

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY STOLNO ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 sierpnia, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze roku budżetowego.

Informacja z realizacji budżetu gminy Stolno za I półrocze 2012 r. została sporządzona w szczególności nie mniejszej niż w uchwale nr VII/61/11 Rady Gminy Stolno z dnia 17 czerwca 2011 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Stolno, a także informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej zawartych za pierwsze półrocze.

Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu.

Integralną część informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy jako jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze roku budżetowego stanowi również sprawozdanie o przebiegu planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10,13 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego (samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, samorządowe instytucje kultury, inne samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego).

PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Realizacja **dochodów ogółem** w I półroczu 2012 r. wyniosła **8 540 320,97 zł**, tj. **55,49%** planu rocznego, czyli na poziomie o **5,20 pkt. proc. wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły w stosunku do niego o **8,77%**, tj. o kwotę **688 523,06 zł**.

Realizacja **wydatków ogółem** w I półroczu 2012 r. wyniosła **7 222 966,09 zł**, tj. **44,76%** planu rocznego, czyli na poziomie o **1,26 pkt. proc. wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki zmalały w stosunku do niego o **1,92 %**, tj. o kwotę **141 560,29 zł**.

Realizacja **wydatków bieżących** w I półroczu 2012 r. wyniosła **7 058 629,53 zł**, tj. **51,15%** planu rocznego, czyli na poziomie o **0,39 pkt. proc. wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki bieżące wzrosły w stosunku do niego o **4,81%**, tj. o kwotę **324 078,23 zł**.

Realizacja **wydatków majątkowych** w I półroczu 2012 r. wyniosła **164 336,56 zł**, tj. **7,03%** planu rocznego, czyli na poziomie o **10,17 pkt. proc. niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki majątkowe zmalały w stosunku do niego o **73,91 %**, tj. kwotę **465 638,52 zł**.

DOCHODY

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 1 329 339,00

Wykonanie 717 016,66 tj. 53,94 % planu rocznego

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodziły z następujących źródeł:

- z wpływów z tytułu: dostarczania wody, gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowanych w wysokości 700 000,00 zł i uzyskanych w wysokości 339 910,86 zł (48,56% planu rocznego); zaległości wyniosły 76 871,12 zł, w związku z czym zostało wystawionych: 540 wezwań do zapłaty za wodę i ścieki oraz 5 pozwów sądowych, z tego w następstwie trzech dokonano zapłaty, natomiast dwa skierowane zostały do Komornika,
- z odsetek od nieterminowych wpłat z powyższego tytułu, zaplanowanych w wysokości 4.000,00 zł., a wyegzekwowanych w wysokości 2 970,54 zł (74,26% planu rocznego).

W dziale 010 zaklasyfikowane zostały również dotacje celowe, **z tego środki na dofinansowanie:**

- w ramach PROW, remontów świetlic i wyposażenia świetlic oraz budowy placów zabaw w miejscowościach Sarnowo i Gorzuchowo, budowy świetlicy w Grubnie wraz z jej wyposażeniem oraz remontu i adaptacji kuźni na cele publiczne w miejscowości Obory, tj. zadań zrealizowanych w 2011 r., dofinansowanie ujęte w jednym wniosku w łącznej kwocie **251 203,00 zł**), w I półroczu 2012 r. jeszcze nie otrzymane. Aneks nr 1 z dnia 4 stycznia 2012 roku do umowy Nr PRW.I.6010-96-110/10 00019-6922-UM0200096/10 opiewa na kwotę dofinansowania 263.612,00 zł. Różnica w kwocie dofinansowania pomiędzy kwotą z w/w aneksu a w/w kwotą wynika, z faktu, iż aneksem aktualizowane były kwoty wynikające z postępowań przetargowych. Aneks nie obejmuje różnic kwot od wydatków tzw. miękkich (koszt inspektora nadzoru). Szacowane koszty wydatków miękkich podczas realizacji okazały się w rzeczywistości niższe – stąd różnica w planie. Przewidywany termin złożenia wniosku o płatność sierpień 2012r.
- w ramach PROW, remontu świetlicy w Pilewicach i jej wyposażenia dofinansowanie w wysokości **14 992,00 zł**, zadanie z 2011 r., dofinansowanie otrzymane w I półroczu 2012, (100,00 % planu)
- w ramach PROW budowy miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowości Trzebiełuch, dofinansowanie w wysokości **14 993,00 zł**, zadanie z 2011 r., dofinansowanie otrzymane w I półroczu 2012, (100,00% planu)
- w ramach PROW budowy miejsc wypoczynku i rekreacji we wsiach Pilewice, Paparzyn, Klęczkowo i Kobyły, zadania zrealizowanego w 2011 r., dofinansowanie otrzymane w wysokości **24 999,00 zł**, w I półroczu 2012 r., (100,00%planu)
- z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych
- zaplanowane w wysokości 319 152,00 zł i rozliczone w wysokości 319 151,26 zł (100,00% planu).

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 400 246,00

Wykonanie 59 500,00 tj. 14,87 % planu rocznego

W dziale 600 ujęta została wartość dofinansowania w formie refundacji kontynuowanego od 2010 r. projektu pn. „Przebudowa drogi Wabcz – Kobyły” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 w wysokości 340 746,00 zł, która zasilą budżet Gminy w II półroczu br.

Odnotowano natomiast wpływy w związku z darowizną na rozwój infrastruktury w wysokości 59 500,00 zł, tj. 100,00 % planu rocznego.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 219 760,26

Wykonanie 174 390,19 tj. 79,35 % planu rocznego

Dochody tego działu objęły:

- wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zaplanowane w wysokości 34 000,00 zł, i uzyskane w wysokości 26 443,21 zł. (77,77% planu rocznego), obniżony poziom realizacji planu wobec ustawowego terminu wpłaty do 31 marca danego roku wynikał z powstania zaległości w wysokości 13 959,58 zł, w ramach tej wielkości skierowano wezwania do zapłaty, a kwota 2 861,88 zł wpisana została na hipotekę u jednego dłużnika,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane w wysokości 61 960,26 zł i osiągnięte w wysokości 36 041,60 zł, (58,17 % planu rocznego),
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowane w wysokości 123 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 111 105,74 zł., (90,33 % planu rocznego),
- dochody z odsetek zaplanowane w wysokości 800,00 zł i osiągnięte w wysokości 799,64zł, tj. 99,96 % planu rocznego.

Wskazując na możliwości pozyskania przez gminę dochodów z tytułu sprzedaży majątku tylko w I półroczu 2012 r (bez skutku osiągania dochodów ze sprzedaży ratalnej z lat ubiegłych) zauważa się, co następuje: w drodze bezprzetargowej dokonano sprzedaży gruntów o łącznej powierzchni 0,2911 ha we wsi Wabcz z przeznaczeniem na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych stanowiących własność wnioskodawcy – umowy sprzedaży – akty notarialne nr 2532/2012 i nr 2540/2012 z dnia 23.05.2012. Ponadto aktem notarialnym nr 964/2012 z dnia 12.03.2012 r. dokonano zamiany nieruchomości gruntowej położonej we wsi Grubno o pow. 0,0757 ha stanowiącej własność Gminy Stolno (w wyniku wybudowania obwodnicy grunty oznaczone jako użytek drogowy całkowicie utraciły charakter drogi użytkowanej rolniczo) na nieruchomości gruntowe (2 działki) o łącznej powierzchni 0,0573 ha będące własnością osoby fizycznej (teren od wielu lat zajęty pod drogę przystosowaną do ruchu lokalnego okolicznych mieszkańców). Zamiana gruntów miała na celu uregulowanie faktycznego stanu użytkowania na gruncie oraz spraw własnościowych związanych z tymi gruntami.

Na wniosek rozpoczęto procedurę sprzedaży w drodze bezprzetargowej nieruchomości gruntowych (2 działki) o łącznej powierzchni 0,0532 ha położonych we wsi Grubno w celu

poprawy warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej stanowiącej własność wnioskodawców.

Na wniosek użytkownika wieczystego orzeczono o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o pow. 0,1700 ha położonej we wsi Robakowo, stanowiącej własność Gminy Stolno w prawo własności na rzecz dotychczasowych użytkowników wieczystych.

