



Informacja dodatkowa z przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kobyłce za I półrocze 2018 roku

MSP ZOZ w Kobyłce wykonując usługi medyczne pozyskuje środki finansowe głównie poprzez podpisanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wykonujemy również płatne usługi medyczne typu szczepienia, usługi ponadstandardowe w stomatologii, badania profilaktyczne oraz staramy się pozyskać dotacje na zakup wyposażenia i sprzętu.

Liczba pacjentów zadeklarowanych do naszej przychodni wynosi 16.671 na dzień 30.06.2018 roku. W pierwszym półroczu roku 2018 zapisało się 118 pacjentów .. W pierwszym półroczu 2018 roku w podstawowej opiece zdrowotnej udzielono porad 27.843 pacjentom, w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej 8.919 a w poradni stomatologicznej 1.487.

Wykaz umów oraz wykonanie za pierwsze półrocze 2018 roku :

		Umowa	Wykonie	Ilość przyjęć w osobach
1	Umowa stomatologiczna	183.600	183.475	1.487
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	575.795,10	525.253,0	8.919
3	Podstawowa opieka zdrowotna	68.270.000	68.270.000	27.843

Sytuacja finansowa MSP ZOZ jest stabilna. Jednostka nie posiada żadnych wymagalnych zobowiązań ani należności, wszystkie płatności odbywają się terminowo i na bieżąco, a rozliczenia z NFZ przebiegają bez większych zakłóceń.

Stopień realizacji planu finansowego MSP ZOZ w Kobyłce na dzień 30 czerwca 2018 r. przedstawia się następująco :

Za zgodność z oryginałem
2018 -08- 24
Grażyna Małcicka

KOREKTA

WBP
Rymut

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKIEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018



08.08.2018
D.K. 11 482/2018

podpis: _____

		PLAN	WYKONANIE	
A	Stan środków pieniężnych na początek roku	721 208,89	721 208,89	100,00%
B	Stan należności na początek roku	492 693,96	492 693,96	100,00%
	w tym wymagalne	-	-	
C	Stan zobowiązań na początek roku	327 252,61	327 252,61	100,00%
	w tym wymagalne	-	-	
D	Przychody	6 430 000,00	3 278 877,25	50,99%
1	NFZ	5 900 000,00	3 078 212,56	52,17%
2	pozostałe przychody medyczne	400 000,00	174 260,40	43,57%
3	pozostałe przychody	60 000,00	9 050,00	15,08%
4	przychody dotyczące amortyzacji śr. Trwałych z dotacji	60 000,00	17 004,00	28,34%
5	przychody finansowe	10 000,00	350,29	3,50%
E	Dotacje	620 000,00	107 000,00	17,26%
1	programy zdrowotne	60 000,00	47 000,00	78,33%
2	wydatki inwestycyjne	60 000,00	60 000,00	100,00%
3	program unijny - wdrożenie systemu infor.	500 000,00		0,00%
F	Koszty	6 375 000,00	3 532 510,48	55,41%
1	zużycie materiałów	500 000,00	232 560,00	46,51%
2	usługi obce	1 900 000,00	1 066 747,44	56,14%
3	podatki i opłaty	65 000,00	17 753,00	27,31%
4	wynagrodzenia i składki ZUS	3 600 000,00	1 880 168,06	52,23%
5	amortyzacja	250 000,00	318 364,95	127,35%
6	pozostałe koszty	60 000,00	16 917,03	28,20%
	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	-	-	0,00%
G	środki na wydatki majątkowe	-	-	-
H	środki przyznane innym podmiotom	-	-	-
I	Stan należności	400 000,00	510 734,54	127,68%
	w tym wymagalne	-	-	
J	stan zobowiązań	250 000,00	274 059,00	109,62%
	w tym wymagalne		-	
K	stan środków	500 000,00	314 807,15	62,96%

08.08.2018

Z-ca Dyrektora
d/s Finansowo-Administracyjnych

Elżbieta Rymut

DYREKTOR

Dariusz Rutkowski

Za zgodność z oryginałem
2018.08.24
Grażyna Mościcka

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
im. Jerzego Turka
05-230 Kobyłka, Al. Jana Pawła II 22
tel. 22 763-81-60, tel. kom. 663-408-663
e-mail: mok@kobyłka.pl
NIP 125-04-97-278, REGON 000841136



Kobyłka, 25.07.2018r

Sz. P. Robert Roguski
Burmistrz Miasta Kobyłka
Ul. Wołomińska 1
05-230 Kobyłka

Ldz.60.MOK.2018

WBP

26.07.2018

Efny

Miejski Ośrodek Kultury w Kobyłce przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2018 roku wraz z informacją opisową.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Kobyłce
Agnieszka Nemska

Za zgodność z oryginałem

2018-08-24 SKARBNIK MIASTA

Grażyna Mościcka

Kobyłka, 25.07.2018r.

INFORMACJA OPISOWA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W KOBYŁCE
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU.

