

**GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

86-212 STOLNO

Sprawy gospodarki finansowej z wykonania planu finansowego z z I półrocze 2014 r.

tel. 55 677 09 25

Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie

I Planowane przychody

Lp	Rodzaj	Kwota	wykonanie	% wykonania
	Przychody własne § 083 Wpływy z usług			
1	Dotacja od organizatora § 248 Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	83 100,00	42 000,00	50,54
2	Dotacja celowa z jednostki samorządu terytorialnego § 622 Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych			
3	Środki na realizację projektu ... § 200 Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			
4	Darowizny § 096 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			
5	Odsetki kapitalizacyjne § 092 Pozostałe odsetki			
6	Wpływy ze sprzedaży majątku § 087 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			
7	inne			

II Planowane koszty

Lp	Rodzaj	Kwota	wykonanie	% wykonania
1	wynagrodzenia	47 525,00	26 269,93	55,28
	- Pracowników	47 525,00	26 269,93	55,28
	- Osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych			
2	Składki płatnika	9 810,00	4 847,65	49,42
	- Ubezpieczenia społeczne - Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	9 810,00	4 847,65	49,42
3	Odpiś na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub świadczenie urlopowe	2 278,00	1 777,63	78,03
4	Świadczenia na rzecz pracowników w tym BHP	2 200,00	930,00	42,27
5	Zakupy	18 570,00	6 874,38	37,02
	a) zakup materiałów	8 370,00	649,14	7,76
	b) zakup energii			
	c) zakup pozostałych środków trwałych			
	d) zakup zbiorów bibliotecznych	5 000,00	3 865,10	77,30
	e) zakup czasopism i gazet	1 000,00	78,80	7,88
	f) zakup usług	3 000,00	1 150,94	38,36
	-usługi związane z informatyzacją	1 300,00	664,20	51,09
	-pozostałe usługi	1 300,00	380,74	29,29
	-usługi bankowe	400,00	106,00	26,50
	g) konkursy i organizacja imprez okolicznościowych	1 200,00	1 130,40	94,20
6	Podróże służbowe	2 000,00	112,72	5,64
7	Amortyzacja			
8	Podatki i opłaty	717,00	688,00	95,96
	a) podatki	350,00	321,00	91,71
	b) opłaty w tym ubezpieczenia majątkowe i OC	367,00	367,00	100,00
9	Rezerwy na przyszłe zobowiązania			
	Razem	83 100,00	41 500,31	49,94

Informacje dodatkowe obejmują:

	na początek okresu	na koniec okresu
Stan należności		
Stan zobowiązań		
Stan środków obrotowych	0	538,71
a) w kasie		
b) na rachunku bankowym	0	538,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wsp
mgr Agnieszka Kur...

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Stolnie

Kajewo
mgr Katarzyna Bajera

**Informacja o wykonaniu planu finansowego w I półroczu 2014 r.
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie**

Lp.	Treść	Plan na 2014 r.	Wykonano w I półroczu 2014r.	% kol.4/3
1	2	3	4	5
	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 002 137,00 zł	510 024,99 zł	51%
I.	Przychody na działalność bieżącą	984 750,00 zł	501 331,25 zł	51%
1.	z odpł. świadczeń zdrowotnych	981 950,00 zł	497 736,95 zł	51%
a.)	uzyskanych z NFZ	981 000,00 zł	497 571,95 zł	51%
b.)	uzyskanych z innych źródeł (os.nieubezpz.)	950,00 zł	165,00 zł	17%
2.	na realizację prog.zdrowotnych ze śr. własnych Gminy Stolno od innych jednostek samorządu tryt. z Budżetu Państwa z innych źródeł			
3.	na realiz. programów współfin. z UE			
4.	darowizny - drukarki 2 szt.		1 998,00 zł	
5.	pozostałe przychody	2 800,00 zł	1 596,30 zł	57%
6.	zysk za 2011 r. przeznaczony na działalność bieżącą w latach następnych			
II.	Przychody finansowe			
III.	Zmiana stanu produktu			
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	17 387,00 zł	8 693,74 zł	50%
V.	Zyski nadzwyczajne			
	KOSZTY OGÓŁEM	1 002 137,00 zł	506 226,03 zł	
VI.	Koszty w układzie rodzajowym	1 002 137,00 zł	506 226,03 zł	51%
1.	zużycie materiałów	25 987,00 zł	10 678,52 zł	41%
a)	leki	2 250,00 zł	1 013,93 zł	45%
c)	sprzęt jednorazowego użytku	5 300,00 zł	2 270,45 zł	43%
d)	pozostałe	13 437,00 zł	4 456,87 zł	33%
e)	wyposażenie rzeczowe	5 000,00 zł	2 937,27 zł	59%
2.	zużycie energii	27 000,00 zł	6 866,37 zł	25%
3.	usługi obce, w tym:	21 700,00 zł	11 516,02 zł	53%
a)	medyczne obce	4 700,00 zł	4 367,20 zł	93%
b)	remontowe	5 000,00 zł	1 209,14 zł	24%
d)	pozostałe	12 000,00 zł	5 939,68 zł	49%
4.	podatki i opłaty	2 150,00 zł	1 088,00 zł	51%
5.	wynagrodzenia	807 000,00 zł	417 775,02 zł	52%
6.	świadczenia na rzecz pracowników	72 000,00 zł	32 368,86 zł	45%
7.	amortyzacja	29 800,00 zł	14 957,77 zł	50%
8.	pozostałe koszty, w tym:	16 500,00 zł	10 975,47 zł	67%
a)	podróże służbowe	12 000,00 zł	6 303,47 zł	53%
b)	ubezpieczenia OC i majątkowe	4 500,00 zł	4 672,00 zł	104%
VII.	Koszty finansowe			
VIII.	Pozostałe koszty operacyjne			
IX.	Straty nadzwyczajne			
X.	Wynik (przychody - koszty)	- zł	3 798,96 zł	

w tym:

instalacja sieci komputerowej (internetowej)

2 000,00 zł

2 103,00 zł

Główna Księgowa
Dorota Półoś-Ruszkowska
mgr Dorota Półoś-Ruszkowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
Stolnia
Martyna Łukomska
Martyna Łukomska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 686 51 32
NIP: 8751353708; Regon: 870281927
000000002418
T0026

URZĄD GMINY STOLNO
Stanowisko ds. Admin.-Gosp.
WPŁYNEŁO DNIA:
2014-07-17
Nr 2516 zrl 1

Stolno, 17.07.2014

Rada Gminy Stolno

Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie przedstawia Wysokiej Radzie sprawozdanie z działalności w pierwszym półroczu 2014 roku.

1. Podstawowa Opieka Zdrowotna

A) Struktura objętej opieką populacji

Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie świadczy usługi poz dla zadeklarowanych pacjentów.

Wysokość wpływów z tytułu realizacji usług z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej jest uzależniona od ilości pacjentów oraz struktury wiekowej populacji.

Rodzaj deklaracji	Ilość deklaracji na 31.01.2014	Ilość deklaracji na 30.06.2014	różnica
Lekarz poz	3863	3813	- 50
Pielęgniarka poz	3866	3822	- 44
Położna poz	1859	1830	- 29
Pielęgniarka szkolna	989	980	- 9

Deklaracje wycofane i przyjęte w pierwszym półroczu 2014r. wg wieku

Przedział wiekowy	Deklaracje wycofane w okresie 01.01.-30.06.2014	Deklaracje przyjęte w okresie 01.01.-30.06.2014	różnica
0-18	18	19	+1
19-45	38	12	-26
46-65	8	3	-5 /ubytek deklaracji również z przyczyn naturalnych
Powyżej 66	14	0	-14 /ubytek deklaracji z przyczyn naturalnych

Struktura deklaracji jest zmienna w każdym miesiącu, trend jednak pozostaje stały. Wycofane deklaracje dotyczą w większości młodych dorosłych oraz ich rodzin zmieniających miejsce zamieszkania głównie z powodów ekonomicznych oraz studentów (grupa 19-24 lata 13 os.), którzy nie wracają na wieś po ukończeniu edukacji. Sytuacja polityczna w kraju wskazuje, że trend ten będzie przebiegał w wyznaczonym kanale, aktywni zawodowo pacjenci będą przemieszczać się do miast.