W drodze przetargu dokonano sprzedaży trzech działek o łącznej powierzchni 0,5142 ha położonych we wsi Stolno z przeznaczeniem pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 2 000,00

Wykonanie 2 000,00, tj. 100,00% planu rocznego

Jest to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na realizację zadań z zakresu utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, w tym m.in.: konserwację i remonty grobów, pielęgnację zieleni, utrzymanie porządku i czystości na cmentarzach wojennych, prowadzenie ewidencji miejsc grobownictwa wojennego.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 176 660,32

Wykonanie 135 924,77, tj. 76,94 % planu rocznego

Na dochody tego działu złożyły się:

- dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zaplanowana w wysokości 72 600,00 zł. i zrealizowana w wysokości 39 131,00 zł. (53,90 % planu rocznego),
- wpływy z różnych dochodów (m.in. z tytułu: zwrotu wydatków za energię elektryczną, za rozmowy telefoniczne, za wykonanie kserokopii i odszkodowania), zaplanowane w wysokości 21 736,78,00 zł i osiągnięte w wysokości 14 470,23 zł (66,57% planu),
- dotacja celowa realizowana w ramach kontynuowanego od 2010r. programu finansowanego z udziałem środków europejskich i współfinansowanego z budżetu państwa – Priorytet V Dobre rządzenie 5.2. Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej 5.2.1 Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej pn.: „Nowa jakość usług w pięciu JST” zaplanowana i zrealizowana w łącznej wysokości 82 323,54 zł, (100,00 % planu rocznego).

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan (po zmianach) 854,00

Wykonanie 428,00, tj. 50,12 % planu rocznego

Była to dotacja celowa przeznaczone na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2012 roku. – zaplanowana w wysokości 854,00zł i otrzymana w wysokości 428,00 zł., (50,12 % planu rocznego).

Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Plan (po zmianach) 4 029 795,25

Wykonanie 2 182 799,56 tj. 54,17 % planu rocznego

Dochody tego działu objęły:

-wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych **od osób prawnych** i innych jednostek organizacyjnych zaplanowane w wysokości 1 329 985,61 zł i zrealizowane w wysokości 675 579,85 zł (50,80 % planu rocznego).

Największy udział w dochodach z podatków od osób prawnych stanowił podatek od nieruchomości. Plan roczny dla tego podatku wynoszący 909 985,61 zł zrealizowany został w wysokości 456 350,15 zł, tj. 50,15 % planu rocznego.

Zaległości ogółem w regulowaniu podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły na koniec czerwca 2012 r. 506 559,59 zł, z tego kwota 385 108,10 zł została zabezpieczona wpisem na hipotekę.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 3 upomnienia na łączną kwotę 129 293,18 zł oraz 3 tytuły wykonawcze na kwotę 8 492,00 zł. Nadpłaty osób prawnych na koniec I półrocza 2012 r. wyniosły 241,00 zł w związku z korektami deklaracji podatkowych z tytułu sprzedaży nieruchomości.

Szczególnie znaczący dla budżetu był zwrot nadpłaty podatku od nieruchomości za lata 2004 – 2008 w części dotyczącej gruntów po likwidacji linii kolejowej Stolno- Kornatowo w wysokości 137 293,39 zł na rzecz PKP Warszawa.

Istotny udział w dochodach od osób prawnych stanowił również podatek rolny zaplanowany w wysokości 380 000,00 zł i zrealizowany w wysokości 197 721,50 zł (52,03 % planu rocznego). Zaległości na koniec czerwca 2012 r. wyniosły 139,06 zł. Ze względu na niekorzystne zjawiska atmosferyczne skutkujące utratą upraw rolnych dokonano umorzeń na kwotę 1 046,00 zł.

Podatek leśny w I półroczu 2012 r. został zaplanowany w wysokości 20 000,00 zł i zrealizowany w wysokości 10 144,00 zł (50,72% planu rocznego).

Podatek od środków transportowych został zaplanowany w wysokości 19 000,00 zł i zrealizowany w wysokości 10 319,00 zł (54,31% planu rocznego).

W odniesieniu do dochodów od osób prawnych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 780,00 zł, tj. na poziomie 78,00% planu rocznego.

- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych **od osób fizycznych**, zaplanowane w wysokości 1 340 797,64 zł i wykonane w wysokości 863 408,71 zł (64,40% planu). Największy udział w dochodach z podatków od osób fizycznych osiągnął podatek rolny zgromadzony w wysokości 408 474,19 zł (71,20 % planu rocznego).

Zaległości od osób fizycznych z tego podatku wyniosły 141 853,99 zł. Z tego tytułu wysłano 165 upomnień na łączne zobowiązanie pieniężne na kwotę 106 666,67 zł oraz wystawiono 57 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 19 547,30 zł. Ze względu na niekorzystne zjawiska atmosferyczne – ujemne skutki przezimowania upraw rolnych i padnięcia trzody chlewnej i bydła umorzono zaległości z tego podatku na łączną kwotę 21 398,00 zł.

Szacując, że z powyższych względów do końca roku budżetowego łączna kwota umorzeń wzrosnąć dodatkowo o 60 000,00 zł. Taki skutek zmniejszenia uwzględniono korygując plan dochodów dla tego źródła dochodów, co wyjaśnia zwiększony stopień jego realizacji.

Podatek od nieruchomości zaplanowany w wysokości 602 802,00 zł został zrealizowanych w wysokości 308 794,91 zł (51,23% planu rocznego). Zaległości w tym podatku wyniosły 141 853,99 zł. Prowadząc działania windykacyjne w tym zakresie wystawiono 42 upomnienia na łączną kwotę 10 712,30 zł oraz 19 tytułów egzekucyjnych na kwotę 5 064,50 zł. Umorzono osobom fizycznym łączną kwotę 2 012,00 zł oraz rozłożono na raty kwotę 673,00 zł.

Sygnalizuje się w tym miejscu dokonywanie przez Starostwo Powiatowe przekwalifikowań gruntów oznaczonych jako tereny mieszkalne na użytki rolne zabudowane, w stosunku do których stosuje się niższą stawkę podatkową. Zjawisko to może zagrażać pełnej realizacji planu tego podatku.

Nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosły 717,28 zł i na wniosek podatników zostały zarachowane na poczet należności 2012 r.

Podatek leśny zaplanowany w wysokości 1 000,00 zł został zrealizowany w wysokości 595,20 zł (59,52% planu). Zaległości w tym podatku wyniosły 204,00 zł, a nadpłata 5,50 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych zaplanowany w wysokości 107 597,45 zł został zrealizowany w wysokości 60 253,60 zł (56,00% planu). Zaległości wyniosły 29 365,90 zł, a nadpłaty - 389,70 zł. Osobom fizycznym wysłano 5 upomnień na kwotę 12 588,50 zł i wystawiono 4 tytuły egzekucyjne na kwotę 8 836,70zł. Ponadto realizując to źródło dochodów dokonano umorzeń na łączną 3 455,00 zł oraz rozłożono na raty kwotę 2 254,00 zł.

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowane w wysokości 20.000zł i zrealizowane w wysokości 9 269,00 zł. (46,35 %);

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowane i zrealizowane w wysokości 2 451,00 zł (100,00% planu rocznego) - zaległości w kwocie 56 332,80 zł zostały objęte tytułami wykonawczymi;

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowane w wysokości 74.000zł i osiągnięte w wysokości 51 533,63 zł. (69,64 %), zgodnie z terminami płatności;

- wpłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowane i zrealizowane w wysokości 15 561,00 zł (100,00% planu rocznego),

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 1 240 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 548 822,00 zł, (44,26%). W tym miejscu trzeba wskazać, że dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2012 r. zaplanowano ostrożnie w kwocie niższej o 4,44% od podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 30 marca 2012 r., nr ST3/4820/2/2012, gdyż obowiązujące algorytmy ustalania należnych wpływów z tego źródła dochodów odwołują się do danych historycznych sprzed dwóch lat (na 2012 r. do 2010 r.). Uwzględnia się też odnotowaną począwszy od 2008 r tendencję spadkową tego źródła dochodów z tym że od 2010 r. nieznaczną poprawę, tymczasem kwota ustalana przez Ministra Finansów nie ma charakteru dyrektywnego.

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 7 000,00zł, i zrealizowane w wysokości 16 174,37 zł, (231,06%

planu rocznego). Plan dla tego źródła dochodów ustalony został ostrożnie na podstawie przewidywanego wykonania, natomiast wykonanie rzeczywiste wynika z wysokości kwot pobieranych przez urzędy skarbowe od podatników mających siedzibę lub oddział na terenie gminy, w części proporcjonalnej do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w danym zakładzie (oddziale) i są odzwierciedlone dopiero w sprawozdawczości budżetowej.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 5 756 125,00

Wykonanie 3 355 938,69, tj. 58,30 % planu rocznego

Podstawowymi dochodami tego działu były subwencje, których wykonanie według poszczególnych części przedstawiono w tabeli nr 1.

Części subwencji ogólnej na 2012 rok zaplanowane zostały zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 30 marca 2012 r., nr ST 3/4820/2/2012.