Miejski Ośrodek Kultury wykonał plan finansowy za pierwsze półrocze 2018 roku na poziomie 60,60% przychodów i 58,01% kosztów.

Wykonanie przychodów zwiększyło się poprzez dodatkowe wpłaty dotacji podmiotowej niezbędne do pokrycia kosztów imprez oraz dodatkowe wpływy w postaci wpłat sponsorskich związanych z imprezami plenerowymi.

Wpływ na zwiększone koszty miały zaplanowane działania zrealizowane przez Miejski Ośrodek Kultury. Dotyczy to głównie organizacji imprez, których czas realizacji przypadał na pierwsze półrocze 2018 roku.

Zorganizowane zostały między innymi:

- Koncert Noworoczny,
- Wybory Miss Miasta Kobyłka w ramach obchodów Dnia Kobiet,
- Koncert Walentynkowy,
- Koncert Pieśni Pasyjnej.

oraz dwie imprezy plenerowe:

- Uroczystości 3 Majowe połączone z 25-leciem IV Harcerskiej Drużyny Pożarniczej „Wędrowcy”
- Festyn z okazji Dni Miasta Kobyłka i Dnia Dziecka,
- Powitanie Lata 2018- Potańcówka w rytmie disco.

Przychody to głównie dotacja podmiotowa i dotacje celowe. Przychody z działalności i pozostałe przychody obejmują przede wszystkim przychody z wpłat za sekcje prowadzone w MOK, wpłaty sponsorskie, przychody ze sprzedaży biletów i z prowadzenia herbaciarni wpłaty za wynajem pomieszczeń i miejsca na stoiska podczas imprez.

Koszty statutowe to głównie koszty organizacji imprez, prowadzenia sekcji, kina i herbaciarni.

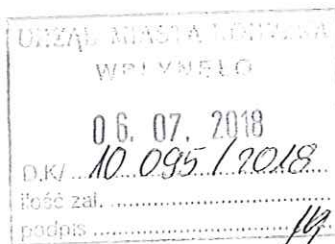
Zakup towarów i media w kwocie 46.672,75 stanowią wydatki na:

- materiały biurowe, prenumeraty i środki czystości – 8.851,33
- wyposażenie na potrzeby MOK – 4.473,33
- materiały konserwacyjne i remontowe – 2.912,19
- pozostałe materiały – 8.037,56
- media – 22.398,34.

Za zgodność z oryginałem
2018 -08- 24 SKARBNIK MIASTA
Grażyna Mościcka

000939289
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
05-230 KOBYŁKA, ul. Falata 4a
tel. 22 763-42-42
NIP 125-05-59-111

Kobyłka, dn. 05 lipca 2018 r.



WBP
06.07.2018
Efy

**Burmistrz
Miasta Kobyłka**

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2018 roku.

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kobyłce
Iwona Przybyłowska

Za zgodność z oryginałem
2018-08-24 SKARBNIK MIASTA
Grażyna Wościcka

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kobyłce za pierwsze półrocze 2018 r.**

Wykonanie planu na dzień 30 czerwca 2018 roku według załączonej tabeli wynosi 48,75% całego budżetu.

Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce na dzień 30 czerwca 2018 roku nie posiada żadnych zobowiązań do zapłaty.

Łącznie w okresie 01.01.2018r. – 30.06.2018r. biblioteka pozyskała z tytułu wpłat czytelników, na które składają się: wpłaty za nieterminowy zwrot wypożyczonego księgozbioru, usługi xero, wydruki komputerowe sumę: 3.232,79 złotych.

W I półroczu 2018 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce otrzymała dotację podmiotową w wysokości 303.720,00 złotych.

Dotacja podmiotowa została zrealizowana na następujące cele:

- wynagrodzenia osobowe – 193.812,62
- pochodne od wynagrodzeń – 37.224,40
- fundusz socjalny – 9.560,00
- zakup nowości wydawniczych – 39.962,76
- w tym:
 - o książki – 34.754,30(1448 vol.)
 - o płyty DVD – 2.897,28 (20 szt.)
 - o prenumerata czasopism – 169,43 (5 tytułów)
 - o książka mówiona – 2.141,75 (87 tytuły)
- remonty – 0,00
- media (energia elektryczna, dystrybucja energii, gaz, woda i ścieki) – 7.555,97
- materiały biurowe, papier xero, tonery do drukarki i xero , artykuły chemiczne, filie do laminowania, drobne materiały konserwacyjne – 3.514,88
- zakupy papiernicze oraz gadżety i słodycze dla dzieci na potrzeby organizowanych zajęć w ramach „Zimy w mieście”, festynu z okazji „Dni Kobyłki” , organizacji konkursów: „ Pieczątki za książeczki”, „ Wielkanocne pisanki”, organizacji lekcji bibliotecznych „ W indiańskiej wiosce”, organizację spotkania z Panią Małgorzatą Adamczyk - Gutowską , organizację warsztatów teatralnych „ Igraszka”, warsztatów astronomicznych, żeglarskich– 3.166,06
- zakup wyposażenia biblioteki –(zakup UPS szt. 3) 1.797,00
- zakup usług telekomunikacyjnych – 422,88