B) porady lekarskie poz

1. ilość udzielonych porad lekarskich - 7340 (Stolno 5056, Robakowo 2284)
2. ilość porad pielęgniarki poz- 2355 (Stolno 1435, Robakowo 920)

3. badania bilansowe dzieci od urodzenia do 4 r.ż. - 69
 - 2 m.ż. - 13 (wykonanie 100%)
 - 4 m.ż. - 14 (wykonanie 100%)
 - 6 m.ż. - 11 (wykonanie 100%)
 - 12 m.ż. - 14 (wykonanie 100%)
 - 2 r.ż. - 12 (wykonanie 75%, brak zgłaszania się rodziców)
 - 4 r.ż. - 22 (wykonanie 36%, brak zgłaszania się rodziców)
4. badania bilansowe dzieci szkolnych i młodzieży - 165 - 100% podlegających dzieci szkolnych
5. szczepienia ochronne dzieci i młodzieży - 214
6. szczepienia dorosłych - 22
7. profilaktyczne badania układu krążenia - 7 osób na 182 uprawnione, tj 3,84%
8. profilaktyczne badania w kierunku obturacyjnej choroby płuc - 4 osoby

2. Ginekologia i położnictwo

1. porady ginekologiczno - położnicze 450
2. badanie cytologiczne w kier. raka szyjki macicy - 110 kobiet na 667 uprawnionych, tj.16,5%

3. Stomatologia

1. ilość porad stomatologicznych w Stolnie - 2638
2. ilość porad stomatologicznych w Robakowie - 1253
3. uzupełnienia protetyczne - 42,

4. Pielęgniarka środowiskowo- rodzinna

1. Stolno - 1328 usług pielęgniarskich
2. Robakowo - 959 usług pielęgniarskich

5. Położna środowiskowo - rodzinna

1. wizyty w domu pacjenta 84- patronaże noworodka,położnice
2. w gabinecie położnej 277, w tym 208 z tytułu opieki nad pacjentkami w ciąży i noworodkiem

6. Medycyna szkolna

1. badania przesiewowe dzieci szkolnych - 220 (większość bilansów przypada w drugiej połowie roku)
2. świadczenia profilaktyczne 107
3. profilaktyka fluorkowa 1251

7. Badania i testy wykonane przez firmy zewnętrzne:

badanie ostrości wzroku oraz w kierunku jaskry:- 08.01.2014- 11 osób

8. Sprawozdanie finansowe - w załączniku

z wyrazami szacunku

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie
Marlena Łukomska
Marlena Łukomska

Wykonanie planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych w I półroczu 2014 r.

DZ rozdz.	Wyszczególnienie	Dochody						Wydatki							
		Stan środków pieniężnych na początek roku		Dochody własne		Suma bilansująca		Wydatki ogółem		Stan środków pieniężnych na koniec 2014 r.		Suma bilansująca			
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie		
801	80101 Oświata i wychowanie	0,00	0,00	7 215,20	2 507,64	7 215,20	2 507,64	34,75	7 195,20	0,00	20,00	0,00	7 215,20	0,00	0,00
	Szkoły podstawowe	0,00	0,00	7 215,20	2 507,64	7 215,20	2 507,64	34,75	7 195,20	0,00	20,00	0,00	7 215,20	0,00	0,00
	Zespół Szkół nr 1 w Stolinie	0,00	0,00	4 520,00	1 610,02	4 520,00	1 610,02	35,62	4 500,00	0,00	20,00	0,00	4 520,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół nr 2 w Robakowie	0,00	0,00	2 695,20	897,62	2 695,20	897,62	33,3	2 695,20	0,00	0,00	0,00	2 695,20	0,00	0,00

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY STOLNO ZA I PÓŁROCZE 2014 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 2014 r. została sporządzona w szczególowości 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).

W I półroczu 2014 r. w ramach budżetu Gminy Stolno realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu, przychodów i kosztów samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej oraz instytucji kultury, dla których organem założycielskim jest Gmina Stolno, a także dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach bankowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych.

PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Realizacja **dochodów ogółem** w I półroczu 2014 r. wyniosła **8.987.191,21 zł**, tj. **50,55%** planu rocznego, czyli na poziomie o **8,48 pkt. proc. niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2014 r. uległy obniżeniu w stosunku do niego o **5,28 %** tj. o kwotę **500.628,75 zł**.

Realizacja **wydatków ogółem** w I półroczu 2014 r. wyniosła **10.043.592,81 zł**, tj. **41,24%** planu rocznego, czyli na poziomie o **4,59 pkt. proc. niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki wzrosły w stosunku do niego o **4,96 %**, tj. o kwotę **474.653,26 zł**.

Realizacja **wydatków bieżących** w I półroczu 2014 r. wyniosła **7.761.161,03 zł**, tj. **52,08%** planu rocznego, czyli na poziomie o **0,85 pkt. proc wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki bieżące wzrosły w stosunku do niego o **1,43 %**, tj. o kwotę **109.786,95 zł**.

Realizacja **wydatków majątkowych** w I półroczu 2014 r. wyniosła **2.282.431,78 zł**, tj. **24,15 %** planu rocznego, czyli na poziomie o **1,10 pkt. proc niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku biorąc pod uwagę stopień realizacji planu. Natomiast wydatki majątkowe wzrosły w stosunku do niego o **19,03 %**, tj. o kwotę **364.866,31 zł**.

DOCHODY

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 898.250,66
Wykonanie 482.152,66, tj. 53,68 % planu rocznego

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodziły z uruchomienia częściowej kwoty 119.708,58 zł dofinansowania w ramach PROW dla zrealizowanej w 2013 r. operacji : Budowa świetlicy wiejskiej w Trzebiełuchu oraz zaplecza socjalnego przy kuźni w Oborach w ramach umowy o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.052.1.50.267.2012.00150 – 6922 – UM0200050/12, W dziale 010 zaklasyfikowana została również dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych zaplanowana w wysokości 362.444,08 zł i rozliczona w tej samej wysokości (100,00% planu).

Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ , GAZ I WODĘ

Plan (po zmianach) 528.800,00
Wykonanie 285.048,70, tj. 53,90 % planu rocznego

Były to dochody:

- z wpływów z tytułu: dostarczania wody zaplanowane w wysokości 510.000,00 zł i uzyskane w wysokości 269.005,95 zł (52,75 % planu rocznego); zaległości wyniosły 62.237,64 zł, w związku z czym zostało wystawionych 385 wezwań do zapłaty za wodę i ścieki, nadpłata wyniosła 8.427,27 zł,
- z odsetek od nieterminowych wpłat z powyższego tytułu, zaplanowanych w wysokości 5.000,00 zł., a wyczerkwowanych w wysokości 2.242,75 zł (44,86 % planu rocznego),
- z otrzymanej darowizny w wysokości 13.800,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, zaewidencjonowanej w rozdziale 40002 Dostarczanie wody przy mylnym ujęciu planu w tej samej wysokości w rozdziale 40001 Dostarczanie ciepła. Błąd sprostowano korektą budżetu w II półroczu br.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 150.400,00

Wykonanie 98.798,56 tj. 65,69 % planu rocznego

Dochody tego działu objęły:

- wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zaplanowane w wysokości 30.000,00 zł, i uzyskane w wysokości 27.748,92 zł (92,50 % planu rocznego) wobec ustawowego terminu wpłaty do 31 marca danego roku, zaległości wyniosły 15.742,93 zł, w ramach tej wielkości skierowano wezwania do zapłaty, a kwota 2 861,88 zł wpisana została na hipotekę u jednego dłużnika, wystawiono 1 tytuł wykonawczy na kwotę 1.659,18 zł, nadpłata wyniosła 29,72 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane w wysokości 70 000,00 zł i osiągnięte w wysokości 41.485,14 zł, (59,26 % planu rocznego), zaległości wyniosły 3.554,05 zł, a nadpłata 0,31 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowane w wysokości 50.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 29.220,00 zł (58,44 % planu rocznego),
- dochody z odsetek zaplanowane w wysokości 400,00 zł i osiągnięte w wysokości 344,50 zł, tj. 86,13 % planu rocznego.

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.na: 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) 82.100,00

Wykonanie 59.410,12, tj. 72,36 % planu rocznego

Na dochody tego działu złożyły się:

- dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zaplanowana w wysokości 74.100,00 zł. i zrealizowana w wysokości 38.190,00 zł. (51,54 % 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 8.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 21.217,02 zł (265,21 % planu rocznego), Tak wysoki stopień realizacji planu spowodowany został wpływem odszkodowań ubezpieczeniowych za wybite szyby w autobusie szkolnym oraz za kradzież z włamaniem kosiarki samobieżnej, urealnienie planu dla tego paragrafu nastąpiło korektą budżetu w II półroczu br.

- niezaplanowane potrącenie na rzecz Gminy Stolno 5 % dochodów za udostępnienie danych osobowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, tj. w wysokości 3,10 zł

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

Plan (po zmianach) 21.402,00

Wykonanie 20.970,00, tj. 97,98 % planu rocznego

Były to dotacje celowe przeznaczone na :

- pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców – zaplanowana w wysokości 863,00zł i otrzymana w wysokości 431,00 zł., (49,94 % planu rocznego),
- pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego, zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r. – zaplanowana i zrealizowana w wysokości 20.539,00 zł (100,00 % 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) 5.423.897,41

Wykonanie 2.740.074,49, tj. 50,52 % planu rocznego

Dochody tego działu objęły:

- zainkasowane przez Urząd Skarbowy wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej – zaplanowane i zrealizowane w wysokości 24,00 zł (100,00 % planu rocznego);

-wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych **od osób prawnych** i innych jednostek organizacyjnych zaplanowane w wysokości 1.982.284,21 zł i zrealizowane w wysokości 1.022.153,89 zł (51,56 % planu rocznego).

