z dzierżawy i najmu składników majątkowych.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Planowane dochody w kwocie 15.000,00 zł zrealizowano w wysokości 6.174,30 zł, tj. 41,16% planu i są to środki z wykupu i rezerwacji miejsc na cmentarzach komunalnych na terenie Gminy.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Planowane dochody w wysokości 518.627,00 zł zrealizowano w wysokości 26.194,00zł, co stanowi 5,05% planu. W tym dziale dochód stanowi dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, związanego głównie z wydawaniem dowodów osobistych przez Gminę. Nie zrealizowano natomiast dochodów związanych z zadaniem dotyczącym wdrożenia e-usług w Urzędzie Gminy Skąpe oraz podniesienia bezpieczeństwa teleinformatycznego. Oczekuje się również refundacji środków wydatkowanych na program rewitalizacji.

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

Planowane dochody w wysokości 6.703,00 zł wykonano w kwocie 3.180,00 zł, tj. 47,44% planu. Dochody w tym dziale to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z prowadzeniem aktualizacji spisów wyborców oraz przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Gminy Skąpe.

### **Dział 752 Obrona narodowa**

Planowane dochody w wysokości 1.500,00zł, zrealizowano w 100%. Dochody w tym dziale, to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obronnością kraju.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Planowane dochody w wysokości 1.000,00 zł zrealizowano w kwocie 900,00zł tj. 90,00% i dotyczą regulowanych mandatów wystawianych przez straż gminną.

### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Planowane dochody w wysokości 7.988.170,39zł zostały wykonane w wysokości 4.726.832,05 zł, tj. 59,17% planu. Istotne wpływy Gmina Skąpe osiąga z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego. Znaczne są również dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie 88.000,00zł i zrealizowano w wysokości 52.724,97zł, tj. 59,91% planu.

Niewielki procent realizacji planu odnotowano natomiast we wpływach z opłaty miejscowej, jednakże spodziewany jest ich znaczący wzrost w drugiej połowie roku 2018.

Należy zauważyć, że realizacja udziałów Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przy planie 3.130.429,00zł - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - wyniosła 1.509.663,00zł, tj. 48,23% planu, natomiast w odniesieniu do wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych plan w wysokości 120.000,00zł zrealizowano na kwotę 116.709,22zł, tj. 97,26% planu.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Na planowane dochody w wysokości 5.728.304,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 3.296.780,00 zł, tj. 57,55%. Dochody w tym dziale to subwencje ogólne z budżetu państwa.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Planowane dochody w wysokości 290.671,00zł zrealizowano w wysokości 167.643,74 zł, tj. 57,67%. Najwyższe dochody w tym dziale to m. in. wpłaty rodziców za wyżywienie dzieci w stołówkach szkolnych oraz dotacje na wychowanie przedszkolne.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Planowane dochody w wysokości 347.804,90 zł wykonano w kwocie 185.148,41zł, tj. 53,23% planu. Dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa m.in. na realizację zadań związanych z wypłatą zasiłków stałych, okresowych i celowych oraz na pomoc w zakresie dożywiania.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Planowane dochody w wysokości 32.809,00 zł zrealizowano w 100,00 %. Dochody w tym dziale to dotacja otrzymana z budżetu państwa na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów.

### **Dział 855 Rodzina**

Planowane dochody w wysokości 5.402.057,00zł wykonano w kwocie 2.718.824,56zł, tj. 50,33% planu. Dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa m.in. na realizację zadań związanych z obsługą i wypłatą świadczeń wychowawczych (1.516.200,00zł), świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (1.196.000,00zł).

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Dochody zaplanowane w wysokości 4.376.822,zł zrealizowano w wysokości 578.120,57zł, tj. 13,21% planu. Zrealizowane wpływy to m.in. wpływy z gospodarki odpadami wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat, wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Kwota 291.900,93zł stanowi częściową refundację wydatków poniesionych w 2017 roku na realizację inwestycji pn. „Termomodernizacja budynków oświatowych z wykorzystaniem OZE w gminie Skąpe”. współfinansowanej ze środków unijnych. Oczekuje się na wpływ pozostałej kwoty w II połowie 2018 roku.