Za zgodność z oryginałem

2018 -08- 24 SKARBNIK MIASTA

Grażyna Mościcka

INFORMACJA OPISOWA

I. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

DOCHODY

Plan i wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej i źródeł pochodzenia, w podziale na dochody bieżące i majątkowe, przedstawia załącznik nr 1 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2018 roku. Planowane dochody ogółem po zmianach w kwocie 124.871.426,23 zł zrealizowano w kwocie 68.887.646,40 zł, co stanowi 55,17% wykonania planu.

Poniżej przedstawione zostały dochody, których planowane kwoty mają znaczący udział w realizacji budżetu (powyżej 200.000,00 zł).

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zaplanowano kwotę 31.858.101,00 zł, stanowiącą 25,51% planowanych dochodów ogółem. Zrealizowano kwotę 15.363.707,00 zł, wykonanie – 48,23% planu. Na podstawie wpływów w I półroczu przewiduje się wykonanie dochodów w całości do końca roku.

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia część I załącznika nr 5. Dochody zaplanowano w kwocie 22.623.005,00 zł, stanowią one 18,12% planowanych dochodów ogółem. Zrealizowano je w kwocie 12.060.451,00 zł, wykonanie – 53,31 % planu.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zaplanowane w kwocie 21.554.875,73 zł stanowią 17,26% planowanych dochodów ogółem. W I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 17.304.414,44 zł, wykonanie – 80,28% planu.

Część oświatowa subwencji ogólnej – zaplanowana w kwocie 17.554.890,00 zł stanowi 14,06% planowanych dochodów ogółem. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 10.871.696,00 zł, wykonanie – 61,93% planu.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. W 2018 roku w budżecie miasta zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 8.455.749,30 zł. Dochody te stanowią 6,77% planowanych dochodów ogółem. Na dzień 30 czerwca 2018 r. wykonanie wyniosło 10,01% planu. Z tytułu realizacji następujących zadań zaplanowano dochody w wysokości:

- 10.800,00 zł z tytułu „Pomoc techniczna w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych”, wykonanie 24,68%.
- 6.010,00 zł „Wdrożenie rozwiązań zarządczych w gminach powiatu wołomińskiego POWER 2014-2020”, wykonanie 100,00%.
- 176.558,85 zł z tytułu realizacji projektu edukacyjno-badawczego „Szkoła bliżej nauki” – Edukacja ogólna w ramach ZIT – stworzenie warunków dla nauczania opartego na metodzie eksperymentu, wykonanie 0,00%.
- 8.094.900,49 zł z tytułu budowy ścieżek rowerowych w Kobyłce (w ulicach: Serwitucka, Kościelna i Radzywińska, Przyjacielska, 11 Listopada, Nadarzyn, Napoleona, Poniatowskiego) w ramach projektu „Zintegrowana sieć ścieżek rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka w ramach ZIT WOF”, wykonanie 10,35%.
- 87.033,84 zł z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu pn. Tworzenie Programu Rewitalizacji „Ludzie Przestrzeń Działanie”. Wniosek

o refundację został złożony w 2016 r., wykonanie 0%. Refundacja zostanie zrealizowana w II półroczu tego roku.

- 80.446,12 zł z tytułu refundacji wydatków poniesionych w latach 2016-2017 oraz częściowo w roku 2018, na zadanie p.n. „Zagospodarowanie ogólnodostępnych terenów zieleni publicznej w mieście Kobyłka” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020, wykonanie 0%.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych – zaplanowano w kwocie **4.780.000,00 zł**, co stanowi 3,83% planowanych dochodów ogółem. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 3.269.951,12 zł, wykonanie – **68,41%** planu.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – zaplanowano w kwocie **3.300.000,00 zł**, co stanowi 2,64% planowanych dochodów ogółem. W I półroczu dochód został zrealizowany w kwocie 1.866.582,00 zł, wykonanie – **56,56%** planu.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy (część I załącznika nr 6) – zaplanowano w kwocie **2.887.267,00 zł**, stanowią one 2,31% planowanych dochodów ogółem. Dochody uzyskano w kwocie 1.079.218,00 zł, wykonanie – **37,38%** planu.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody z tego tytułu zaplanowano w kwocie **2.780.000,00 zł**. Stanowią one 2,23% planowanych dochodów ogółem. Wykonanie – 1.265.367,38 zł, tj. **45,52%** planu.

Najem lokali niemieszkalnych, dzierżawa gruntów oraz urządzeń wodnokanalizacyjnych. Dochody zaplanowano w kwocie **2.360.000,00 zł**, stanowią one 1,89% planowanych dochodów ogółem. Dochody zrealizowano w kwocie 1.237.435,28 zł, wykonanie – **52,43%** planu.