Największy udział w dochodach z podatków od osób prawnych stanowił podatek od nieruchomości. Plan roczny dla tego podatku wynoszący 1.544.284,21 zł zrealizowany został w wysokości 804.049,16 zł, tj. 52,07 % planu rocznego.

Zaległości ogółem w regulowaniu podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły na koniec czerwca 2014 r. 643.247,95 zł. W kwocie tej znaczące zaległości dotyczą 2 podmiotów, z czego kwota 399.828,10 zł została zabezpieczona wpisem na hipotekę.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wysłano 4 upomnienia na łączną kwotę 223.786,00 zł oraz wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 7 929,00 zł. Nadpłaty osób prawnych na koniec I półrocza 2014 r. wyniosły 4,10 zł w związku z korektami deklaracji podatkowych z tytułu sprzedaży nieruchomości. .

Znaczący udział w dochodach od osób prawnych stanowił również podatek rolny zaplanowany w wysokości 400.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 197.526,13 zł (49,38 % planu rocznego). Zaległości na koniec czerwca 2014 r. wyniosły 924,23 zł w następstwie wystawienia trzech upomnień na kwotę 1.872,93 zł. Kwota 17.484,50 zł stanowiła wpis na hipotekę. Nadpłata w podatku rolnym od osób prawnych wyniosła 3,00 zł

Podatek leśny w I półroczu 2014 r. został zaplanowany w wysokości 17.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 9.244,00 zł (54,38 % planu rocznego), pozostałe do zapłaty zaległości wyniosły 163,00 zł.

Podatek od środków transportowych został zaplanowany w wysokości 20.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 11.111,00 zł (55,56 % planu rocznego). Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniósł 2,00 zł

W odniesieniu do dochodów od osób prawnych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 180,00 zł, tj. na poziomie 18,00 % planu rocznego. Odnotowano również nie przewidywany wpływ z tytułu zwrotu kosztów upomnień w wysokości 43,60 zł;

- 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 1.637.776,20 zł i wykonane w wysokości 898.182,05 zł (54,84 % planu rocznego). Największy udział w dochodach z podatków od osób fizycznych osiągnął podatek rolny zgromadzony w wysokości 470.786,04 zł (55,39 % planu rocznego wynoszącego 850.000,00 zł).

Zaległości od osób fizycznych z tego podatku wyniosły 42.507,65 zł. Z tego tytułu wysłano 141 upomnień na łączne zobowiązanie pieniężne na kwotę 82.372,73 zł oraz wystawiono 86 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 42.805,40 zł. Ze względu na padnięcia bydła oraz zerwany przez wiatr dach umorzono zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych na kwotę 7.532,00 zł.

Podatek od nieruchomości zaplanowany w wysokości 590.000,00 zł został zrealizowany w wysokości 311.750,66 zł (52,84 % planu rocznego). Zaległości w tym podatku wyniosły 124.984,83 zł. Prowadząc działania windykacyjne w tym zakresie wystawiono 47 upomnień na łączną kwotę 24.866,24 zł oraz 26 tytułów egzekucyjnych na kwotę 20.185,40 zł. Zaległość w kwocie 43.696,40 zł została wpisana na hipotekę. Na wnioski podatników umorzono osobom fizycznym łączną kwotę 1 329,00 zł.

Nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosły 482,49 zł i na wnioski podatników zostały zarachowane na poczet należności 2014 r.

Podatek leśny zaplanowany w wysokości 800,00 zł został zrealizowany w wysokości 703,00 zł (87,88 % planu rocznego). Zaległości w tym podatku wyniosły 163,00 zł, a nadpłata 24,50 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych zaplanowany w wysokości 110 000,00 zł został zrealizowany w wysokości 58.296,15 zł (53,00 % planu rocznego). Zaległości wyniosły 49.918,40 zł, a nadpłaty – 0,10 zł. Osobom fizycznym wysłano 9 upomnień na kwotę 20.454,80 zł i wystawiono 4 tytuły egzekucyjne na kwotę 14.339,80 zł. . Inkasowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych, zaplanowany w wysokości 60 000,00 zł został zrealizowany w wysokości 30.880,00 zł (51,47 % planu rocznego), weryfikacja planu na podstawie kwartalnych sprawozdań urzędów skarbowych nastąpiła w II półroczu br..

W odniesieniu do dochodów od osób fizycznych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 6.138,10 zł, tj. na poziomie 61,38 % planu rocznego. Odnotowano również zwrot kosztów upomnień w wysokości 1.958,30 zł (97,92 % planu rocznego);

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowane w wysokości 15.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 7.756,00 zł. (51,71 % planu rocznego);

- w odniesieniu do nie osiągniętych wpływów z opłaty eksploatacyjnej wystąpiły zaległości w kwocie 56 332,80 zł, objęte tytułami wykonawczymi oraz wpisem na hipotekę w kwocie 44 064,00 zł;

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowane w wysokości 68.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 44.763,46 zł (65,83 % planu rocznego), zgodnie z terminami płatności;

- wpłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w wysokości 19.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 18 766,87 zł (98,77 % planu rocznego),

- niezaplanowana, a osiągnięta kwota 300,00 zł stanowiąca zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych,

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 1.681.813,00 zł i zrealizowane w wysokości 748.128,22 zł, (44,30 % planu rocznego). W tym miejscu trzeba wskazać, że dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 r. zaplanowano w kwocie podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 13 lutego 2014 r., nr ST3/4820/2/2014, tymczasem nieco obniżony stopień realizacji planu uzasadnia ostrożniejsze podejście do planowania tego tak znaczącego dla budżetu źródła dochodów w sytuacji zmiennej koniunktury gospodarczej i w przypadku utrwalenia się trendu na obniżonym poziomie – urealnienia planu.

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 20.0000,00 zł, i zrealizowane w wysokości 3.166,22 zł, (15,83 % planu rocznego). Plan dla tego źródła dochodów ustalony został 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) 5.787.205,00

Wykonanie 3.389.096,25, tj. 58,56 % planu rocznego

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

Części subwencji ogólnej na 2014 rok zaplanowane zostały zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 13 lutego 2014 r., nr ST 3/4820/2/2014.

Dochody tego działu zasilily również wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych, w tym na rachunkach lokat terminowych, zaplanowane w wysokości 20.000,00zł i uzyskane w wysokości 13.940,25 zł (69,70% planu rocznego). Wyższy niż przyjmowano poziom wpływów z odsetek jest związany z otrzymaniem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz płatnościami za realizację znaczącej części zadań inwestycyjnych w II półroczu 2014 r.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 300.660,10

Wykonanie 63.417,00, tj. 21,09 % planu rocznego

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodziły z następujących źródeł dotacji:

- w ramach umowy na dofinansowanie projektu: „Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej w Gminie Stolno” ze środków objętych Programem Operacyjnym Kapitał Ludzki, z przeznaczeniem między innymi na: zorganizowanie placów zabaw przy szkołach w Stolnie i w Robakowie, wykonanie bezpiecznej nawierzchni wraz z ogrodzeniem, dostosowanie toalet do potrzeb dzieci, zakup mebli i wyposażenia wraz z montażem, zakup pomocy dydaktycznych, zakup sprzętu ICT, audiowizualnego oraz tablic interaktywnych wraz z oprogramowaniem, zaplanowane w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w łącznej wysokości 173.823,10 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu br.,
- z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego zaplanowane w łącznej kwocie 126.837,00 zł i zrealizowane w wysokości 63.417,00 zł (50,00% planu rocznego), z tego w rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zaplanowane w wysokości 33.565,00 zł i osiągnięte w wysokości 16.783,00 zł (50,00 % planu) oraz w rozdz. 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego, zaplanowane w wysokości 93.272,00 zł i osiągnięte w wysokości 46.634,00 zł (50,00 % planu).