Ponadto, nie zrealizowano planowanych dochodów w wysokości 60.000,00zł związanych z usuwaniem azbestu na terenie gminy, stanowiących dotację z WFOŚiGW w Zielonej Górze. Przewiduje się ich częściową realizację w drugiej połowie 2018 roku.

Nie zrealizowano także planowanych dochodów na zadanie pn. „Rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Skąpe”. Wymieniona inwestycja znajduje się w trakcie realizacji, a dotację przewiduje się pozyskać w II połowie 2018 roku.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Planowane dochody w wysokości 15.000,00 zł zrealizowano w kwocie 15.789,09 zł, tj. 105,26% planu. W dziale tym dochody stanowią głównie środki z wynajmu sal wiejskich.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Planowane dochody w wysokości 22.919,00zł zrealizowano w 100%, a stanowiły one pomoc finansową od województwa lubuskiego na modernizację pomostu nad jeziorem Niesłysz w miejscowości Niesulice.

### **WYDATKI**

Na rok 2018 planowano wydatki gminy w kwocie 32.300.779,71zł, zrealizowano w wysokości 9.965.852.88, co stanowi 30,85% planu, szczegółowo zobrazowanych w załączniku Nr 3.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 20.631.069,66zł zrealizowano w wysokości 9.410.391,69zł, tj. 45,61%, z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wyniosły 5.738.168,49zł (planowane 12.989.383,60zł) tj. 44,18% planu, z tego na:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.546.682,66zł (planowane 7.742.908,56zł) tj. 45,81% planu,
  - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 2.191.485,83zł (planowane 5.246.475,04zł) tj. 41,77% planu,
- 2) dotacje na zadania bieżące wyniosły 574.125,24zł (planowane 1.185.600,00zł), tj. 48,42% planu,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 3.009.712,46zł (planowane 6.134.786,32zł), tj. 49,06% planu,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły 42.488,72 zł (planowane 51.299,74 zł),
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 0,00 zł (planowane 0,00 zł),
- 6) wydatki na obsługę długu wyniosły 45.896,76zł (planowane 270.000,00 zł), tj. 17,00% planu.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 11.669.710,05 zł zrealizowano w wysokości 555.461,19 zł, tj. 4,76 %, z tego wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy

o finansach publicznych wyniosły 251.832,67 zł (planowane 8.706.471,00zł). Pozostałe wydatki planuje się zrealizować w terminie późniejszym.

Największy udział w zrealizowanych wydatkach I półrocza 2018 roku stanowią:

- 1) oświata i wychowanie (m.in. utrzymanie szkół, przedszkola, dożywianie, dowożenie) – 3.277.972,72zł, co stanowi 32,89% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 2) wsparcie rodzin (m.in. świadczenia wychowawcze i rodzinne, rodziny zastępcze) – 2.805.155,94zł, co stanowi 28,15% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 3) administracja publiczna – 1.096.304,77zł, co stanowi 11,00% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 4) gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 930.903,80zł, co stanowi 9,34% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 5) pomoc społeczna – 561.101,08zł, co stanowi 5,63% zrealizowanych wydatków ogółem,

Poniżej zamieszczono najważniejsze dane dotyczące wydatków budżetu Gminy Skąpe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

#### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Na plan 394.828,98zł wydatkowano 312.434,33zł, tj. 79,13% planu. Największe wydatki w tym dziale poniesiono na wypłatę producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

#### **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Na planowane 7.300,00zł wydatkowano 7.293,56zł, tj. 99,91% planu. Środki przeznaczone na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) za 2017 rok pracownikom, którzy zajmowali się obsługą stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej w poprzednim roku.

#### **Dział 600 Transport i łączność**

Na planowane 1.755.335,08zł wydano 118.482,52zł, tj. 6,75% planu. Niewielkie wykonanie wydatków związana jest przede wszystkim z inwestycjami drogowymi, których finalizację planuje się przeprowadzić w II połowie 2018 roku.