Dofinansowania do budowy dróg, w tym dotacje celowe. Zaplanowano dochody w kwocie **2.201.763,00 zł**. Dochody te stanowią 1,76% planowanych dochodów ogółem. Na dzień 30 czerwca 2018 r. wykonanie – **33,47%** planu. Z tytułu realizacji następujących zadań zaplanowano dochody w wysokości:

- 736.356,00 zł z tytułu dofinansowania przez Starostwo Powiatu Wołomińskiego do Budowy ścieżki rowerowej przy ul. Napoleona i Poniatowskiego w Kobyłce w ramach projektu p.n. "Zintegrowana sieć ścieżek rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka w ramach ZIT WOF", wykonanie 100%;
- 475.000,00 zł „Budowa drogi w ul. Fałata” zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania do realizacji zadania przez spółkę „Kobyłka Dom Sp. z o.o.”, wykonanie 0,13%. Kwota zadeklarowana przez spółkę wpłynęła na r-k bankowy miasta w dniu 10.07.2018 r.;
- 990.407,00 zł z tytułu dofinansowania do budowy dróg w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej, wykonanie 0%.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych – zaplanowano dochody w kwocie **1.600.000,00 zł**, stanowią one 1,28% planowanych dochodów ogółem. Dochody uzyskano w kwocie 882.277,62 zł, wykonanie – **55,14%** planu.

Wpływy z tytułu dofinansowania do zakupu kotłów grzewczych c.o. do budynków mieszkalnych na terenie Miasta Kobyłka w ramach programu „Poprawa jakości powietrza na terenie województwa mazowieckiego – ograniczenie emisji zanieczyszczeń poprzez modernizację kotłowni” - zaplanowano dochody w kwocie **700.000,00 zł**, w tym z tytułu dotacji celowej z WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 426.829,27 zł oraz z tytułu wpłat mieszkańców jako wkład własny do projektu w kwocie 273.170,73 zł, wykonanie 0%. Do końca I półrocza nie zostały ogłoszone przez Wojewódzki Fundusz nowe nabory na dofinansowanie do zakupu pieców.

Jeżeli w najbliższym czasie nie pojawi się informacja w tej sprawie, zostanie dokonana korekta w budżecie miasta w zakresie dochodów i wydatkach związanych z tym projektem.

Podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych – zaplanowano dochody w kwocie 500.000,00 zł, stanowią one 0,40% planowanych dochodów ogółem. Dochody uzyskano w kwocie 133.163,36 zł, wykonanie – 26,63% planu.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych - zaplanowany w kwocie 482.000,00 zł stanowi 0,39% planowanych dochodów ogółem. Zrealizowany został w kwocie 296.819,45 zł, wykonanie – 61,58% planu.

Najem lokali mieszkalnych - zaplanowano dochody w kwocie 406.000,00 zł, stanowią one 0,33% planowanych dochodów ogółem. Dochody zrealizowano w kwocie 205.054,84 zł, wykonanie – 50,51% planu.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano na 2018 rok w kwocie 350.000,00 zł, co stanowi 0,28% planowanych dochodów ogółem. W I półroczu uzyskano dochody w kwocie 261.884,04 zł, wykonanie – 74,82% planu.

Wpływy z usług (rozdział 80104), z tytułu refundacji kosztów pobytu dzieci zamieszkałych na terenie innych gmin uczęszczających do przedszkoli w Kobylce. Zaplanowano dochody w kwocie 250.000,00 zł, co stanowi 0,20% planowanych dochodów ogółem. W I półroczu uzyskano dochody w kwocie 145.776,99 zł, wykonanie – 58,31% planu.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (renta planistyczna, opłata adiacencka, zajęcie pasa drogowego) zaplanowano w kwocie 220.000,00 zł, co stanowi 0,18% planowanych dochodów ogółem. W I półroczu uzyskano dochody w kwocie 260.670,91 zł, wykonanie – 118,49% planu.

Analizując wykonanie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej zauważyć można mniejsze od planowanego wykonanie (poniżej 50%) w następujących działach:

Dział 600 Transport i łączność – wykonanie 16,28%. Niska realizacja dochodów w tym dziale klasyfikacji budżetowej jest wynikiem niezrealizowania planu z tytułu dochodów majątkowych w ramach zaplanowanych do otrzymania dotacji celowych na budowę dróg gminnych w ramach rządowego programu oraz ścieżek rowerowych w ramach dofinansowania ze środków europejskich. Wpływ dochodów z tego tytułu zaplanowany jest w II połowie tego roku.