Dochody tego działu zasiły również wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych, w tym na rachunkach lokat terminowych, zaplanowane w wysokości 10 000,00zł i uzyskane w wysokości 5 256,69 zł (52,57%). Poziom wpływów z odsetek jest ściśle skorelowany z obserwowaną dużą zmiennością oprocentowania na rynkach finansowych.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 257 805,00

Wykonanie 0,00, tj. 0,00 % planu rocznego

W dziale tym ujęto planowane ze środków budżetu Unii Europejskiej dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Rozbudowa II etap i remont Zespołu Szkół nr 2 w Robakowie w wysokości 257 805,00 zł, jeszcze nie otrzymane. Wniosek o płatność został złożony i zaakceptowany.

Kwota dofinansowania ulegnie zwiększeniu zgodnie z aneksem nr 3 z dnia 23 lipca 2012 r. do umowy nr WPW.I.433.3.39.2011, który opiewa na kwotę 271 374,31 zł. Ustalając plan uwzględniono prawdopodobieństwo uznania przez instytucję wdrożeniową części kosztów za koszty niekwalifikowane. Tymczasem koszty te zostały uznane za kwalifikowane.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan (po zmianach) 2 610 894,00

Wykonanie 1 414 435,26, tj. 54,17% planu rocznego

W dziale tym wystąpiły dotacje celowe na realizację zadań zleconych i na zadania własne z zakresu pomocy społecznej, w szczególności:

w ramach zadań zleconych:

- związane z obsługą świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, zaplanowane w wysokości 2 228 000,00zł. i otrzymane w wysokości 1 139 671,00 zł. (51,15 % planu),
- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zaplanowane w wysokości 8 394,00 zł i otrzymane w wysokości 7 478,00 zł (89,09% planu),

- związane ze specjalistycznymi usługami opiekuńczymi zaplanowane w wysokości 7 500,00 zł i otrzymane w wysokości 4 800,00 zł (64,00 % planu),

w ramach zadań własnych:

- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zaplanowane w wysokości 10 200,00 zł i otrzymane w wysokości 5 678,00 zł (55,67 % planu),

- związane z wypłacaniem zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zaplanowane i otrzymane w wysokości 107 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 101 447,00 zł, (94,81% planu),

- związane z wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 83 700,00zł i otrzymane w wysokości 55 369,00 zł (66,15% planu),

- związane z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane w wysokości 59 400,00 zł i otrzymane w wysokości 32 095,00 zł, (54,03% planu),

- związane z dożywianiem uczniów zaplanowane w wysokości 67 900,00zł i zrealizowane w wysokości 35 135,00 zł, (51,75% planu).

W dziale 852 ujęto ponadto wpływy z tytułu udziałów Gminy odpowiednio 20% kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej (względnie 50% zwrotów zaliczek alimentacyjnych) zaplanowane w wysokości 12 000,00zł i zrealizowane w wysokości 5 962,26 zł (49,69 % planu).

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan (po zmianach) 128 855,70

Wykonanie 45 000,00, tj. 34,92 % planu rocznego

Była to dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i współfinansowanie z budżetu państwa przeznaczona na realizację kontynuowanego od kilku lat projektu „ Wykorzystać szansę” ujęta w § 2007 zaplanowanym w wysokości 122 376,92 zł i otrzymana w wysokości 42 737,43 zł (34,92% planu) oraz w § 2009 zaplanowanym w wysokości 6 478,78 zł i otrzymana w wysokości 2 262,57 zł (34,92% planu).

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 66 143,00

Wykonanie 66 143,00, tj. 100,00 % planu rocznego

Na dochody ujęte w tym dziale złożyły się:

- dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowana i otrzymana w wysokości 66 143,00 zł, (100,00% planu),

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach) 406 595,66

Wykonanie 381 817,84, tj. 93,91 % planu rocznego

W dziale tym ujęto następujące kategorie dochodów:

- wpływy z różnych dochodów obejmujące wpłaty za podłączenie do kanalizacji oraz wpłaty z gospodarstw rolnych partycypujących w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zaplanowane w wysokości 9 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 8 875,00 zł, (98,61% planu),
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przedsięwzięcie pn.: „Unieszkodliwianie azbestu na terenie gminy Stolno” zaplanowana w wysokości 18 980,00 zł na podstawie promesy udzielenia dotacji i przewidziana do realizacji w II półroczu 2012 r., (0,00% planu),
- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowane wysokości 16 000,00zł i osiągnięte w wysokości 15 451,54zł (96,57% planu), (z racji poboru i przekazywania wpłat za korzystanie ze środowiska na rachunek budżetu przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko Pomorskiego zachodzi trudność w dokładnym ich oszacowaniu),
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przedsięwzięcie pn.: „Nasadzanie drzew i krzewów na ścieżce rowerowej etap II Stolno” zaplanowana w wysokości 5 000,00 zł na podstawie promesy udzielenia dotacji i przewidziana do realizacji w II półroczu 2012 r., (0,00% planu),
- wpływy z tytułu opłaty produktowej pobieranej od wprowadzania na rynek krajowy produktów w opakowaniach, zaplanowane w wysokości 500,00 zł i wykonane w wysokości 376,36 zł, (75,27% planu).
- zwrot podatku VAT w ramach gospodarki wodno-ściekowej zaplanowany w wysokości 357 115,66 zł i osiągnięty w wysokości 357 114,87 zł, (100,00% planu),

Pierwotny plan tego działu ujmował urealnioną wielkość dofinansowania ze środków Unii Europejskiej wynoszącą 581 561,00 zł na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Stolno, Grubo, Małe i Wielkie Czyste, Zakrzewo oraz wymiany sieci wodociągowej dla wsi Małe i Wielkie Czyste, gm. Stolno (...) w oparciu o umowę o przyznanie pomocy Nr PRW.I.011-35-659/10 00095-6921-UM0200035/10 z dnia 29 listopada 2010 r. z późn. zm., opiewającą na kwotę dofinansowania wynoszącą 1 300 000,00 zł. Zadanie było realizowane za pomocą dwóch postępowań przetargowych. Kwoty wynikające z postępowań przetargowych winny być aneksowane umową jednakże po uprzedniej kontroli każdego z nich. Na chwilę obecną toczy się jeszcze kontrola jednego z postępowań. Przewidywany termin jej zakończenia to przełom sierpnia i września 2012 r. Po tym terminie kwota zadania i tym samym wielkość dofinansowania zostaną urealnione w drodze aneksu do umowy. Konsekwencją takiego przewidywania było przesunięcie wielkości 581 561,00 zł z 2012 r. na 2013 r., co zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stolno na lata 2010 -2028.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 4 900,00

Wykonanie 4 900,00 tj. 100,00% planu rocznego

Była to dotacja celowa z Powiatu Chełmińskiego na realizację pięciu projektów w ramach konkursu „Dziedzictwo kulturowe naszego sołectwa”, opisana w części wydatkowej dotyczącej tej samej podziałki klasyfikacyjnej, przyznana i otrzymana w wysokości 4 900,00 zł, (100,00% planu).

WYDATKI

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 1 233 352,00

Wykonanie 331 213,90, tj. 26,85 % planu rocznego

Na wydatki tego działu złożyły się:

- wydatki zabezpieczone na wypadek konieczności wylapywania i umieszczania w schronisku bezdomnych psów i zwierząt, zaplanowane w wysokości 800,00 zł (z przeznaczeniem na karmę dla zwierząt w wysokości 300,00 zł – wykorzystano 157,67 zł, tj. 52,56% planu, oraz usługi w wysokości 500,00 zł – nie wykorzystano planu) i wykonane w wysokości 157,67 zł (19,71 % planu),

- wydatki na odprowadzenie składek na rzecz izby rolniczej przyjęte do budżetu w wysokości 23 400,00 zł, Izbie przekazano składkę w wysokości 11 896,25 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (50,84 % planu),

- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, obejmujące: „Przebudowę boiska sportowego w miejscowości Robakow0”, „Budowę świetlicy wiejskiej w Trzebiełuchu” oraz „ Budowę zaplecza socjalnego przy Starej Kuźni w Oborach”, zaplanowane w łącznej wysokości 890 000,00 zł i zrealizowane pod względem finansowym w wysokości 9,40zł (0,00% planu). Mając na uwadze dostosowanie realizacji finansowej zadań: „ Budowa świetlicy wiejskiej w Trzebiełuchu” oraz „ Budowa zaplecza socjalnego przy Starej Kuźni w Oborach” – do procedury składania wniosku o dofinansowanie ze środków PROW w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” (w związku z ogłoszonym konkursem przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego) sygnalizuje się w tym miejscu przesunięcie terminu realizacji tych zadań na 2013 r.