#### **Dział 630 Turystyka**

Na planowane 491.627,00zł wydano 18.604,59zł, tj. 3,78% planu. Niskie wykonanie spowodowane jest przede wszystkim terminem realizacji zapłaty za inwestycję

pn. „Zwiększenie miejsc rekreacji w Gminie Skąpe poprzez budowę ciągu rowerowego w miejscowości Kalinowo oraz budowę odcinka rowerowej ścieżki turystycznej w miejscowości Ołobok”, który nastąpił w lipcu br.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Na planowane 298.090,00zł wydatkowano 88.933,97zł, tj. 29,83%. Środki wydatkowano m. in. na:

- 1) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- 2) zakup usług, materiałów i wyposażenia do lokali gminnych,
- 3) podatek od nieruchomości gminnych za rok 2018.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Na planowane 217.800,00zł wydatkowano 48.610,86zł, tj. 22,32% planu. W ramach tych wydatków największe koszty poniesiono m.in. w związku z:

- 1) zmianą planu zagospodarowania przestrzennego,
- 2) opłatami związanymi z wywozem nieczystości z cmentarzy,
- 3) opłatami związanymi z przygotowaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

Do realizacji w drugiej połowie roku przewiduje się także wykonanie części ogrodzenia na cmentarzu komunalnym w Ołoboku (zaplanowano 48.000,00zł) oraz zagospodarowanie terenu przy cmentarzu komunalnym w m. Pałk (zaplanowano 80.000,00zł).

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Na planowane wydatki w wysokości 2.956.440,40zł zrealizowano kwotę 1.096.304,77zł, tj. 37,08% planu.

Poniesione w tym dziale wydatki dotyczą m.in. wydatków związanych z:

- 1) administracją rządową w wysokości 28.565,32zł,
- 2) funkcjonowaniem Rady Gminy w wysokości 43.981,40zł, w tym diety radnych 43.794,20zł,
- 3) funkcjonowaniem Urzędu Gminy w wysokości 865.858,22zł,
- 4) promocją w kwocie 1.823,42zł,
- 5) wspólną obsługą jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 54.781,46zł,
- 6) pozostałą działalnością w wysokości 101.294,94zł, w tym diety sołtysów 19.000,00zł

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

Na planowane wydatki w kwocie 6.703,00 zł wydano kwotę 3.180,00 zł tj. 47,44% planu. Główne wydatki w tym dziale dotyczą organizacji wyborów uzupełniających do Rady Gminy Skąpe.

### **Dział 752 Obrona narodowa**

Planowane wydatki w kwocie 1.500,00 zł zostaną zrealizowane w II połowie 2018 roku.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na planowane wydatki w kwocie 328.451,66zł wydatkowano 124.570,67zł, tj. 37,93%. Wydatki dotyczyły m.in.:

- 1) utrzymania i działalności jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy,
- 2) zadań z zakresu obrony cywilnej,
- 3) utrzymania straży gminnej.

Wpłacono kwotę 6.000,00zł na Fundusz Wsparcia Policji, dofinansowując tym samym dodatkowe godziny pracy świadczonej na terenie Gminy Skąpe dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Świebodzinie.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Na planowane 270.000,00 zł wydano 45.896,78zł, tj. 17,00% planu.

Wydatki w tym dziale to głównie spłata odsetek od obligacji.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Planowana rezerwa ogólna oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 812.080,16zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Na planowane wydatki w wysokości 6.969.971,50zł wykorzystano 3.277.972,72zł, tj. 47,03% planu.