Dział 801 Oświata i wychowanie – wykonanie 46,24%. Poniżej planu, w stosunku do okresu sprawozdawczego, nie wykonano do 30 czerwca 2018 r. dochodów w ramach zaplanowanej do otrzymania dotacji na realizację programu pn. „Szkoła bliżej nauki”. Pierwsze środki na realizację programu wpłynęły na rachunek bankowy miasta w dniu 9 lipca 2018 r. refundując w całości wydatki poniesione na zakup pomocy dydaktycznych do szkół.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie 37,26%. Niska realizacja dochodów w tym dziale klasyfikacji budżetowej jest wynikiem niezrealizowania planu z tytułu dotacji celowej z WFOŚiGW w Warszawie oraz z tytułu wpłat mieszkańców jako wkład własny do zakupu pieców w projekcie „Poprawa jakości powietrza na terenie województwa mazowieckiego – ograniczenie emisji zanieczyszczeń poprzez modernizację kotłowni”. Do końca I półrocza nie zostały ogłoszone przez Wojewódzki Fundusz nowe nabory na dofinansowanie do zakupu pieców.

Stan zaległości z tytułu dochodów na koniec I półrocza 2018 r. (według sprawozdania Rb-27S) wynosi 4.599.615,78 zł (w tym zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego wykazane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie 2.021.388,12 zł).

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2018 roku wyniosły 1.054.000,00 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 562.527,00 zł, w podatku od środków transportowych 491.473,00 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2018 rok (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 1.319.139,79 zł.

W I półroczu skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Miasta Kobyłka na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, w ramach zastosowanych ulg, wyniosły:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – umorzono kwotę 3.749,91 zł, skutki decyzji rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 32.087,20 zł;
- podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych – umorzono kwotę 22.505,50 zł, skutki decyzji rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 3.679,50 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób fizycznych – umorzono 1.370,53 zł, skutki decyzji rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 294,00 zł;
- opłata z tytułu odbioru odpadów komunalnych – umorzono 2.619,50 zł, skutki decyzji rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 6.400,00 zł;
- wpływy z innych lokalnych opłat – umorzono kwotę 120 zł.

WYDATKI

Plan i wykonanie wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2** informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2018 roku. Zestawienie wydatków przedstawia główne zadania realizowane przez jednostki organizacyjne Miasta Kobyłka z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Planowane wydatki ogółem po zmianach w kwocie **136.620.572,31 zł** wykonano w kwocie **53.848.954,40 zł**, co stanowi **39,41 %** planu.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **94.817.774,46 zł**, stanowią one **69,40%** ogółu zaplanowanych wydatków. Zrealizowano je w kwocie **46.401.920,59 zł**, co stanowi **48,94%** planu.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie **41.802.797,85 zł**, stanowią one **30,60%** ogółem zaplanowanych wydatków w budżecie miasta na 2018 rok. W I półroczu 2018 roku zrealizowano je w kwocie **7.447.033,81 zł**, co stanowi **17,81%** planu. Szczegółowy opis stanu realizacji wydatków majątkowych za pierwsze półrocze 2018 roku przedstawia **załącznik nr 3**.

Większość wydatków jest realizowana proporcjonalnie do okresu sprawozdawczego. Przyczyny niskiego wykonania niektórych wydatków (poniżej 40%), zostały omówione kolejno według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 400, rozdział 40002 – Dostarczanie wody – wykonanie 14,98%. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z niezakończonych w I półroczu zadań inwestycyjnych w ramach budowy sieci wodociągowych. Większość zadań jest w trakcie realizacji, ich wykonanie przebiega zgodnie z planem.

Dział 600, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – wykonanie 11,06%. Niskie wykonanie planu w tym rozdziale wynika z niezrealizowanych w I półroczu wydatków majątkowych w formie pomocy finansowej dla powiatu. Realizacja w II półroczu.

Dział 600, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – wykonanie 17,80%. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika głównie z niezakończonych w I półroczu zadań inwestycyjnych

w ramach budowy dróg gminnych, parkingów oraz ścieżek rowerowych. Większość zadań jest w trakcie realizacji, ich wykonanie przebiega zgodnie z planem.

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wykonanie 21,21%. Większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu. Zgodnie z planem zostaną wypłacone odszkodowania na podstawie decyzji wydawanych przez Starostę Powiatu Wołomińskiego oraz zrealizowane transakcje wynikające z zawartych porozumień.

Dział 710, rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – wykonanie 9,91%. W pierwszym półroczu zlecono opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, wydatki zostaną poniesione w II półroczu.

Dział 710 rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – wykonanie 6,34%. Zaplanowano wydatki m.in. z tytułu podziałów nieruchomości oraz operatów szacunkowych. Część umów na wykonanie podziałów geodezyjnych została zawarta w I półroczu. Większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu.

Dział 750 rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wykonanie 39,54%. W I półroczu nie zrealizowano wydatków majątkowych w ramach których zaplanowano zakup systemu do głosowania, środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2018 r.

Dział 751 rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wykonanie 8,20%. Zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań zleconych przez urząd miasta, większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu 2018 r.