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan (po zmianach) 2.752.882,51

Wykonanie 1.535.082,41, tj. 55,76 % 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 2.156.000,00zł i otrzymane w wysokości 1.092.044,00 zł (50,65 % planu rocznego),
- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zaplanowane w wysokości 20.100,00 zł i otrzymane w wysokości 8.582,00 zł (42,70 % planu rocznego),
- przeznaczone na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2012 r. poz. 1059 z późn. zm.), zaplanowane w wysokości 3.712,51 zł i zrealizowane w wysokości 889,50 zł (23,96 % planu) , przy czym zauważa się, że dotacja wpłynęła w pełnej planowanej wysokości jednakże w myśl przepisów art. 5g ust.4 ustawy Prawo energetyczne odnoszących się do kwartalnego rozliczania dotacji, a nie zaliczania jej na poczet dotacji należnej w kolejnym kwartale, dokonano zwrotu niewykorzystanej kwoty 2.823,01 zł,

- przeznaczone na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowane w wysokości 11.000,00 zł i otrzymane w wysokości 9.300,00 zł (84,55 % planu),
- przeznaczone na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego zaplanowane w wysokości 85.852,00 zł i otrzymane w wysokości 49.018,00 zł (57,10 % planu rocznego),

w ramach zadań własnych:

- przeznaczone na dofinansowanie zadań własnych w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 – asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, zaplanowane w wysokości 18.026,00 zł i otrzymane w wysokości 4.507,00 zł (25,00 % planu rocznego),
- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zaplanowane w wysokości 10.700,00 zł i otrzymane w wysokości 7.547,00 zł (70,53 % planu rocznego),
- związane z wypłacaniem zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zaplanowane w wysokości 193.557,00 zł i otrzymane w tej samej wysokości, (100,00 % planu),
- związane z wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 91.235,00 zł i otrzymane w wysokości 86.522,00 zł (94,83 % planu rocznego),
- związane z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane w wysokości 98 000,00 zł i otrzymane w wysokości 50.561,00 zł, (51,59 % planu rocznego),
- związane z dożywianiem uczniów zaplanowane w wysokości 64.200,00zł i zrealizowane w wysokości 27.000,00 zł, (42,06 % 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) nie zaplanowane w wysokości 5.259,35 zł oraz 261,06 zł .

Odnotowano także wpływy za świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 34,50 zł, tj. na poziomie 17,25 % planu (planowana wielkość: 200,00 zł).

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 140.000,00
Wykonanie 140.000,00 tj. 100,00 % planu rocznego

Była to dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowana i otrzymana w wysokości 140.000,00 zł, (100,00% planu).

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach) 559.410,00
Wykonanie 166.541,02, tj. 29,77 % planu rocznego

W dziale tym ujęto następujące kategorie dochodów:

- wpływy z tytułu gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowane w wysokości 260.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 107.004,63 zł (41,16 % planu rocznego),
- wpłaty z gospodarstw rolnych partycypujących w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zaplanowane w wysokości 270.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 45.915,13 zł, (tj. 17,01 % planu), z tego 44.415,13 w części dotyczącej rozliczeń z lat ubiegłych oraz 1.500,00 zł – w odniesieniu do wpłat roku bieżącego, przewiduje się osiągnięcie pełnej realizacji planu po zakończeniu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków , które nastąpi w II półroczu br.
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „ Transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno” zaplanowana w wysokości 23.010.00 zł na podstawie udzielonej Gminie promesy i przewidziana do rozliczenia w II półroczu br.,
- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowane wysokości 1.000,00zł na poziomie wykonania roku ubiegłego tymczasem została osiągnięta wielkość 13.335,97 zł, (1.333,60 % planu rocznego), (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.: „Nasadzenie drzew i krzewów na ścieżce rowerowej etap III Stolno” zaplanowana w wysokości 5.000,00 zł na podstawie promesy udzielenia dotacji, przewidziana do realizacji w II półroczu 2014 r.,
- wpływy z tytułu opłaty produktowej pobieranej od wprowadzania na rynek krajowy produktów w opakowaniach, zaplanowane w obniżonej wysokości 400,00 zł z uwagi na powierzenie zadań z zakresu gospodarki śmieciowej odrębnemu podmiotowi samorządowemu, zrealizowane w wysokości 285,29 zł (71,32 % planu).

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 4.600,00
Wykonanie 4.600,00 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 4.600,00 zł, (100,00% planu).

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan (po zmianach) 1.133.400,00
Wykonanie 0,00 tj. 0,00% planu rocznego

Są to środki Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w ramach „Wojewódzkiego programu rozwoju bazy sportowej” p.n. : „Rozbudowa Zespołu Szkół Nr 1 w Stolnie – etap III Budowa Sali Sportowej”, zaplanowane w wysokości 1.133.400,00 zł zgodnie z umowa nr 2013/0354/2793/SubA/DIS/T z dnia 12 listopada 2013 r., przewidziane do rozliczenia w II półroczu br.

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Na koniec I półrocza 2014 r. należności wymagalne wyniosły 1.551.748,90 zł stanowiąc 17,27 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 703.361,05 zł, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 678.238,86 zł (w tym hipoteka 399.828,10 zł),
 - podatku rolnego w wysokości 924,23 zł,
 - podatku od środków transportowych w wysokości 2,00 zł,
 - podatku leśnego w wysokości 3,00 zł,
 - opłat za wodę i ścieki w wysokości 21.122,38 zł,
 - wieczystego użytkowania w wysokości 3.070,58 zł,
- 2) należności wymagalne od gospodarstw domowych w wysokości 848.387,85 zł, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 89.993,92zł (w tym hipoteka 43.696,40 zł),
 - podatku rolnego w wysokości 42.507,65 zł (w tym hipoteka 17.484,50 zł),
 - podatku od środków transportowych w wysokości 49.918,40 zł,
 - podatku leśnego w wysokości 163,00 zł,
 - wieczystego użytkowania w wysokości 12.672,35 zł (w tym hipoteka 2 861,88 zł),
 - czynszów w wysokości 3.554,05 zł,
 - opłaty eksploatacyjnej w wysokości 56 332,80 zł (w tym hipoteka 44 064,00 zł),
 - opłat za wodę i ścieki w wysokości 74.090,56 zł,
 - od dłużników alimentacyjnych w wysokości 519.155,12 zł,

WYDATKI

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 1.356.644,08
Wykonanie 386.306,31, tj. 28,48 %planu rocznego

Na wydatki tego działu zostały się:

- wydatki na odprowadzenie składek na rzecz izby rolniczej przyjęte do budżetu w wysokości 24.200,00 zł, Izbie przekazano składkę w wysokości 13.087,23 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (54,08 % planu rocznego),
- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, obejmujące: „Przebudowę boiska sportowego w miejscowości Wabcz”, „ Zagospodarowanie terenów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez utwardzenie dwóch placów na terenie Gminy

Stolno”, „ Budowa miejsc wypoczynku i rekreacji dla dorosłych na terenie Gminy Stolno”, zaplanowane w łącznej wysokości 970.000,00 zł i zrealizowane pod względem finansowym w wysokości 10.775,00 zł, (1,11 % planu rocznego). Niskie wykonanie planu wynika z harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych ujętych w tym dziale i ich sezonowości. 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 i zrealizowane w wysokości 362.444,08 zł,(100,00% planu rocznego).

Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan (po zmianach) 1.472.900,00

Wykonanie 346.716,39, tj. 23,54 % planu rocznego

Wydatki tego działu dotyczyły bieżącego utrzymania i działalności Referatu Gospodarki Komunalnej w zakresie dostarczania wody. Wykonanie wydatków bieżących tego działu w szczególności do paragrafu zawarto w tabeli nr 6. Wydatki majątkowe zaplanowane w ramach tego działu w wysokości 750.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 17.311,00 zł, (2,31 % planu). Ich zaawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 1.504.380,00

Wykonanie 380.368,49, tj. 25,28 % planu rocznego

Były to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tj. z oczyszczaniem i odśnieżaniem, wzmocnieniem i naprawami nawierzchni, równaniem dróg, oznakowaniem dróg, utwardzaniem, ubezpieczeniem dróg, wykaszaniem poboczy, 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 1.129.000,00 zł, wykorzystano kwotę 155.732,76 zł, (13,79 % planu rocznego), niski poziom realizacji planu przedsięwzięć drogowych jest wynikiem przebiegu procesu inwestycyjnego i jego sezonowością. Ponadto wiele zadań w I półroczu znajdowało się w fazie przygotowania inwestycji. Ujęcie zadaniowe inwestycji przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 304.070,10

Wykonanie 154.591,95, tj. 50,84 % planu rocznego

Wydatki tego działu rozdysponowano z przeznaczeniem na: utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych i budynków, ubezpieczenie mienia komunalnego, publikacje ogłoszeń prasowych dotyczące przetargów, wyceny, szacunki, zapewnienie obsługi Urzędu Gminy tj. sprzętaczek i konserwatora, utrzymanie i ochrona elektroniczna budynku administracyjnego,

w tym głównie dostawy oleju opałowego, monitoring obiektu i konserwacja dźwigu windowego, usługi BHP, wywóz nieczystości, przegląd gaśnic, serwis kotłowni, serwis centrali telefonicznej.