Wydatki w poszczególnych typach jednostek wyniosły:

- 1) szkoły podstawowe – 1.755.545,37zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.444.516,59zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 62.416,15zł oraz odpisy na ZFŚS 109.019,00zł),

- 2) oddziały przedszkolne – klasy „0” przy szkołach podstawowych – 108.788,91zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 86.654,87zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 4.545,40 zł oraz odpisy na ZFŚS – 11.140,00 zł),
- 3) przedszkola – 392.398,19zł (w tym m.in. dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 377.214,26 zł),
- 4) gimnazjum – 496.641,49zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 397.838,54zł, dodatki niezaliczone do wynagrodzeń – 18.923,68zł oraz odpisy na ZFŚS – 32.280,00zł).

Pozostała działalność oświatowa wygenerowała wydatki w wysokości 3.741,72zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach poniesiono wydatki w kwocie 193.312,56zł, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 170.901,66zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 7.184,30zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach poniesiono wydatki w kwocie 8.195,82zł. i jest to dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

Na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w kwocie 154.560,73zł.

Wydatki na doskonalenie zawodowe i kształcenie nauczycieli zrealizowano w wysokości 4.672,04zł.

Koszty utrzymania stołówek szkolnych przy PSP Ołobok i Gimnazjum w Radoszynie – 160.115,89zł.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Zaplanowano wydatki w kwocie 94.850,00 zł, zaś wydatkowano w wysokości 47.735,79zł, co stanowi 50,33% planu. Wydatki te zostały przeznaczone m. in. na działania podejmowane w celu zapobiegania patologiom społecznym, głównie przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Na planowane wydatki w kwocie 1.224.331,90zł wydano kwotę 561.101,08zł, tj. 45,83% planu. Wydatki w tym dziele poniesiono m.in. na:

- 1) domy pomocy społecznej,

- 2) 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,
- 3) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne,
- 4) dodatki mieszkaniowe,
- 5) zasiłki stałe,
- 6) działalność Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 7) dożywianie.

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na planowane 69.609,00zł wydano 37.665,60zł, tj. 54,11% planu. Wydatki w tym dziale obejmują wypłatę pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym.

#### **Dział 855 Rodzina**

Na planowane wydatki w kwocie 5.580.331,00zł wydano kwotę 2.805.155,94zł, tj. 50,27% planu. Wydatki w tym dziale poniesiono m.in. na:

- 1) świadczenia wychowawcze,
- 2) świadczenia rodzinne,
- 3) wspieranie rodziny,
- 4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 5) opłaty za usługi rodzin zastępczych.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Na zaplanowane środki w wysokości 9.407.665,00zł wydano kwotę 930.903,80zł, tj. 9,90% planu.

W tym dziale największe koszty poniesiono m.in. na następujące zadania:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników,
- 2) koszty odbioru odpadów komunalnych,
- 3) koszty utrzymania czystości gminy,
- 4) koszty utrzymania terenów zielonych,
- 5) koszty energii elektrycznej na oświetlenie uliczne,
- 6) konserwacja punktów świetlnych,
- 7) zakup materiałów na potrzeby gospodarki komunalnej,
- 8) zadania z zakresu gospodarki komunalnej (zakup usług).

Niewielki procent wykonania planu wynika z faktu planowanej zapłaty za realizowane zadania inwestycyjne, dotyczące gospodarki wodno-kanalizacyjnej na II połowę 2018 roku.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Na planowane wydatki w kwocie 804.749,56 zł, wydano środki w kwocie 196.635,89zł, tj. 24,43% planu. Wydatki dotyczące świetlic wiejskich to koszt 98.654,85zł. Dotacja dla Gminnej Publicznej Biblioteki w Skąpem to kwota 45.050,00zł. Poniesiono również wydatki m.in. na dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

Niewielkie wykonanie planu związane jest m.in. z realizacją inwestycji dot. Budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Łąkie, przewidziane na II połowę 2018 roku.

### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Na planowane 609.115,47zł, wydano 244.370,01zł, tj. 40,12% planu. W ramach tego działu zrealizowano m.in. wydatki na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - udzielono dotacji stowarzyszeniom działającym na terenie Gminy Skąpe na rzecz krzewienia kultury fizycznej i sportu w kwocie 63.000,00zł, poniesiono również wydatki na utrzymanie boisk sportowych.