Informację z wyodrębnieniem poszczególnych zadań i ich zawansowanie finansowo-rzeczowe zawarto w tabeli nr 10.

- wydatki dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz związane z pokryciem kosztów postępowania w sprawie tego zwrotu, zaplanowane w wysokości 319 152,00 zł i zrealizowane w wysokości 319 150,58 zł,(100,00% planu).

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 1 187 055,54

Wykonanie 279 118,98, tj. 23,51 % planu rocznego

Były to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tj. przede wszystkim odśnieżaniem, wzmocnieniem i naprawami nawierzchni, równaniem dróg, utwardzaniem, oczyszczaniem, wykonaniem dokumentacji technicznych i pomiarów, zakupem materiałów budowlanych i usług transportowych. Wykonanie wydatków bieżących tego działu w szczególności, co do paragrafu przedstawiono w tabeli nr 6.

Na realizację zadań inwestycyjnych tego działu zaplanowano kwotę 925 000,00zł, wykorzystano kwotę 110 520,99 zł, (12,63% planu), która nie odzwierciedla znacznie intensywniejszego zawansowania rzeczowego poszczególnych inwestycji drogowych. Ujęcie zadaniowe inwestycji przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 293 093,11

Wykonanie 131 882,76, tj. 45,00 % planu rocznego

Wydatki tego działu rozdysponowano z przeznaczeniem na: zapewnienie obsługi Urzędu Gminy tj. sprzątaczek i konserwatora, utrzymanie bieżące budynku administracyjnego, w tym głównie dostawy oleju opałowego, monitoring obiektu i konserwacja dźwigu, utrzymanie bieżące budynków gminnych, ubezpieczenie mienia komunalnego, ogłoszenia dotyczące przetargów, wyceny, szacunki .

Wykonanie planu dla tego działu w szczególności, co do paragrafu przedstawiono w tabeli nr 6.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 149 500,00

Wykonanie 37 487,07, tj. 25,07 % planu rocznego

W ramach tego działu zaplanowano na wykonanie zadań z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego, wykonania aktualnych podkładów mapowych oraz zleczanych zadań projektowych w stopniu odpowiadającym realizowanym umowom.

W ramach tego działu ujęto również kwotę 2 000,00 zł. z przeznaczeniem na utrzymanie miejsc pamięci narodowej, której realizacja nastąpi w II półroczu 2012 r..

Dz. 720 INFORMATYKA

Plan (po zmianach) 8 976,96

Wykonanie 0,00, tj. 00,00 % planu rocznego

W dziale tym ujęte zostały dotacje celowe na rzecz samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego:

- jako wkład własny w realizacji projektu: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego”, zaplanowany w wysokości 5 316,96 zł i przewidziany do uruchomienia w II półroczu 2012 r.,

- jako wkład własny w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu: „Infostrada Kujaw i Pomorza (...)” zaplanowany w wysokości 3 660,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie w wysokości 25 % wartości zadania związanego z dostawą serwera i szafy serwerowej wraz z instalacją i przewidziany do rozliczenia w II półroczu 2012 r.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 1 942 047,66

Wykonanie 1 055 071,08, tj. 54,33 % planu rocznego

Wydatki tego działu objęły:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przeznaczone na prowadzenie ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego, (były nimi wynagrodzenia wraz z pochodnymi), finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 72 600,00 zł, otrzymaną w wysokości 39 131,00 zł (53,90% planu),
 - udzielane dotacje celowe dla powiatu oraz dla gmin – uczestników partnerskiego projektu: Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego: finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zaplanowane i zrealizowane w wysokości 16 145,14 zł, (100,00 % planu),
 - wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy Stolno zaplanowane w wysokości 86 900,00zł, i zrealizowane w wysokości 46 320,41 zł, (53,30% planu),
 - wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy (wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu, zakup: materiałów biurowych, druków akcydensowych i wyposażenia, podróże służbowe krajowe, usługi telekomunikacyjne, neostrada, konserwacja oprogramowania, opieka autorska na oprogramowania, szkolenia i delegacje pracowników, obsługa bhp, prowadzenie B.I.P., zaplanowane w łącznej wysokości 1 496 130,91 zł, i zrealizowane w wysokości 766 451,82 zł, (51,23% planu).
 - wydatki związane z realizacją projektu w ramach POKL Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego(z wyłączeniem dotacji dla gmin i powiatu), w części ujętej w rozdziale 75023 w wysokości 2 480,00 zł, zrealizowane na poziomie 100,00% planu.
 - wydatki związane z promocją gminy, zaplanowane w wysokości 53 900,00 zł i zrealizowane w wysokości 12 626,42 zł, (23,43% planu), z przeznaczeniem na organizację: festynów sołeckich, imprez i turniejów sportowo-rekreacyjnych, konkursów, na wydruk gazetki gminnej „Echo Stolna”, uruchomienie dotacji dla Stowarzyszenia Inicjatywa Stolno w wysokości 2 000,00zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie organizacji imprez, pikników, konkursów integracyjnych dla mieszkańców Gminy Stolno, w tym festynu ruchowo-rekreacyjnego dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z okazji Dnia Dziecka.
- Znaczącą rolę w działaniach promujących Gminę Stolno odgrywa LGD Vistula Terra Culmensis, stąd też w wydatkach dotyczących promocji ujęto składkę członkowską dla tego stowarzyszenia w wysokości 2 578,00zł, (100,00% planu).
- wydatki związane z poborem podatków, opłat wydatków nieopodatkowanych należności budżetowych (koszty inkaso, usługi pocztowe i bankowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego), zaplanowane wydatków wysokości 216 371,61 zł i zrealizowane w wysokości 171 916,29 zł, (79,45% planu). W tym miejscu wskazać trzeba na znaczącą kwotę tzw. pozostałych odsetek, wynoszącą 116 571,61 zł, która nigdy dotąd nie pojawiła się w budżecie Gminy Stolno. Jest to łączna kwota odsetek od orzeczonej na niekorzyść gminy nadpłaty za lata 2004-2008 podatku od nieruchomości z tytułu wyłączenia ze względów technicznych z podstawy opodatkowania po zlikwidowanej linii kolejowej jako związanych z prowadzoną działalnością. Pomimo prowadzonego postępowania wobec PKP Warszawa w sprawie umorzenia lub częściowego umorzenia zwrotu podatku i odsetek, względnie ich rozłożenia na raty nie uzyskano zgody na korzystnych dla Gminy warunkach i w konsekwencji dokonano niezwłocznej zapłaty. O potencjalnym ryzyku uszczuplenia dochodów z podatku od nieruchomości w tym zakresie zasygnalizowano już w ubiegłorocznej informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy.

Wykonanie wydatków działu 750 w szczególności, co do paragrafu przedstawiono w tabeli nr 6.

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan (po zmianach) 854,00

Wykonanie 644,52 tj. 75,47 % planu rocznego

W ramach kwoty 644,52 zł pokryty został abonament związany z prowadzeniem i aktualizowaniem stałego rejestru spisu wyborców.

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan (po zmianach) 87 340,00

Wykonanie 43 397,65, tj. 49,69 % planu rocznego

Wydatki ujęte w tym dziale dotyczyły przede wszystkim bieżącego utrzymania trzech placówek OSP działających na terenie gminy (ogrzewanie budynków, zakup paliwa do pojazdów specjalistycznych oraz bieżących części do remontów, naprawy motopomp, naprawy i legalizacja gaśnic, przeglądy aparatury, specjalistyczne przeszkolenie funkcjonariuszy straży, ubezpieczenie majątku, refundowanie kosztów udziału członków OSP w akcjach i szkoleniach, inne).

Dofinansowano ponadto: obchody Dnia Strażaka połączone z jubileuszem 100-lecia OSP Robakow0 oraz Turniej Wiedzy Pożarniczej.

W ramach porozumienia zawartego z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy na dofinansowanie zakupu paliwa do pojazdów służbowych dla funkcjonariuszy patrolujących teren Gminy Stolno uruchomiono dotację w wysokości 2 000,00zł.

Wykonanie wydatków tego działu w szczególności, co do paragrafu przedstawiono w tabeli nr 6.