Dział 754 rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej – wykonanie 0%. W I półroczu zostały przygotowane umowy na dofinansowanie do zakupu sprzętu. Realizacja wydatków nastąpi zgodnie z planem w II półroczu 2018 r.

Dział 754 rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – wykonanie 19,57%. Niskie wykonanie wydatków wynika z niezrealizowanych wydatków majątkowych. W budżecie miasta zaplanowano dotację na dofinansowanie do zakupu samochodu bojowego dla OSP w Kobyłce. Do końca I półrocza nie przekazano środków, OSP złożyła wniosek o dofinansowanie również z innych źródeł.

Dział 754 rozdział 75414 – Obrona cywilna – wykonanie 3,90%. Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania gminy w zakresie obrony cywilnej.

Dział 754 rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonanie 0,00%. Zabezpieczono środki na ewentualne potrzeby w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 758 rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – wykonanie 0%. W I półroczu 2018 r. częściowo wykorzystano rezerwę ogólną. Nie wykorzystano rezerwy celowej przeznaczonej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 851 rozdział 85111 – Szpitale ogólne – wykonanie 0%. Zaplanowano dotację majątkową na zakup sprzętu medycznego dla szpitala powiatowego. Do końca I półrocza została podpisana umowa, środki zostały przekazane w miesiącu lipcu.

Dział 852 Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wykonanie 0%. Zadanie realizowane przez OPS. Wydatki dotyczą pokrycia częściowych kosztów utrzymania dzieci z terenu Kobyłki w rodzinach zastępczych. Środki wykorzystuje się odpowiednio do potrzeb.

Dział 852 Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – wykonanie 39,74%. Zadanie realizowane przez OPS. Środki wykorzystuje się odpowiednio do potrzeb.

Dział 852 Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – wykonanie 39,24%. Zadanie realizowane przez OPS. Wydatki dotyczą pokrycia częściowych kosztów dożywiania dzieci w placówkach oświatowych. Środki wykorzystuje się odpowiednio do potrzeb.

Dział 855 Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – wykonanie 23,91%. Zadanie zlecone, realizowane przez urząd miasta. Środki wykorzystuje się odpowiednio do potrzeb.

Dział 855 Rozdział 85507 – Dzienni opiekunowie – wykonanie 0%. Do końca I półrocza 2018 roku do Urzędu Miasta Kobyłka nie wpłynęły wnioski o dofinansowanie do ww. zadania.

Dział 900 Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wykonanie 27,48%. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z niezakończonych w I półroczu zadań inwestycyjnych w zakresie kanalizacji sanitarnej oraz odwodnienia. Większość zadań jest w trakcie realizacji, ich wykonanie przebiega zgodnie z planem.

Dział 900 rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – wykonanie 39,46%. Większość wydatków będzie zrealizowana w II półroczu.

Dział 900 rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wykonanie 12,73%. Większość wydatków bieżących i majątkowych będzie zrealizowana w II półroczu, zgodnie z planem.

Dział 900 Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wykonanie 2,40%. Niskie wykonanie wynika z niezrealizowanych wydatków majątkowych z tytułu dotacji celowych na zakup pieców, większość wydatków zostanie zrealizowana w II półroczu tego roku.

Dział 900 rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wykonanie 0%. Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2018 r., zaplanowano m.in. wydatki z zakresu edukacji ekologicznej.

Dział 900 rozdział 90095 – Pozostała działalność – wykonanie 28,49%. Niskie wykonanie w tym rozdziale wynika głównie z niewykorzystania w I półroczu środków przeznaczonych na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Miasta Kobyłka. Większość wydatków bieżących i majątkowych zostanie zrealizowana w II półroczu.

Dział 921 rozdział 92116 – Biblioteki – wykonanie 21,07%. Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych jednostki zostały wykonane zgodnie z planem. Do końca I półrocza nie zrealizowano wydatków majątkowych związanych z adaptacją nowych pomieszczeń dla biblioteki. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu, zgodnie z planem.

Dział 921 rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wykonanie 3,56%. W zakresie wydatków bieżących zaplanowano m.in. środki na zabezpieczenie zabytkowego budynku. W I półroczu w zakresie wydatków majątkowych zlecono wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę obiektu zabytkowego przy ul. Rumuńskiej w Kobyłce. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu.

Dział 921 rozdział 92195 – Pozostała działalność (Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) – wykonanie 29,88%. Zaplanowano środki na organizację wydarzeń kulturalnych i patriotycznych. Większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu, zgodnie z planem.

Dział 926 rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej – wykonanie 8,28%. W zakresie wydatków zaplanowano m.in. środki na dotacje, stypendia i nagrody za osiągnięcia sportowe. W I półroczu zostały ogłoszone konkursy oraz złożone wnioski o przyznanie stypendiów i nagród. Większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu.

Dział 926 rozdział 92695 – Pozostała działalność (Kultura fizyczna) – wykonanie 7,71%. Niskie wykonanie wynika głównie z rozpoczęcia zajęć nauki pływania pod koniec I półrocza. Większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 5.