### **Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami.**

Na planowane dochody w wysokości 5.723.665,32zł otrzymano 3.051.942,32zł, tj. 53,32% planu, co obrazuje załącznik nr 4.

Planowane wydatki w wysokości 5.723.665,32zł wykonano w kwocie 3.041.022,11zł, tj. 53,13% planu. Szczegółowy wykaz znajduje się w załączniku nr 5.

### **Przychody i rozchody**

Planowane przychody w wysokości 7.350.000,00zł zrealizowano w wysokości 1.102.493,24zł. Planowane rozchody w kwocie 1.040.740,00 zł wykonano w kwocie 320.370,00zł. Szczegółowy wykaz obrazuje załącznik nr 6.

### **Deficyt budżetu / Nadwyżka budżetowa**

Budżet na 2018 rok uchwalony dnia 21 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Skąpe Nr XXXV/317/2017 z późn. zm. zakłada deficyt budżetu gminy w wysokości 6.309.260,00zł, który planuje się sfinansować przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych.

Na dzień 30.06.2018r. zrealizowano nadwyżkę w wysokości 2.526.473,31zł.

### **Realizacja wydatków związanych z zadaniami inwestycyjnymi**

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 11.669.710,05zł wykonano w wysokości 555.461,19zł, co stanowi 4,76% planu.

Niskie wykonanie planu spowodowane jest zaplanowanym finalizowaniem inwestycji w II połowie roku. W tym m.in.:

- przebudowa drogi nr 004814F (ul. Chrobrego) w m. Ołobok – etap I i II,
- zwiększenie miejsc rekreacji w Gminie Skąpe poprzez budowę ciągu rowerowego w miejscowości Kalinowo oraz budowę odcinka rowerowej ścieżki turystycznej w miejscowości Ołobok,
- rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Skąpe,

Szczegółowe zestawienie, dotyczące wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 7.

### **Dotacje z budżetu Gminy Skąpe**

Na planowane wydatki z tytułu udzielonych dotacji w wysokości 1.347.423,74zł wydano kwotę 594.636,95zł, co obrazuje załącznik nr 8.

### **Zobowiązania finansowe**

Według stanu na 30.06.2018r. Gmina Skąpe posiada zobowiązania finansowe w wysokości 2.487.030,00zł, w tym:

z tytułu emisji obligacji komunalnych (agenci emisji: PKO BP SA i NORDEA Bank Polska S.A.) w łącznej wysokości 2.100.000,00zł, w tym:

- 1) seria F11, pozostało do spłaty 400.000,00zł, termin wykupu 17.11.2018r.,
  - 2) seria E13, pozostało do spłaty 300.000,00zł, termin wykupu 02.12.2018r.,
  - 3) seria A17, B17, C17, D17, pozostało do spłaty 400.000,00zł, termin wykupu 25.11.2019r.,
  - 4) seria E17, F17, G17, H17, pozostało do spłaty 400.000,00zł, termin wykupu 25.11.2020r.,
  - 5) seria I17, J17, K17, L17, pozostało do spłaty 400.000,00zł, termin wykupu 25.11.2021r.,
  - 6) seria M17, N17, pozostało do spłaty 200.000,00zł, termin wykupu 25.11.2022r.
- oraz 387.030,00zł pożyczka z WFOŚiGW w Zielonej Górze na zakup wozu asenizacyjnego, zaciągnięta w 2017 roku (harmonogram spłaty na 10 lat).

**Informacja o realizacji dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.**

Ww. zestawienie obrazuje załącznik nr 9.

**Kwoty udzielonych ulg podatkowych**

Zestawienie udzielonych ulg podatkowych obrazuje załącznik nr 10.

**Opis realizacji przychodów i kosztów zakładu budżetowego** obrazuje załącznik nr 11.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe za I półrocze 2018 (w tym realizacja przedsięwzięć).**

Powyższą informację przedstawia załącznik nr 12.

Sporządziła: Brygida Sewohl  
Skąpe, dnia 08.08.2018r.