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

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 67.000,00

Wykonanie 10.996,56, tj. 16,41 % planu rocznego

W ramach tego działu zaplanowano wykonanie zadań z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego, wykonania zmian gruntowych i aktualnych podkładów mapowych i map stanu prawnego, ogłoszeń prasowych, opracowań geodezyjnych oraz zleczanych zadań projektowych w stopniu odpowiadającym realizowanym umowom. W ramach tego działu ujęto również kwotę 2 000,00 zł zgodnie z przyznana dotacją, przeznaczoną na utrzymanie miejsc pamięci narodowej oraz ich wystrój z okazji świąt narodowych, której realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r..

Dz. 720 INFORMATYKA

Plan (po zmianach) 35.718,90

Wykonanie 1.621,76, tj. 4,54 % planu rocznego

Wydatki bieżące tego działu stanowią udział własny Gminy Stolno w tzw. realizacji systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych (tablice interaktywne w szkołach) w wysokości 15.197,90 zł, przewidziane do uruchomienia w II półroczu 2014 r., :

Wydatki majątkowe ujęte w tym dziale w wysokości 20.521,00 zł stanowią wkład własny Gminy w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza (...)” zrealizowane zostały w wysokości 1.621,76 zł (7,90 % planu), a ich opis i stopień zaawansowania określony został w tabeli nr 10.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 1.892.959,77

Wykonanie 944.530,04, tj. 49,90 % 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 74.100,00 zł, otrzymaną w wysokości 38.190,00 zł (51,54 % planu rocznego),
- wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy Stolno zaplanowane w wysokości 95.290,60 zł, i zrealizowane w wysokości 34.889,26 zł, (36,61 % planu rocznego),
- wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy (wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu wraz z pochodnymi, zakup: materiałów biurowych, druków akcydensowych i

wyposażenia, usługi pocztowe, serwis komputerów i oprogramowania, licencje, konserwacja oprogramowania, opieka autorska na oprogramowania, szkolenia i delegacje pracowników, obsługa prawna, obsługa bhp, prowadzenie B.I.P., zakup usług telefonii stacjonarnej i komórkowej, podpis elektroniczny, inne zaplanowane w łącznej wysokości 1.600.578,27 zł i zrealizowane w wysokości 805.243,27 zł, (50,31 % planu rocznego),

- wydatki stanowiące refundację wypłaconych osobom stawającym do kwalifikacji wojskowej kosztów dojazdu oraz kosztów utraconego wynagrodzenia za dzień pracy, w którym stawili się na komisję, zaplanowane w wysokości 2.447,76 zł i zrealizowane w wysokości 2.209,40 zł, (90,26 % planu rocznego),

- wydatki związane z promocją gminy, zaplanowane w wysokości 5.681,50 zł i zrealizowane w wysokości 3.095,30 zł, (54,48 % planu rocznego) z przeznaczeniem: na składkę członkowską dla LGD „Vistula Terra Culmensis” – w wysokości 2.578,00, na składkę członkowską dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” w wysokości 517,30 zł, a pozostałą nie wydatkowaną kwotę 2.586,20 zł zabezpieczono na poczet wniesienia składki członkowskiej dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia Salutaris, co nastąpi w momencie powołania Gminy Stolno na poczet członków,

- wydatki związane z poborem podatków, opłat i nie opodatkowanych należności budżetowych (koszty inkaso, usługi pocztowe i bankowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego), zaplanowane w wysokości 114.861,64 zł i zrealizowane w wysokości 60.902,81 zł, (53,02 % planu rocznego).

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) 21.403,73

Wykonanie 21.362,68 tj. 99,81 % planu rocznego

Wydatki tego działu dotyczyły wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej głównie w oparciu o otrzymane dotacje z Krajowego Biura Wyborczego, tj. na:

- pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców – zaplanowane w wysokości 863,00zł i zrealizowane w wysokości 821,95 zł., (95,24 % planu rocznego), w szczególności na opłacenie opieki autorskiej systemu – rejestr spisu wyborców (681,42 zł) oraz zakup papieru ksero na potrzeby prowadzenia tego rejestru (140,53 zł)

- pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego, zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r. – zaplanowane i zrealizowane w wysokości 20.540,73 zł (100,00 % planu rocznego).

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan (po zmianach) 77.000,00

Wykonanie 43.175,50, tj. 56,07 % 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, zużycie energii, naprawy i legalizacja gaśnic, badania lekarskie członków OSP, specjalistyczne przeszkolenie funkcjonariuszy straży, ubezpieczenie majątku, refundowanie kosztów udziału członków OSP w akcjach i szkoleniach, inne), działań ratowniczych, organizacji konkursów plastycznych dla młodzieży szkolnej z zakresu ppoż., turniejów drużyn pożarniczych i wiedzy w zakresie ppoż..

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) 195.283,00

Wykonanie 88.831,07, tj. 45,49 % 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 2014 pożyczek i kredytów inwestycyjnych.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 260.469,00

Wykonanie 3.720,64, tj. 1,43 % planu rocznego

Na wydatki tego działu złożyły się:

- dotacja zasilająca budżet Gminy Chełmno w związku z pokryciem kosztów zatrudnienia nauczyciela religii w pozaszkolnym Punkcie Katechetycznym Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego zaplanowana w wysokości 5.000,00 zł i uruchomiona w wysokości 274,04 zł (5,48 % planu), pomimo niskiego stopnia realizacji planu, w wysokości odpowiadającej okresowi rozliczeniowemu I półrocza 2014 r.,

- prowizje na rzecz banku prowadzącego obsługę finansową budżetu gminy zaplanowane w wysokości 8.500,00 zł i zrealizowane w wysokości 3.446,60 zł., (40,55 % planu rocznego),

- część rezerwy ogólnej w kwocie 108.031,00 zł rozdysponowano z przeznaczeniem na :

- 1) uzupełnienie finansowania ze środków własnych zasiłków okresowych w wysokości 60.000,00 zł w ramach pomocy społecznej, tj w dz. 852, w rozdz. 85214,
- 2) zwiększenie planu § 4480 Podatek od nieruchomości w dz. 700, w rozdz. 70005 o kwotę 12.471,00 zł jako skutku finansowego opodatkowania oddanych do użytkowania obiektów komunalnych,
- 3) uzupełnienie finansowania ze środków własnych – jako wkładu własnego - wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów w wysokości 35.560,00 zł,

- część rezerwy celowej na uzupełnienie finansowania bieżących wydatków oświaty w kwocie 25.000,00 zł rozdysponowano na częściowe odnowienie elewacji budynków Zespołu Szkół Nr 1 w Stolnie,

- część rezerwy celowej na zadania inwestycyjne w kwocie 420.00,00 zł rozdysponowano z przeznaczeniem na:

- 1) sfinansowanie nowego, wprowadzonego w toku wykonywania budżetu zadania inwestycyjnego: „Przebudowa drogi nr 060236 na odcinku 1,3 km Robakowo-Trzebiełuch” w wysokości 400.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie kosiarki samobieżnej z przyczepką w wysokości 20.000,00 zł.

Pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 166.969,00 zł, z tego: ogólna w wysokości 91.969,00 zł, celowa na wydatki bieżące oświaty w wysokości 40.000,00 zł oraz celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 35.000,00 zł, a także zaplanowana rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 80.000,00zł.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 9.591.334,10

Wykonanie 5.116.109,75, tj. 53,34 % planu rocznego

Były to wydatki przeznaczone na bieżące utrzymanie i działalność podległych Gminie dwóch zespołów szkół i dwóch szkół podstawowych, dowożenie uczniów do szkół, dofinansowanie dwóch przedszkoli wydatków w ramach zadań zleconych do realizacji Fundacji Zielone Inicjatywy w Toruniu.

W omawianym dziale ujęty został również udział w kosztach pobytu dzieci z Gminy Stolno w przedszkolach podległych Miastu Chełmno, Miastu Grudziądz, Gminie Lisewo, Gminie Płużnica, Gminie Unisław oraz Gminie Kijewo Królewskie ustalony zgodnie z przepisami ustawy o systemie oświaty.

Wykonanie wydatków ramach działu 801 w szczególności co do paragrafu określono w tabeli nr 6.