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan (po zmianach) 120 000,00

Wykonanie 34 913,93, tj. 29,09% planu rocznego

Wydatki tego działu dotyczyły płatności odsetek od pożyczek i kredytów. Plan spłat rat odsetkowych uwzględnia również naliczane jednorazowo z góry odsetki za okres karencji od przewidzianych do zaciągnięcia w II półroczu br. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz kredytów inwestycyjnych z Banku Gospodarstwa Krajowego, w tym z EBI.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 269 727,22

Wykonanie 33 735,57, tj. 12,51% planu rocznego

Na wydatki tego działu złożyły się:

- udział w kosztach pobytu dzieci z Gminy Stolno w przedszkolach podległych Miastu Chełmno, Miastu Grudziądz, Gminie Listwo i Gminie Płóznica, ustalony zgodnie z przepisami ustawy o systemie oświaty w wysokości 118 000,00zł i uregulowany w wysokości 31 686,71 zł, (26,85% planu),

- prowizje na rzecz banku prowadzącego obsługę finansową budżetu gminy zaplanowane w wysokości 6 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2 048,86 zł., (34,15% planu),
- zaplanowana rezerwa celowa z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w wysokości 132 402,00 zł została w całości rozdysponowana z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych: na dotację dla powiatu na dofinansowanie drogi powiatowej Rybieniec-Stolno nr 1609C w wysokości 50 000,00 zł oraz na uzupełnienie finansowania budowy sali sportowej w Stolnie w wysokości 82 402,00 zł; pozostała nie uruchomiona rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 33 000,00 zł oraz rezerwa celowa na wydatki bieżące oświaty w wysokości 80 000,00 zł, natomiast częściowo - w wysokości 144 472,78 zł została uwolniona rezerwa ogólna w celu dostosowania poziomu wydatków do zweryfikowanego poziomu dochodów na 2012 r. pozostając w wysokości 32 727,22 zł.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 5 465 434,63

Wykonanie 2 838 123,55, tj. 51,93 % planu rocznego

Były to wydatki przeznaczone na bieżące utrzymanie i działalność podległych Gminie dwóch zespołów szkół i dwóch szkół podstawowych.

Wykonanie wydatków tego działu w szczególności co do paragrafu zawarto w tabeli nr 6.

Z przedstawionej w tabeli nr 6 strukturze wydatków wynika, że największy udział, jak co roku, stanowiły wydatki na zadania oświatowe działu 801 – Oświata i wychowanie, tj. 39,29 %, czyli o 3,23 pkt. proc. wyższym w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, pomimo bardzo istotnego zaangażowania w budżecie gminy środków pomocowych z UE na zadania inne niż oświata.

Zasygnalizowane przez dyrektorów szkół ryzyko nie zapewnienia wystarczających środków na zakup oleju opałowego w razie jego realnego wystąpienia powinno zostać złagodzone poprzez uwolnienie rezerwy celowej na wydatki bieżące oświaty, o której wzmiankowano w objaśnienia działu 758 RÓŻNE ROZLICZENIA.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan (po zmianach) 74 000,00

Wykonanie 20 351,27, tj. 27,50% planu rocznego

Wydatki tego działu objęły:

- działania profilaktyczne związane z narkomanią, zaplanowane w wysokości 9 500,00 zł i nie zrealizowane pod względem finansowym,
- zadania związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaplanowane w wysokości 64 500,00 zł i zrealizowane w wysokości 20 351,27 zł, (31,55 % planu)

W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2012 r. przeznaczono środki na działalność informacyjną i edukacyjną dla dzieci i młodzieży, diety członków Komisji, dyżury terapeutów i inne wydatki. Obniżony stopień realizacji planu wynikał z finansowania organizacji wypoczynku letniego i festynów w III kwartale br.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan(po zmianach) 3 027 879,23

Wykonanie 1 582 136,82, tj. 52,25 % planu rocznego

Zadania z zakresu pomocy społecznej zlecone i własne realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

W I półroczu 2012 r. GOPS realizował zadania z zakresu ustawy o pomocy społecznej, ustawy o dodatkach mieszkaniowych, ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Zadania własne w zakresie świadczeń pieniężnych, realizowane w GOPS to między innymi wypłacanie zasiłków stałych, okresowych, celowych i dożywiania oraz prowadzenia opłat za pobyt w domu pomocy społecznej i w zawodowej rodzinie zastępczej.

Zadania własne

Rozdz. 85202 – z racji pobytu jednego mieszkańca gminy w domu pomocy społecznej poniesiono wydatki na kwotę 13 171,68 zł, (25,33 % planu).

Rozdz. 85204 - rodziny zastępcze – w zawodowej rodzinie zastępczej od stycznia

2012 r. przebywa dwoje dzieci. Zgodnie z przepisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej przez jeden rok gmina pokrywa 10% kosztów ich pobytu w placówce, w I półroczu 2012 r. koszty te wyniosły 1 798,75 zł, (17,99% planu).

Rozdz. 85213 § 3110 składki zdrowotne opłacano za 24 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 5 544,37 zł,

Rozdz. 85214 – zasiłki celowe - z zasiłków celowych skorzystało 105 rodzin na ogólną kwotę 10 106,37zł. Zasiłki celowe przyznawane były głównie na zakup opału, leków, żywności, odzieży i obuwia, środków czystości.

Rozdz. 85214 – zasiłki okresowe - zasiłki okresowe są zadaniem własnym gminy lecz środki na nie przyznawane są w formie dotacji z budżetu państwa. Z tej formy pomocy w I półroczu 2012 r. skorzystało 100 rodzin na łączną kwotę 98 673,31 zł. Wysokość zasiłku wynosi 50 % różnicy pomiędzy kryterium dochodowym a dochodem na osobę w rodzinie. Każda z tych rodzin otrzymała przeciętnie niepełne cztery zasiłki, których średnia wysokość wyniosła 272 zł. Zasiłek okresowy przyznawany jest głównie z powodu ubóstwa, bezrobocia, bezdomności wielodzietności, niepełnosprawności lub długotrwałej choroby, alkoholizmu.

Przyznawany jest także osobom opuszczającym zakład karny lub placówkę opiekuńczo – wychowawczą.

Rozdz. 85215 § 3110 – dodatki mieszkaniowe – w I półroczu 2012 r. wydano 50 decyzji i wypłacono świadczenia w łącznej wysokości 37 788,69 zł, (39,78% planu),

Rozdz. 85216 § 3110 – zasiłki stałe pobierało 31 osób na łączną kwotę 54 751,09 zł, (65,41% planu). Zasiłki stałe przyznawane są osobom pełnoletnim z tytułu wieku (60 lat kobiety i 65 lat mężczyźni) lub z tytułu niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym lub znacznym, spełniającym kryteria dochodowe określone ustawą.

Rozdz. 85219 – bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, zrealizowane w wysokości 129 743,59 zł, (52,27% planu),

Rozdz. 85295 § 3110 - w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z dożywiania w szkołach skorzystało 180 dzieci na kwotę 49 738,31 zł. Średni posiłek dla jednego dziecka dziennie kosztował 2,75 zł. Dzieci ze szkół na terenie gminy korzystają z posiłków w formie obiadów jednodaniowych. Z zasiłku celowego na zakup

żywności dla dzieci do lat 7, pozostających w domu skorzystało 30 rodzin na kwotę 10 380,00 zł. Zasiłek na 1 dziecko wyniósł 58,31 zł miesięcznie. Środki w wysokości 60% pochodzą z dotacji celowej budżetu państwa, pozostałe 40% to wkład własny gminy.

Rozdz. 85395 W I półroczu 2012 r. GOPS realizował projekt systemowy pn. "Wykorzystać szansę", skierowany do osób długotrwale korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Projekt finansowany był ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego a środki wykorzystane to kwota 32 789,21 zł (w tym środki własne 3 800,00 w formie zasiłków).

W projekcie bierze udział 22 beneficjentów, którzy objęci zostali doradztwem zawodowym i poradnictwem psychologicznym, treningiem kompetencji społecznych, szkoleniami i kursami zawodowymi. Realizatorem dotychczasowych działań jest firma ELIM ze Świecia. Celem projektu jest pomoc w podniesieniu lub zdobyciu nowych kwalifikacji zawodowych oraz umiejętności umożliwiających wejście lub powrót na rynek pracy. W ramach projektu kontynuowane jest zatrudnienie pracownika socjalnego a koszty jego zatrudnienia również pokryte są ze środków EFS.

Zadania zlecone

Rozdz. 85212 § 3110 - świadczenia rodzinne są zadaniem zleconym gminie i obejmują zasiłki rodzinne wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka; opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego; samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania; samotnego wychowywania dziecka; kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego; rozpoczęcia roku szkolnego; podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania (dojazdy lub zamieszkanie). W I półroczu 2012 r. wypłacono zasiłki rodzinne wraz z dodatkami na kwotę 543 197 zł; świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 176 766 zł. Ponadto wydano decyzje przyznające zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 197 676 zł oraz kwotę 22 000,00 zł tzw. „becikowego” (1.000 zł na każde urodzone dziecko).