Plan i wykonanie dochodów z budżetu państwa na zadania własne i wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 6.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 7.

Plan i wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu Miasta Kobyłka podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 8.

Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 9.

Dochody z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2018 r., poz. 789, z późn. zm.) oraz wydatki nimi sfinansowane za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 10.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 11.

Plan i wykonanie dochodów wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 12.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Pierwotnie plan przychodów wynosił 10.000.000,00 zł z tytułu zaplanowanych do wyemitowania obligacji. W trakcie I półrocza zwiększono plan przychodów o kwotę 5.286.042,08 zł wprowadzając do budżetu wolne środki.

Na dzień 30.06.2018 r. planowana kwota przychodów wyniosła 15.292.842,08 zł, w tym:

- 10.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji;
- 5.286.042,08 zł z tytułu wolnych środków.

Do końca I półrocza wykonano przychody w 45,03% tj. w kwocie 6.886.042,08 zł. W pierwszym półroczu wprowadzono wolne środki do budżetu oraz wyemitowano obligacje w kwocie 1.600.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 3.543.696,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie wyniosło 35,89% planu, tj. w kwocie 1.271.848,00 zł. Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji regulowane są zgodnie z obowiązującym w umowach harmonogramem spłat.

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Miasta Kobyłka za I półrocze 2018 roku przedstawia szczegółowo załącznik nr 4.

Wynik budżetu Miasta Kobyłka za I półrocze 2018 roku

Wykonanie budżetu Miasta Kobyłka za I półrocze 2018 r. zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 15.038.692,00 zł przy planowanym deficycie w wysokości 11.749.146,08 zł. Całkowita realizacja budżetu – uwzględniając wykonane przychody i rozchody – zamyka się wynikiem dodatnim w kwocie 20.652.886,08 zł. Zestawienie zbiorcze planu i wykonania budżetu Miasta Kobyłka za I półrocze 2018 roku przedstawia załącznik nr 13.

Zgodnie z upoważnieniami dla Burmistrza Miasta zawartymi w uchwale budżetowej Miasta Kobyłka na rok 2018 Nr XLII/379/17 Rady Miasta Kobyłka z dnia 20 grudnia 2017 r.:

- do dnia 30 czerwca 2018 r. nie zaciągnięto kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu;
- zaciągnięto zobowiązania z tytułu emisji obligacji w kwocie 1.600.000,00 zł;
- dokonano zmian w planie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.

PODSUMOWANIE

Odnosząc się do ogólnego wykonania budżetu i dodatniego wyniku w kwocie 20.652.886,08 zł można uznać, że wykonanie budżetu za I półrocze jest zadowalające. Nie ma zagrożeń w zakresie wykonania dochodów, które wyniosło powyżej 55% planu, w tym ze sprzedaży majątku w 80,28% planu. Natomiast niższe wykonanie wydatków, w stosunku do okresu sprawozdawczego, wynika z niezakończonych do końca I półrocza zadań inwestycyjnych. Z analizy planu wydatków majątkowych za I półrocze 2018 r. wynika, że większość zadań inwestycyjnych jest w trakcie realizacji i przebiega zgodnie z planem.

II. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Szczegółowe dane w tym zakresie przedstawia załącznik nr 14 zatytułowany „Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2018-2031 sporządzona na dzień 30 czerwca 2018 r.” oraz załącznik nr 15 zatytułowany „Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2018-2031 sporządzona na dzień 30 czerwca 2018 r.”

Załącznik nr 14 został sporządzony na bazie załącznika nr 1 uchwały Nr XLIX/457/18 Rady Miasta Kobyłka z dnia 25.06.2018 r. zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2018 – 2031, w którym uaktualniono dane dotyczące planu budżetu według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. oraz dodano wykonanie budżetu za I półrocze 2018 roku. Odchylenia w zakresie wykonaniu budżetu zostały omówione w pierwszej części informacji. Część tabelaryczna i opisowa sprawozdania pozwala na zweryfikowanie wykonania planu głównych składników budżetu (dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów) jak i wchodzących w ich skład wyodrębnionych pozycji, ujętych w poszczególnych kolumnach załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Z przedstawionych w informacji danych wynika, że we wszystkich kolejnych latach zostaną spełnione przez Miasto Kobyłka:

- wymogi art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, ze zm.) - nakazującego by wydatki bieżące nie były wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki;
- wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) w zakresie indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Planowana kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2018 roku (z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji) wyniesie 50.175.246,51 zł.

Faktyczne zadłużenie Miasta Kobyłka na koniec I półrocza 2018 roku wynosi 44.047.094,51 zł, w tym:

- zadłużenie z tytułu kredytu zaciągniętego na realizację budowy kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności w wysokości 11.650.000,00 zł,
- zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji w łącznej kwocie 32.397.094,51 zł.