Z przedstawionej w tabeli nr 6 strukturze wydatków wynika, że największy - rekordowy udział, stanowiły wydatki na zadania oświatowe działu 801 – Oświata i wychowanie, tj. 50,94 % między innymi za sprawą wysokiego poziomu nakładów na inwestycje oświatowe, które zostały opisane w tabeli nr 10.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan (po zmianach) 70.980,00

Wykonanie 15.162,55, 21,36 % planu rocznego

Wydatki tego działu objęły:

- zaplanowane w wysokości 1.000,00 zł dofinansowanie wyposażenia nowo wyremontowanego Oddziału Terapii Uzależnienia od Alkoholu Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Świeciu, przewidziane – w uzgodnieniu z Beneficjentem środków - do zrealizowania w II półroczu br.,
- zaplanowane w wysokości 1.980,00 zł zakupienie usługi przeprowadzenia badań diagnostycznych krwi (w kierunku HbsAg i na obecność przeciwciał anty – HCV) w ramach realizacji dofinansowanego ze środków Województwa programu pn. „ Program Wykrywania Zakażeń WZW B i C w Województwie Kujawsko-Pomorskim” dla mieszkańców Gminy Stolno, przewidziane do realizacji w II półroczu br zgodnie z zawartą umową z Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym im. L. Rydygiera w Toruniu,
- działania profilaktyczne związane z narkomanią, zaplanowane w wysokości 6.000,00 zł

i zrealizowane w wysokości 354,20 zł (5,90 % planu rocznego),

- zadania związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaplanowane w wysokości 62.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 14.808,35 zł, (23,88 % planu rocznego). W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2014 r. przeznaczono środki na profilaktykę środowiskową, zwalczania alkoholizmu ,działalność informacyjną i edukacyjną w szczególności dla dzieci i młodzieży, diety członków Komisji, dyżury terapeutów i inne wydatki. Obniżony stopień realizacji planu wynikał z planowanego finansowania organizacji wypoczynku letniego i festynów dla dzieci dotkniętych problemem alkoholizmu w III kwartale 2014 r.

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano w łącznej wysokości 68.000,00 zł ,odpowiadającej wielkości dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan(po zmianach) 3.245.459,51

Wykonanie 1.761.297,66, tj. 54,27 % planu rocznego

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

W I półroczu 2014 r. GOPS realizował zadania z zakresu ustaw: o pomocy społecznej, o dodatkach mieszkaniowych, o świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz ustawy –Prawo energetyczne.

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, przyznawanie dodatków mieszkaniowych i energetycznych.

Zadania własne

Rozdz. 85202 – z racji pobytu 4 mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej poniesiono wydatki na kwotę 45.223,65 zł, (45,22 % planu rocznego ustalonego w wysokości 100.000,00 zł).

Rozdz. 85204 - rodziny zastępcze – w zawodowych rodzinach zastępczych przebywa troje dzieci. Zgodnie z przepisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej przez jeden rok gmina pokrywa 10% kosztów ich pobytu w placówce, a w kolejnym roku 30%. W związku z tym , w I połowie 2014 r. wydatek wyniósł 10.141,07 zł stanowiąc 39,00 % planu rocznego ustalonego w wysokości 26.000,00 zł,

Rozdz. 85206

- wspieranie rodziny – GOPS zatrudnia asystenta rodziny od 3 maja 2014 r. Zatrudnienie odbywa się na zasadzie realizacji programu ministerialnego. Koszty zatrudnienia pokrywane są z budżetu państwa przy częściowym udziale środków Gminy, w I półroczu 2014 r. wyniosły 4.609,26 zł (23,05 % planu),

Rozdz. 85213 § 4130 składki zdrowotne opłacano za 34 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 8.865,70 zł,

Rozdz. 85214 – zasiłki celowe ze środków własnych budżetu Gminy - z zasiłków celowych skorzystały 132 rodziny na ogólną kwotę 31.298,10 zł. Zasiłki celowe przyznawane były głównie na zakup opału, leków, żywności, odzieży i obuwia, środków czystości.

Rozdz. 85214 – zasiłki okresowe z dotacji celowej na zadania własne z budżetu państwa – z tej formy pomocy w I półroczu 2014 r. skorzystało 121 rodzin na łączną kwotę 187.637,61 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 2014 r. z dodatków skorzystały 44 rodziny, a świadczeń wypłacono na łączną kwotę 41.529,38 zł, z tego : 34.100,33 zł na mieszkania spółdzielcze, 1.716,54 zł na mieszkania komunalne i 5.712,51 zł właścicielom mieszkań pozostałych,

Rozdz. 85216 § 3110 – zasiłki stałe pobierało 38 osób na łączną kwotę 87.278,04 zł, (95,66 % planu rocznego ustalonego w wysokości 91.235,00 zł, sukcesywnie aktualizowanego na podstawie decyzji zwiększającej dotację z budżetu państwa). Zasiłki stałe przyznawane są osobom pełnoletnim z tytułu osiągnięcia wieku emerytalnego 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 185.065,15 zł, (64,34 % planu rocznego ustalonego w wysokości 287.642,11 zł),

Rozdz. 85295 § 3110 - w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z dożywiania w szkołach skorzystało 247 dzieci na kwotę 57.818,95 zł. Uczniowie 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 81 rodzin na kwotę 10.430,00 zł. Zasiłek na 1 dziecko wyniósł 70,00 zł miesięcznie. Środki w wysokości 60% pochodzą z dotacji celowej budżetu państwa, pozostałe 40% to wkład własny gminy.

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 2014 r. wypłacono zasiłki rodzinne wraz z dodatkami na kwotę 453.509,00 zł (375 osób), świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 164.370,00 zł (41 osób). Za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne odprowadzane są składki emerytalno-rentowe – w łącznej wysokości 39.762,11 zł. Ponadto wydano decyzje przyznające zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 180.846,00 zł (150 osób) oraz kwotę 21.000,00 zł tzw. „becikowego” (1.000 zł na każde urodzone dziecko).

Rozdz. 85212 § 3110 W I półroczu 2014 r. z tytułu świadczeń alimentacyjnych, do których uprawnione jest 48 osób wypłacono kwotę 137.145,00 zł. Na konto gminy wpłynęła kwota 11.749,37 zł z tytułu „ściągnięcia” należnych świadczeń od dłużników alimentacyjnych dokonanych przez komorników, z tego kwota 5.520,41 zł stanowi dochód budżetu Gminy.

Rozdz. 85213 – składki zdrowotne – opłacano za 26 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, a nie posiadających ubezpieczenia z innego tytułu w łącznej wysokości

10.648,09 zł.

Rozdz. 85215 – dodatek energetyczny przyznawany jest niektórym osobom pobierającym dodatek mieszkaniowy począwszy od 2014 r. Z tej formy wsparcia skorzystało 14 rodzin na łączną kwotę 855,49 zł.

Rozdz. 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi - wykorzystano kwotę 7.300,00 zł, (66,36 % planu rocznego ustalonego w wysokości 11.000,00 zł i sukcesywnie aktualizowanego na podstawie decyzji zwiększających dotację) .

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan(po zmianach) 158.300,00

Wykonanie 56.992,90, tj. 36,00 %planu rocznego

Wydatki ujęte w tym w dziale dotyczyły łagodzenia skutków bezrobocia w Gminie. W I półroczu 2014 r. w ramach umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy umożliwiono zatrudnienie 23 osobom, w formie stażu - 14 osobom i w formie robót publicznych – 9 osobom.

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

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 175.560,00

Wykonanie 170.449,00, tj. 97,09 % 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. Pomoc dla uczniów była finansowana w wysokości 140.000,00 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 . Wydatki związane z organizacją i obsługą pomocy materialnej dla uczniów zostały zaewidencjonowane w ciężar działalności urzędu gminy.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach) 3.598.747,00

Wykonanie 407.397,91, tj. 11,32%planu rocznego

Były to wydatki:

- związane z utrzymaniem i bieżącą obsługą gospodarki ściekowej prowadzoną przez Referat Gospodarki Komunalnej , który z kolei nadzoruje między innymi pracę oczyszczalni ścieków, sześciu tłoczni ścieków, trzech przepompowni ścieków , zaplanowane w wysokości 948.747,00 zł i zrealizowane w wysokości 319.983,60 zł, (33,73 % planu rocznego),
- majątkowe zaplanowane w wysokości 2.680.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 18.665,00 zł, (0,70 % planu rocznego), niskie wykonanie tych wydatków wynika z harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych , długotrwałych procedur przygotowawczych do rzeczowej ich realizacji oraz obiektywnych , niezależnych od inwestora okoliczności mających wpływ na możliwość rozpoczęcia robót. Zawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10,
- na gospodarkę odpadami, zaplanowane w wysokości 43.400,00 zł i zrealizowane

w wysokości 7.762,50 zł (17,89 % planu rocznego), ujmujący przewidziane do realizacji w II półroczu br. dofinansowane z WFOŚiGW w Toruniu przedsięwzięcie pn.: „Transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno” zaplanowane w wysokości 23.010,00 zł,

niezależnie od powyższego, niski stopień realizacji planu odzwierciedla obniżenie wpłat na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chełmińskiego na dofinansowanie gospodarki odpadami w oparciu o wyniki finansowe roku ubiegłego, konsekwencją czego nastąpi weryfikacja planu w II półroczu br.,

- na utrzymanie zieleni, zaplanowane w wysokości 10.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 3.697,14 zł (36,97 % planu), w II półroczu 2014 r. wydatki na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców i poboczy wzrosną z uwagi na sezon letni,

- przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytym stanie technicznym zaplanowane z wyłączeniem wydatków majątkowych, w wysokości 125 000,00 zł i zrealizowane w wysokości 43.831,27 zł (35,07 % planu rocznego),

- dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej na meliorację użytków rolnych oraz na konserwację urządzeń wodnych zaplanowana i przekazana w wysokości 3 000,00 zł (100,00 % planu rocznego),

- zakup materiałów, głównie nagród dla laureatów gminnych konkursów ekologicznych, środków ochrony roślin i odzieży ochronnej, karmy dla psów zaplanowany w wysokości 10 000,00 zł i zrealizowany w wysokości 959,61 zł (9,60 % planu rocznego), znacząca część planowanych w tym paragrafie wydatków zostanie zrealizowana w II półroczu 2014 w związku z akcją nasadzeń drzew i krzewów oraz uroczystościami dożynkowymi, na których rozstrzygnięte zostaną ważniejsze gminne konkursy jak na przykład „Ekologia w wiejskiej zagrodzie”,

- zakup usług, głównie na utrzymanie bezdomnych zwierząt w schronisku, zaplanowany w wysokości 33.800,00 zł i zrealizowany w wysokości 3.690,00 zł, (10,92 % planu rocznego),

- zakup części do pojazdów służbowych , ich przeglądy techniczne i naprawy , zaplanowane w wysokości 7.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 3.215,79 zł (45,94 % planu).

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 253.300,00

Wykonanie 86.030,00, tj. 33,96 % planu rocznego

Na wydatki tego działu złożyły się:

- zakupy materiałów i usług związane z organizacją: 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 oraz dla Stowarzyszenia „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie w wysokości 500,00 zł na realizację zadania publicznego pn. „Na wesoło, na sportowo”, a także planowany udział finansowy w wysokości 2.000,00 zł w organizacji Dożynek Powiatowych w Gminie Lisewo w II półroczu 2014 r.,

- wydatki na realizację pięciu projektów w ramach konkursu powiatowego „Dziedzictwo kulturowego naszego sołectwa” z udziałem finansowym Powiatu Chełmińskiego wynoszącym 4.600,00 zł z przeznaczeniem na realizację przez:

- 1) Sołectwo Gorzuchowo, projektu pn. „Góra św. Jana piękna i zadbana”, w wysokości 1.400,00 zł,
- 2) Sołectwo Stolno, projektu pn. „Kulinarne dziedzictwo naszym dobrem społecznym”, w wysokości 800,00 zł,
- 3) Sołectwo Rybieniec, projektu pn. „Stawiamy na tradycję”, w wysokości 800,00 zł,
- 4) Sołectwo Trzebiechuch, projektu pn. „Dawno, dawno temu w Trzebiechuchu”, w wysokości 800,00 zł,
- 5) Sołectwo Cepno, projektu pn. „Dawne i teraźniejsze miejsca kultu w Cepnie i w Wichorzu”, w wysokości 800,00 zł,

- wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich zaplanowane w wysokości 97.300,00 zł. i zrealizowane w wysokości 33.824,37 zł. (34,76 % planu rocznego),

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie zaplanowana w wysokości 83.000,00 zł i zrealizowana w wysokości 42.000,00 zł, (50,60 % planu rocznego)

- dotacje celowe przeznaczona na ochronę budynków będących zabytkami, dla których tytuł prawny posiadają parafie z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 15 000,00zł i nie zrealizowane z uwagi na brak wniosków o dofinansowanie.

Wykonanie wydatków ramach działu 921 w szczególności co do paragrafu określono w tabeli nr 6.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan (po zmianach) 71.000,00

Wykonanie 47.931,65, tj. 67,51% 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 2014 r. zaplanowano dotacje dla trzech klubów sportowych z przeznaczeniem na realizację programów szkolenia sportowego, zakup sprzętu sportowego, pokrycie kosztów organizowania zawodów sportowych lub uczestnictwa w tych zawodach oraz pokrycie kosztów korzystania z obiektów sportowych dla celów szkolenia sportowego:

- dla Klubu Sportowego „Wojownik” Wabcz , zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 31.000,00 zł, (100,00% planu),

- dla Klubu Sportowego MLKS „Nadwiślanin” Chełmno, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 5 000,00 zł , (100,00% planu),

- dla Autonomicznej Ludowej Sekcji Kolarskiej Stal Grudziądz, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 9.000,00 zł , (100,00% planu)

Spośród znaczących wydatków wskazuje się na wykaszanie boisk sportowych, zakup: nagród dla najlepszych sportowców i ich nauczycieli, pucharów i statuetek.

Pełna realizacja wydatków tego działu nastąpi w II półroczu 2014 r..

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania jednostek budżetowych na dzień 30 czerwca 2014 r. w łącznej kwocie 45.410,52 zł stanowią zobowiązania niewymagalne, a więc takie, dla których termin płatności przypada w II półroczu 2014 r. Są to zobowiązania bieżące i stanowią zaledwie 0,45 % wydatków ogółem. Dotyczą głównie zakupu materiałów, energii i usług.

- Ponadto Gmina Stolno posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosły 4.346,627,59 zł, z tego:
- 3.063.375,19 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu kredytów, prawie w całości zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego ze wsparciem finansowym środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego
 - 1.201.853,25 – łączna wielkość zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,
 - 81.399,15 zł – uruchomiona część pożyczki wyprzedzającej finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Spląty rat kapitałowych i odsetkowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek przebiegają terminowo i bez zakłóceń.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Uchwalony w budżecie plan przychodów na 2014 r. w wysokości 8.086.921,00 zł w ciągu I półrocza uległ zmniejszeniu o kwotę 305.411,49 zł, tj. do wysokości 7.781,509,51 zł, na którą złożyły się:

- kredyty i pożyczki w wysokości 5.284.536,85 zł, zrealizowane w wysokości 1.571.750,52 zł (29,74 % planu), z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy sali sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Stolnie,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zaplanowane i zrealizowane w wysokości 2.496.972,66 zł, (100,00 % planu), stanowi je nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Uchwalony w budżecie plan rozchodów wyniósł 1.209.408,00 zł i w ciągu I półrocza nie uległ zmianom. Ustalony został w celu zabezpieczenia środków na przypadające na 2014 r. spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek. Rozchody wykonane zostały w wysokości 306.986,40 zł (25,38 % planu) zgodnie z harmonogramem spląt zobowiązań dłużnych.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Działalność finansową Gminnej Biblioteki Publicznej w I półroczu 2014 r. prezentuje 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. Biblioteka prowadziła również działalność dotyczącą informacji naukowej oraz pomagała w wyszukiwaniu informacji dotyczącej historii danej miejscowości lub rodziny. W I półroczu 2014 r. instytucja otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 42.000,00 zł, (50,60 % planu), która stanowiła jedyne źródło przychodów instytucji. Łączne koszty biblioteki wyniosły 41.500,31 zł (49,94 % planu) i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie, w tym głównie wynagrodzenia. Zakupiono zbiory biblioteczne o łącznej wartości 3.865,10 zł, (77,30 % planu).

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W STOLNIE.

Działalność finansową GOZ odzwierciedla tabela nr 12.

Statystykę medyczną przedstawiono w załączniku do tej tabeli.

DOCHODY I WYDATKI WYDZIELONYCH RACHUNKÓW DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jednostkami budżetowymi Gminy Stolno uprawnionymi do prowadzenia wydzielonego rachunku dochodów na podstawie uchwały nr XXX/241/2013 Rady Gminy Stolno z dnia 30 grudnia 2013 r. są Zespół Szkół Nr 1 w Stolnie oraz Zespół Szkół Nr 2 w Robakowie. W I półroczu 2014 r. obydwie placówki zgromadziły dochody w łącznej wysokości 2.507,64 zł, stanowiącej 34,75 % planu określonego w wysokości 7.215,20 zł. Ich źródłami były wpływy z najmu lokali na cele przedszkolne, z dzierżaw dachów w celu instalacji na nich konstrukcji do montażu anten oraz do udostępnienia energii elektrycznej oraz wpływy z wynajmu sali gimnastycznej. Zgromadzone dochody nie zostały wydatkowane w analizowanym okresie. Zestawienie wykonania planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków w.w. jednostek oświatowych prezentuje tabela nr 13.

UDZIELANIE ULG W SPŁACIE NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH MAJĄCYCH CHARAKTER CYWILNOPRAWNY

W I półroczu 2014 r. nie dokonano ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilno-prawny.

I N F O R M A C J A

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ

PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY STOLNO

W LATACH 2014-2028

W TYM REALIZACJI WIELOLETNICH

PRZEDSIĘWZIĘĆ

STOLNO, SIERPIEŃ 2014 ROKU

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Gminy Stolno
na lata 2010 – 2028, w tym o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć.*

I. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonane w I półroczu 2014 r.