Środki na te zadania przyznane są z budżetu państwa.

Rozdz. 85212 § 3110 W I półroczu 2012 r. z tytułu świadczeń alimentacyjnych, do których uprawnionych jest 35 osób wypłacono kwotę 123 430,00 zł. Na konto gminy wpłynęła kwota 14 019 zł z tytułu „ściągnięcia” należnych świadczeń od dłużników alimentacyjnych dokonanych przez komorników, z tego kwota 4 272 stanowi dochód gminy.

Rozdz. 85213 – składki zdrowotne – opłacono za 24 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, a nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w łącznej wysokości 7 477,09 zł.

Rozdz. 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze wykorzystano kwotę 2 160,00 zł, (28,80% planu) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów opieki psychologicznej dla dziecka z autyzmem dziecięcym (6 godzin tygodniowo).

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan(po zmianach) 283 275,13

Wykonanie 100 012,00, tj. 35,31 %planu rocznego

Na wydatki ujęte w tym w dziale złożyły się między innymi wydatki objęte projektem „Wykorzystać szansę”, których opis zawarto w dziale 852 charakteryzującym działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Ze względu na źródło finansowania tego projektu ze środków Unii Europejskiej wydatki oznaczono czwartą cyfrą siedem i dziewięć. Wydatki z czwartą cyfrą zero dotyczyły łagodzenia skutków bezrobocia w Gminie przy udziale środków z Powiatowego Urzędu Pracy w ramach: staży absolwenckich (22 osoby) i

prac publicznych (6 osób). Z uwagi na zobowiązaniowy charakter umów zawartych z PUP Chełmno Gmina winna zatrudnić od dnia 1 grudnia 2012 r. na okres trzech miesięcy 16 osób w ramach własnych środków. Dalsze zatrudnienie osób bezrobotnych planuje się sukcesywnie w ramach ogłaszanych konkursów przez PUP Chełmno.

Wykonanie w szczególności co do paragrafu zawarto w tabeli nr 6.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 85 000,00

Wykonanie 82 636,00, tj. 97,22% planu rocznego

Były to wydatki stanowiące realizację dotacji celowej ujętej w tym dziale i opisanej odpowiednio w tym samym dziale, w części charakteryzującej dochody, przyznanej na realizację wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów. Tą formą pomocy objęto 185 świadczeniobiorców. Pomoc dla uczniów była finansowana w wysokości 66 143,00 zł z dotacji z budżetu państwa, pozostała kwota stanowiła wkład własny Gminy w realizację tego zadania, nałożony obowiązkiem wynikającym z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach) 1 616 684,69

Wykonanie 531 376,55, tj. 32,87% planu rocznego

Były to wydatki:

- majątkowe zaplanowane w wysokości 308 009,00zł i zrealizowane w wysokości 22 186,70 zł, (7,20% planu), których zaawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10,
- przeznaczone na działania związane z unieszkodliwianiem azbestu na terenie gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 18 980,00 zł, tj. odpowiadającej przyznanej na ten cel dotacji i przewidziane do realizacji w II półroczu 2012 r., (0,00% planu),
- na utrzymanie zieleni, zaplanowane w wysokości 10 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 272,24 zł (2,72 % planu), nasilenie prac z zakresu utrzymania zieleni nastąpi w III kwartale 2012 r.,
- przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytym stanie technicznym zaplanowane w wysokości 117 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 47 401,85 zł (40,51 % planu),
- dotacja celowa przewidziana dla Gminnej Spółki Wodnej na konserwację urządzeń melioracyjnych zaplanowana w wysokości 3 000,00zł i nie uruchomiona w I półroczu 2012 r. (0,00% planu),
- zakup materiałów, głównie nagród dla laureatów gminnych konkursów ekologicznych, środków ochrony roślin i odzieży ochronnej zaplanowany w wysokości 18 433,00 zł i zrealizowany w wysokości 1 106,92 zł (6,01% planu),

- zakup usług obejmujących selektywną zbiórkę odpadów komunalnych, zaplanowany w wysokości 29 400,00zł i zrealizowany w wysokości 3 187,89zł (10,84% planu),

- związane z utrzymaniem Referatu Gospodarki Komunalnej, zaplanowane w wysokości 1 121 862,69 zł, i zrealizowane w wysokości 457 220,95 zł, (40,76% planu).

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 245 557,00

Wykonanie 95 881,00, tj. 39,05 % planu rocznego

Na wydatki tego działu złożą się:

- wydatki na realizację pięciu projektów w ramach konkursu powiatowego „Dziedzictwo kulturowego naszego sołectwa” z udziałem finansowym Powiatu Chełmińskiego wynoszącym 4 900,00 zł, zaplanowane w wysokości 8 900,00 zł i zrealizowane w wysokości 903,36 zł, (10,15% planu)

z przeznaczeniem na :

1) uporządkowanie cmentarza ewangelickiego w Paparzynie, realizowane przez Sołectwo Paparzyn w wysokości 2 300,00 zł,

2) przedsięwzięcie pn.: „Dbamy o nasze lokalne dziedzictwo kulturowe” realizowane przez Sołectwo Obory w wysokości 4 900,00 zł,

3) przedsięwzięcie pn.: „ Kącik Historyczny”, realizowane przez Sołectwo Cepno w wysokości 800,00 zł,

4) przedsięwzięcie pn.: „ III etap Cmentarz Ewangelicki w Trzebiełuchu – postawienie i poświęcenie krzyża”, realizowane przez Sołectwo Trzebiełuch w wysokości 500,00 zł,

5) przedsięwzięcie pn.: „ Nasze tradycje – naszą przyszłością”, realizowane przez Sołectwo Robakowo w wysokości 400,00 zł.

- wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich zaplanowane w wysokości 158 757,00 zł. i zrealizowane w wysokości 46 977,64 zł. (29,59 % planu),

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie zaplanowana w wysokości 66 900,00 zł i zrealizowana w wysokości 37 000,00zł, (55,31% planu)

- dotacja celowa przeznaczona na ochronę zabytków, dla parafii pw. Św. Marcina w Sarnowie zaplanowana i uruchomiona w wysokości 11 000,00zł (100,00% planu)

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan (po zmianach) 47 886,02

Wykonanie 24 983,44, tj. 52,17% planu rocznego

Wydatki w tym dziale były przeznaczone na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno oraz organizację zgrupowań i turniejów sportowych.

Na 2012 r. zaplanowano dotacje dla trzech klubów sportowych:

- dla Klubu Sportowego „Wojownik” , zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 13 000,00 zł, (100,00% planu),

- dla Klubu Sportowego „Nadwiślanin”, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 4 000,00 zł ,

- dla ALSK Stal Grudziądz, zaplanowana i uruchomiona w wysokości 3 000,00 zł , (100,00% planu)

Spośród znaczących wydatków wskazuje się wykaszanie boisk sportowych, zakup: nagród dla najlepszych sportowców i ich nauczycieli, strojów sportowych dla uczestników XIV Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich Województwa Kujawsko-Pomorskiego Tuchola – Londyn 2012, piłek (m.in. z okazji Turnieju Piłki Nożnej Mini Euro w Wabczu) i gier, pucharów i statuetek, opłacenie opieki medycznej i sędziowskiej na turniejach.

Pełna realizacja wydatków tego działu nastąpi w II półroczu br.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Działalność finansową Gminnej Biblioteki Publicznej w I półroczu br. odzwierciedla tabela nr 11.

Gminna Biblioteka Publiczna gromadziła, opracowywała i udostępniała zbiory na miejscu oraz wypożyczała na zewnątrz a także prowadziła wypożyczenia międzybiblioteczne i działalność informacyjno- bibliograficzną niezależnie od najważniejszego zadania jakim jest popularyzacja książek i czytelnictwa. W I półroczu 2012 r. instytucja otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 37 000,00 zł, (55,31% planu). Z odsetek bankowych uzyskała kwotę 21,83 zł.. Łączne koszty biblioteki wyniosły 36 562,74 zł i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie, w tym głównie wynagrodzenia. Zakupiono zbiory biblioteczne o łącznej wartości 5 000,00 zł, (100,00% planu).

Biblioteka wystąpiła z wnioskiem do Biblioteki Narodowej o przyznanie dotacji na zakup nowości wydawniczych w ramach programu „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W STOLNIE.

Działalność finansową GOZ odzwierciedla tabela nr 12.

Statystykę medyczną przedstawiono w załączniku do tej tabeli.