**KSZTAŁTOWANIE SIĘ INDYWIDUALNEGO WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA,
o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)**

Art. 243. 1. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
 - 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji
- do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

Na mocy art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp, przy wliczaniu relacji z art. 243 ufp, z łącznej kwoty zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku, Miasto Kobyłka może wyłączyć (odjąć) kwotę spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadania finansowanego z udziałem środków unijnych wraz z należnymi odsetkami - w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji.

WSKAŹNIK PLANOWANY NA 2018 ROK

LEWA STRONA WZORU:

Treść	Plan na dzień 30.06.2018 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp)*	Plan po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	3.543.696,00	0,00	3.543.696,00
O - odsetki	770.000,00	0,00	770.000,00
D - Dochody	124.871.426,23	x	124.871.426,23
(R+O)/ D	3,46%	x	3,46%

* - spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na zadanie współfinansowane ze środków europejskich wraz z należnymi odsetkami

PRAWA STRONA WZORU:

Lp.	Treść	Wskaźnik
1	(Db+Sm-Wb)/D w 2015 roku	11,30%
2	(Db+Sm-Wb)/D w 2016 roku	15,77%

3	(Db+Sm-Wb)/D w 2017 roku	8,58%
4	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2018 rok - obliczony w oparciu o wykonanie z lat 2015-2017 [1/3* (poz. 1+poz. 2+poz. 3)]	11,88%

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp jest zachowana ($3,46\% \leq 11,88\%$)

KSZTAŁTOWANIE SIĘ INDYWIDUALNEGO WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA NA PODSTAWIE WYKONANIA BUDŻETU NA DZIEŃ 30.06.2018 R.

LEWA STRONA WZORU:

Treść	Wykonanie na dzień 30.06.2018 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp)	Wykonanie po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	1.271.848,00	0,00	1.271.848,00
O - odsetki	410.152,72	0,00	410.152,72
D - Dochody wykonane	68.887.646,40	x	68.887.646,40
(R+O)/ D wykonane	2,44%	x	2,44%

Nie ma zagrożenia spełnienia na 2018 rok relacji, o której mowa w art. 243 ufp ($2,44\% \leq 11,88\%$)

Załącznik nr 15 został sporządzony na bazie załącznika nr 2 uchwały Nr XLIX/457/18 Rady Miasta Kobyłka z dnia 25.06.2018 r. zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2018 – 2031. Załącznik ten przedstawia informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej poprzez wyliczenie procentowego zaawansowania realizacji programów wieloletnich w ramach poszczególnych projektów, zadań i umów na dzień 30.06.2018 r., w tym:

- wydatki bieżące wykonano w **38,79%** - łączne wydatki bieżące poniesione od początku realizacji przedsięwzięć w stosunku do określonych Wieloletnią Prognozą Finansową łącznych nakładów finansowych zaplanowanych do poniesienia;
- wydatki majątkowe wykonano w **14,13%** - łączne wydatki majątkowe poniesione od początku realizacji przedsięwzięć w stosunku do określonych Wieloletnią Prognozą Finansową łącznych nakładów finansowych zaplanowanych do poniesienia.

Główny wpływ na przebieg realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej ma przewidywany okres ich wykonania. Większość zadań została rozpoczęta, niektóre zadania mają długi okres realizacji, stąd ich wykonanie będzie proporcjonalnie mniejsze.

Odchylenia w realizacji wydatków bieżących i majątkowych w stosunku do planu na 2018 rok zostały omówione w I części informacji opisowej. W zakresie wydatków majątkowych szczegółowe dane przedstawia załącznik nr 3.

Poz. 1.1 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.). Ogółem wydatki poniesione do końca I półrocza 2018 roku na ww. programy zostały zrealizowane w **7,90%** w stosunku do zaplanowanych do poniesienia łącznych nakładów finansowych. Wydatki bieżące – **45,24%**, wydatki majątkowe – **7,42%**. Realizacja zadań przebiega zgodnie z planem.

Poz. 1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego. Ogółem wydatki poniesione do końca I półrocza 2018 roku na ww. zadania zostały zrealizowane w 9,03% w stosunku do zaplanowanych do poniesienia łącznych nakładów finansowych. Wydatki bieżące – 11,67%, wydatki majątkowe – 8,86%. Realizacja zadań przebiega zgodnie z planem.

Poz. 1.3 – Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2.) Ogółem wydatki poniesione do końca I półrocza 2018 roku na ww. zadania zostały zrealizowane w 38,22% w stosunku do zaplanowanych do poniesienia łącznych nakładów finansowych. Wydatki bieżące – 39,46%, wydatki majątkowe – 35,35%. Realizacja zadań przebiega zgodnie z planem.

III. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ORAZ SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) w załącznikach Nr 16, 17 i 18 przedstawiono sprawozdania z wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 roku: Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, Miejskiego Ośrodka Kultury oraz Miejskiej Biblioteki Publicznej.

BURMISTRZ MIASTA


Robert Roguski