UDZIELANIE ULG W SPŁACIE NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH MAJĄCYCH CHARAKTER CYWILNOPRAWNY

W I półroczu 2012 r. dokonano następujących ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilno-prawny:

1) z tytułu opłaty za czynsz mieszkaniowy umorzono jednemu dłużnikowi 2 027,28 zł należności głównej oraz 1 429,96 zł odsetek,

2) z tytułu odsetek od opłaty za wodę i ścieki :

- umorzono jednemu dłużnikowi 171,51 zł należności głównej i 17,40 zł odsetek,
- rozłożono na raty dwóm dłużnikom 2 031,70 zł należności głównej oraz 418,30zł odsetek.

Załącznik Nr 2
do zarządzenia nr 56/2012
Wójta Gminy Stolno
z dnia 30 sierpnia 2012 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY STOLNO
NA LATA 2011 – 2028, W TYM
O PRZEBIEGU REALIZACJI
WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ
ZA I PÓŁROCZE 2012 R.**

STOLNO, SIERPIEŃ 2012 ROK

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Gminy Stolno
na lata 2011 – 2028, w tym o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć.*

I. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonane w I półroczu 2012 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stolno na lata 2011- 2028 dokonane w I półroczu 2012 r. podyktowane były bieżącymi zdarzeniami mającymi wpływ na kształtowanie się Prognozy. W tym okresie przeprowadzono 5 aktualizacji WPF, jednakże zachowano wcześniej wyznaczone założenia makroekonomiczne.

Począwszy od 2014 r. rozpoczynającego kolejną perspektywę finansową przy prognozowaniu pominięto ewentualny udział środków z Unii Europejskiej i jednocześnie zaplanowano nadwyżkę budżetową w celu spłaty zobowiązań dłużnych zaciągniętych na finansowanie inwestycji. Ponadto zachowano odpowiednie relacje między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, tak by było możliwe wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej – zdefiniowanej w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), będącej koniecznym warunkiem do uchwalenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W WPF w każdym z lat spełnione są wymogi tego przepisu.

1. DOCHODY

Wprowadzone zmiany spowodowały zmiany prognozy dochodów we wszystkich latach WPF 2013 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2012 r. wzrost o 5,75%, w 2013 r spadek o 2,98%, w 2014 o 0,72%, w 2015 wzrost o 2,08%, a począwszy od 2016 r. do 2028 r. – wzrost o 0,10%-0,15% Część wprowadzonych zmian w zakresie dochodów wpłynęła na powiększenie łącznej kwoty dochodów w okresie prognozy, a część polegała na przesunięciach kwot prognozowanych dochodów pomiędzy latami.

Zmiany prognozy dochodów w WPF 2011-2028 przede wszystkim były związane z:

- weryfikacją wpływu na dochody uchwał podatkowych podjętych przez Radę Gminy Stolno,
- zmianami harmonogramów zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej , w tym w szczególności przedsięwzięcia dotyczącego budowy kanalizacji sanitarnej , grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Stolno, Grubno, Małe i Wielkie Czyste Zakrzewo (...) i uwzględnienia w związku z ostatecznym harmonogramem - zwrotów podatku VAT w odpowiednio przypadających latach 2014 i 2015.

Wobec ograniczonych możliwości budżetowych Gminy na skutek zmian ustawowych i osłabienia tempa rozwoju gospodarczego kluczowe dla zapewnienia warunków finansowych w celu utrzymania wysokiego poziomu inwestycji będą dochody majątkowe.

Dochody majątkowe w latach 2012- 2015, w tym środki z UE , o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 u.o.f.p. (według stanu na dzień 30.06.2012 r):

2012 r - 1 027 738,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 123 000,00 zł oraz środki z Unii Europejskiej w wysokości 904 738,00 zł, z tego środki na dofinansowanie:

- w ramach PROW, remontów świetlic i wyposażenia świetlic oraz budowy placów zabaw w miejscowościach Sarnowo i Gorzuchowo, budowy świetlicy w Grubnie wraz z jej wyposażeniem oraz remontu i adaptacji kuźni na cele publiczne w miejscowości Obory, tj. zadań zrealizowanych w 2011 r., dofinansowanie ujęte w jednym wniosku w łącznej kwocie

251 203,00 zł), w I półroczu 2012 r, jeszcze nie otrzymane. Aneks nr 1 z dnia 4 stycznia 2012 roku do umowy Nr PRW.I.6010-96-110/10 00019-6922-UM0200096/10 z dnia opiewa na kwotę dofinansowania 263.612 zł. Podana wyżej różnica w kwocie dofinansowania pomiędzy kwotą z w/w aneksu a w/w kwotą 251.203,00 zł wynika, z faktu, iż aneksem aktualizowane były kwoty wynikające z postępowań przetargowych. Aneks nie obejmuje różnic kwot od wydatków tzw. miękkich (koszt inspektora nadzoru). Szacowane koszty wydatków miękkich podczas realizacji okazały się w rzeczywistości niższe – Stąd ta różnica. Przewidywany termin złożenia wniosku o płatność sierpień 2012r.

- w ramach PROW, remontu świetlicy w Pilewicach i jej wyposażenia dofinansowanie w wysokości **14 992,00 zł** , zadania z 2011 r., dofinansowanie otrzymane w I półroczu 2012,

- w ramach PROW budowy miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowości Trzebiełuch , dofinansowanie w wysokości **14 993,00 zł**, zadania z 2011 r., dofinansowanie w I półroczu 2012 otrzymane,

- w ramach PROW budowy miejsc wypoczynku i rekreacji we wsiach Pilewice, Paparzyn, Klęczkowo i Kobyły, zadania zrealizowanego w 2011 r., dofinansowanie w wysokości **24 999,00 zł**, otrzymane w I półroczu 2012 r.,

- w ramach RPO w formie refundacji zrealizowanego w latach 2010 – 2011 projektu „Przebudowa drogi Wabcz – Kobyły” w wysokości 340 746,00 zł, otrzymane w lipcu 2012 r.,

- rozbudowy Zespołu Szkół Nr 2 w Robakowie, zrealizowanej w 2011 r, dofinansowanie w wysokości **257 805 zł** (jeszcze nie otrzymane). Wniosek o płatność złożony i zaakceptowany. Aneks nr 3 z dnia 23 lipca 2012 rok do umowy nr WPW.I.433.3.39.2011 opiewa na kwotę dofinansowania równą 271.374,31 zł. Kwota ta uległa zwiększeniu niż pierwotnie podana (257.805), gdyż podczas podawania tej kwoty istniało prawdopodobieństwo uznania przez instytucję wdrożeniową części kosztów za koszty niekwalifikowane. Jednakże koszty te zostały uznane za kwalifikowane.

2013 r - 829 251 zł, z tego przewidywane na podstawie zawartych umów o dofinansowanie:

- w wysokości 247 690,00 dofinansowanie przebudowy boiska sportowego w miejscowości Robakowo, (umowa o przyznanie pomocy Nr OW-I.0552.9.19.270.2012 00053-6930-UM0230019/12 z dnia 21 czerwca 2012 r.)

- w wysokości urealnionej wynoszącej 581561, 00 zł na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Stolno, Grubo , Małe i Wielkie Czyste, Zakrzewo oraz wymiany sieci wodociągowej dla wsi Małe i Wielkie Czyste , gm Stolno. (...) (umowa o przyznanie pomocy Nr PRW.I.6011-35-659/10 00095-6921 – UM0200035/10 z dnia 29 listopada 2010 r. z późn zm.) opiewa na kwotę dofinansowania 1.300.000. Zadanie było realizowane za pomocą dwóch postępowań przetargowych. Aby umowę aneksować o kwoty wynikające z postępowań przetargowych kontrola każdego z nich musi zostać zakończona. Na chwilę obecną toczy się jeszcze kontrola jednego z postępowań. Przewidywany termin jej zakończenia sierpień 2012 roku. Po tym terminie kwota zadania a tym samym wysokość dofinansowania zostanie urealniona w drodze aneksu do umowy na kwotę 581 561,00 zł.

2014 r. - 1 250 000 zł, z tego przewidywane :

- w wysokości 1 000 000,00 zł na podstawie umowy o przyznanie pomocy Nr OW-I.052.2.5.396.2012 00080-6921-UM02000005/12 z dnia 24 lipca 2012 r. na dofinansowanie kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Małe Czyste, Grubno i Zakrzewo (etap II), przewidywany realny termin płatności w 2014 r.

- w wysokości 250 000,00 zł na podstawie wspólnego wniosku o dofinansowanie: budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebieluch, budowy zaplecza socjalnego przy Starej Kuźni w Oborach oraz budowy boiska sportowego w miejscowości Wabcz, wniosek zostanie złożony w terminie do dnia 6 września 2012 r..

2015 r. - 1 500 000,00 zł dochód majątkowy ujęty w WPF w oparciu o zamieszczenie dofinansowania w tej wysokości zadania :Rozbudowa Zespołu Szkół nr 1 w Stolnie – etap III Budowa Sali sportowej – poprawa dostępności i jakości usług społecznych poprzez inwestycje w infrastrukturę społeczną w Wieloletnim Programie Rozwoju Bazy Sportowej Województwa w latach 2013 – 2015.

W 2012 r. dla tego zadania zostanie sporządzona dokumentacja kosztorysowa.

W perspektywie od 2013 r.do 2028 nadal nie przewiduje się dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na ograniczoną ilość posiadanego majątku i utrzymującą się dekoniunkturę na rynku obrotu nieruchomościami bez oznak trwałej poprawy sytuacji na tym rynku.

3. WYDATKI

Wprowadzone zmiany spowodowały zmiany prognozy wydatków ogółem we wszystkich latach WPF 2012 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2012 r. spadek o 13,55%, w 2013 r wzrost o 10,05%, w 2014 wzrost o 0,33%, w 2015 wzrost o 1,50 %, w 2016 r. spadek o 0,45%, w 2017 r. wzrost o 0,19%, począwszy od 2018 rdo 2028 r. – średni wzrost o 2,49%.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w I półroczu 2012 r. objęły wszystkie lata WPF 2012 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2012 r. wzrost o 4,61%, w 2013 r spadek o 0,53%, w 2014 spadek o 0,49%, w 2015 spadek o 2,29% począwszy od 2016 r.do 2028 r. wydatki bieżące ustalono na tym samym poziomie wynoszącym 13 950 000,00, tj. ze spadkiem mniejszym niż 1%. Zmiany prognozy wydatków bieżących w WPF 2011-2028 przede wszystkim były związane z korektą dotyczącą zakończenia realizacji projektów tzw. miękkich w latach 2013-2015 oraz ze spadkiem wydatków na obsługę długu, czyli odsetek w konsekwencji obniżenia zadłużenia.

Zmiany w zakresie wydatków majątkowych w I półroczu 2012 r. miały miejsce we wszystkich latach WPF 2012 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2012 r. spadek o 42,69%, w 2013 r wzrost o 81,64%, w 2014 wzrost o 5,31%, w 2015 wzrost o 21,96% począwszy od 2016 r.do 2028 r. niewielkie nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego kolejnego programowania z UE. Jednakże wobec obniżenia kwot na obsługę długu nastąpił ich wzrost o 170-200%.

Zmiany prognozy wydatków w WPF 2013-2028 przede wszystkim były związane :

- ze zmianami harmonogramów i samej wartości zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej, w tym w szczególności przedsięwzięcia dotyczącego budowy kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Stolno, Grubno, Małe i Wielkie Czyste Zakrzewo,
- z uwzględnieniem zmian w realizacji przedsięwzięć bieżących i majątkowych,
- z przesunięciami pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi.

3. WYNIK BUDŻETU

Dokonane w I półroczu zmiany w prognozowanych na lata 2013 – 2028 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2013 – 2028, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

W przypadku 2012 r. deficyt został obniżony o kwotę 3 365 827,80 zł, tj. o 81,82 %, (czyli do kwoty -747 690,00 zł). W 2013 r. nadwyżka w wysokości 28 591,23 zł została zastąpiona deficytem w wysokości – 1 156 996,36 zł. W kolejnych latach zmiany dotyczyły wyłącznie wielkości nadwyżki budżetowej.

4. PRZYCHODY

Zmiany w zakresie przychodów związane były z dodatkowym zaangażowaniem wolnych środków pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych – w 2012 r. w kwocie 327 583,86 zł oraz ze zmianami wielkości kredytów i pożyczek w latach 2012 – 2015. Według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. w porównaniu ze stanem z początku roku odnotowano następujące zmiany: w 2012 r. spadek o 61,77%, w 2013 r. wzrost o 134,39%, w 2014 wzrost o 141,65%, w 2015 spadek o 94,24%

5. ROZCHODY

Zmiany w zakresie rozchodów wynikały z dostosowania do zmienionej absorpcji źródeł pożyczkowo-kredytowych w porównaniu z prognozowaną na początku 2012 r.

Na zmniejszenie ostatnich spłat rat kapitałowych zaplanowanych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu mogą oddziaływać ich częściowe umorzenia udzielane przez Fundusz.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. zasadniczy ciężar spłaty rat kapitałowych przypada na 2012r w wysokości 1 350 873,00 zł oraz na 2014 r. w wysokości 1 673 923,67 zł.

Jednakże niektóre ze spłat dotyczą pożyczek zaciągniętych w związku z umowami na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i w takim przypadku nie odnosi się ich do normy ostrożnościowej przewidzianej w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (w latach 2012-2013 w celach informacyjnych, a począwszy od 2014 r. obligatoryjnie). W danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) i udzielonymi poręczeniami i gwarancjami a dochodami nie może być wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatkami bieżącymi wydatkami dochodami, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z tych lat.

Kwoty wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust 3 ufp przypadające na dany rok budżetowy, ujęte w WPF Gminy Stolno na lata 2011-2028 (według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r.):

2012 r. : 581 561,00 zł - kwota wynikająca z umowy pożyczki płatniczej Nr PT11015/OW-
kk z dnia 16.09.2011 r. zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: Kanalizacja
sanitarna grawitacyjna i tłoczna w miejscowości Stolno, Grubno, Małe Czyste,
Zakrzewo oraz wymiana sieci wodociągowej dla wsi Małe i Wielkie Czyste gm.
Stolno (etap I), ze zmianami,

2013 r. : 247 690,00 zł kwota pożyczki na wyprzedzające finansowanie kosztów
kwalifikowalnych ponoszonych na realizację operacji „Przebudowa boiska
sportowego w miejscowości Robakowo” zgodna z umową pożyczki nr PROW
413.11.02734.04 z dnia 10 lipca 2012 r.

2014 r. : 1 250 000,00 zł, z tego:

- 1 000 000,00 zł przewidywane zaciągnięcie zobowiązania pożyczkowego
wyprzedzającego finansowanie określone umową o przyznanie pomocy Nr OW
- I.052.2.5.396.2012 00080-6921-UM02000005/12 z dnia 24 lipca 2012 r. na
dofinansowanie kanalizacji sanitarnej (...) etap II,
- 250 000,00 zł przewidywane zaciągnięcie zobowiązania pożyczkowego
wyprzedzającego finansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej wspólnego
przedsięwzięcia obejmującego budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości
Trzebiełuch, budowę zaplecza socjalnego przy starej kuźni w Oborach oraz
budowę boiska sportowego w miejscowości Wabcz.

6. DŁUG

Prognoza zadłużenia przekłada się na aktualizowany wykaz przedsięwzięć inwestycyjnych
w latach 2012-2015. Według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. maksymalny poziom
zadłużenia przekraczający wartość 4 090 000 zł przypada na lata 2013 i 2014.

W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do ich całkowitego
wygaśnięcia w 2026 r.

W tym miejscu wypada dodać, że w ciągu I półrocza 2012 r. każda zmiana WPF dotyczyła
korekt finansowania potrzeb pożyczkowo-kredytowych w następstwie z mian
wprowadzanych w projektach inwestycyjnych.

II. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIH

Zagregowana wartość przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2012
– 2019 (na lata 2020 -2028 takich przedsięwzięć nie prognozowano) według stanu na dzień
30 czerwca 2012 r. wyniosła 11 140 767,42 zł, co oznacza spadek w stosunku do początku
roku o 2 172 951,00zł, tj. o16,32% .

1. BIEŻĄCE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość bieżących przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2012 – 2019 według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosła 1 089 644,64 zł, co oznacza wzrost w stosunku do początku roku o 25 976,54 zł, tj o 2,44% .

Zwiększenie wartości bieżących przedsięwzięć wieloletnich zostało spowodowane wprowadzeniem dodatkowych limitów na poczet wkładu własnego Gminy dla zadań przewidzianych w projekcie p.n.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego na lata 2012 – 2019 na łączną kwotę 25 976,54 zł.

2. MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2012 – 2015 (na lata 2016-2028 takich przedsięwzięć nie przewidziano) według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosła 10 051 122,78.zł, co oznacza spadek w stosunku do początku roku o 2 198 927,64zł, tj . o 17,95% .)

Dla 2012 r. zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. sprowadzona została do kwoty 97 903,00 zł, co oznacza drastyczny spadek w relacji do początku roku (4 196 846,00 zł). Limit ten dotyczył jednego przedsięwzięcia: „Rozbudowy Zespołu Szkół nr 1 w Stolnie – etapu III Budowy Sali sportowej (...) - w ciągu I półroczu 2011 r. nie zrealizowanego.