W I półroczu 2014 r. nastąpiło dostosowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 1736) zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, wydanego na podstawie art. 230 b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), wprowadzonego art. 8 ust. 9 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 1456). Zmiana rozporządzenia polegała na określeniu nowego wzoru wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego m.in. w związku z nowelizacją ustawy o finansach publicznych z 27 grudnia 2013 r. (Dz. U. z 2013, poz. 1646) rozszerzającą zakres wyłączeń z relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych określającej indywidualny limit obciążeń budżetu j.s.t. związanych z obsługą zadłużenia. Począwszy od 1 stycznia br. wyłączeniu podlegają również odsetki i dyskonto od wyemitowanych papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków unijnych w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków, a po tym terminie od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy. Ponadto spod ograniczenia czasowego 90 dni wyłączono zobowiązania z tytułu spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji w części wkładu krajowego dla projektów współfinansowanych ze środków unijnych na poziomie co najmniej 60 %.

Zmiany samych wielkości budżetowych podyktowane były bieżącymi zdarzeniami mającymi wpływ na kształtowanie się Prognozy. W tym okresie przeprowadzono 3 aktualizacje WPF, jednakże zachowano wcześniej wyznaczone założenia prognostyczne.

Pomimo przyjętych kierunków interwencji funduszy strukturalnych na lata 2014 – 2020 nadal począwszy od 2015 r. przy prognozowaniu pominięto ewentualny udział środków zagranicznych pochodzących z nowej perspektywy finansowej. Nie ujęto także dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na załamanie koniunktury na rynku nieruchomości przy bardzo ograniczonych zasobach mienia komunalnego Gminy. Zaplanowano natomiast 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, 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 w następujących latach WPF 2014 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2014 r. wzrost o 7,37 %, w 2015 r. spadek o 3,40 %, począwszy od 2016 r. bez zmian. 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 przede wszystkim były związane z:

- weryfikacją harmonogramu zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej z perspektywy finansowej 2007 – 2013,
 - weryfikacją wpływu na dochody uchwał podatkowych i w sprawie opłat za wodę i odprowadzanie ścieków, podjętych przez Radę Gminy Stolno,
 - zmianami terminów wpływów środków Unii Europejskiej,
- 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 2014- 2015, w tym środki z UE, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 u.o.f.p. (według stanu na dzień 30.06.2014 r):

2014 r – 1.795.195,58 zł w tym dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 50.000, zł oraz środki unijne w wysokości 1.745.195,58 zł, przewidywane na podstawie zawartych umów o dofinansowanie:

- w wysokości 1.133.400,00 zł środki Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w ramach „ Wojewódzkiego programu rozwoju bazy sportowej” pn.: „Rozbudowa Zespołu Szkół Nr 1 w Stolnie – etap III Budowa Sali Sportowej”, zgodnie z umową nr 2013/0354/2793/SubA/DIS/T z dnia 12 listopada 2013 r.,
- w wysokości 418.600,85 zł (500.000,00 zł minus 81.399,15 zł zrealizowana w 2013 r.) na podstawie umowy o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.052.1.50.267.2012.00150-6922-UM0200050/12 w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi , objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 25 kwietnia 2013 r. na dofinansowanie operacji: „Budowa świetlicy wiejskiej w Trzebieluchu, budowa zaplecza socjalnego przy kuźni w Oborach i przebudowa boiska sportowego w Wabczu”,

2015 r. - 548.800,00 zł środki z Unii Europejskiej, przyjęte na podstawie zawartych umów o przyznanie pomocy:

- 487.958,00 zł na poprawę infrastruktury technicznej w Gminie Stolno związanej z uporządkowaniem gospodarki ściekowej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej, na podstawie umowy nr WS-I-W.052.2.25.179.2013000226921-UM0200022/13 zawartej w dniu 27 lutego 2014 r. z późn. zm.,
- 60.842,00 zł na dofinansowanie operacji „Zagospodarowanie terenu o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez utwardzenie dwóch placów na terenie Gminy Stolno” na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr WS-IW.052.9.27.412.2014.00045-6930-UM0230027/14 z dnia 16 maja 2014 r.

W perspektywie od 2015 r. do 2028 r. nadal nie przewiduje się dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na ograniczoność posiadanego majątku i utrzymującą się dekonjunkturę na rynku obrotu nieruchomościami bez oznak trwałej poprawy sytuacji na tym rynku nie tylko w momencie opracowania informacji, ale także w kolejnych latach.

3. WYDATKI

Wprowadzone zmiany spowodowały zmiany prognozy wydatków ogółem niemal we wszystkich latach WPF 2013 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2014 r. wzrost o 3,90 %, w 2015 wzrost o 0,88 %, w 2016 wzrost o 1,77 %, w 2017 r. wzrost o 1,97 %, począwszy od 2018 r. do 2028 r. – wzrosty i spadki nie przekraczające 2 %.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w I półroczu 2014 r. dotyczyły wyłącznie 2014 r. Według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2014 r. wzrost o 7,92 % wynikał z dostosowywania do wydatków budżetu, w tym do wzrostu wydatków finansowanych dotacjami wprowadzanymi do budżetu w trakcie I półrocza.

Zmiany w zakresie wydatków majątkowych w I półroczu 2014 r. miały miejsce niemal we wszystkich latach WPF 2013 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2014 r. spadek o 1,83%, w 2015 spadek o 32,07%, Począwszy od 2016 r. do 2028 r. obniżone nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego kolejnego programowania z UE.

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

- ze zmianami samej wartości zadań jednorocznych,
- z uwzględnieniem zmian w realizacji wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych,
- z przesunięciami pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi.

3. WYNIK BUDŻETU

Dokonane w I półroczu 2014 r. zmiany w prognozowanych na lata 2014 – 2028 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2014 – 2028, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

W przypadku 2014 r. deficyt został zmniejszony o 4,44 % . 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 2014 r. w kwocie 2.496.972,66 zł oraz ze zmniejszeniami wielkości kredytów i pożyczek w 2014 r., co zaskutkowało spadkiem przychodów o 3,78 %. W 2015 r. nie odnotowano zmian. W kolejnych latach WPF przychody nie występują.

5. ROZCHODY

Zmiany w zakresie rozchodów wynikały z dostosowania do zmienionej absorpcji źródeł pożyczkowo-kredytowych w porównaniu z prognozowaną na początku 2014 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 2014 r. zasadniczy ciężar spłaty rat kapitałowych przypada na 2015 r w wysokości 1.531.134,00 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 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 2010-2028 (według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.):

2014 r. : 418.600,85 zł kwota wynikająca z umowy pożyczki Nr PROW 313.11.03900.04 na wyprzedzające finansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich wspólnego przedsięwzięcia obejmującego budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebiełuch, budowę zaplecza socjalnego przy starej kuźni w Oborach oraz budowę boiska sportowego w miejscowości Wabcz,

2015 r. : 548.800,00 zł, przewidywana kwota wynikająca dłużnych zaciągnięcia zobowiązań dłużnych wyprzedzających finansowanie ze środków Unii Europejskiej,tj.:

-487.958,00 zł pożyczka płatnicza ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na wyprzedzającą pomoc finansową na poprawę infrastruktury technicznej w Gminie Stolno związanej z uporządkowaniem gospodarki ściekowej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej, na podstawie umowy nr WS-I-W.052.2.25.179.2013000226921-UM0200022/13 zawartej w dniu 27 lutego 2014 r. z późn. zm.,

-60.842,00 zł , na dofinansowanie operacji „Zagospodarowanie terenu o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez utwardzenie dwóch placów na terenie Gminy Stolno” na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr WS-IW.052.9.27.412.2014.00045-6930-UM0230027/14 z dnia 16 maja 2014 r.

6. DŁUG

Prognoza zadłużenia przekłada się na aktualizowany wykaz przedsięwzięć inwestycyjnych. Według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. maksymalny poziom zadłużenia osiągający wartość 7.156.992,32 zł przypada na 2014 r.

W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do ich całkowitego wygaśnięcia w 2027 r.

W tym miejscu wypada dodać, że w ciągu I półrocza 2014 r. każda zmiana WPF dotyczyła korekt finansowania potrzeb pożyczkowo-kredytowych wyłącznie w następstwie zmian wprowadzanych w projektach inwestycyjnych.

II. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

Zagregowana wartość przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2014 – 2020 (na lata 2021 -2028 takich przedsięwzięć nie prognozowano) według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosła 10.222.733,02 zł, co oznacza spadek w stosunku do początku roku o kwotę 1.441.597,12 zł, tj. o 12,35 % .

Zagregowana wartość bieżących przedsięwzięć wieloletnich wyniosła 126.166,30 zł i wzrosła w stosunku do początku roku o kwotę 6.197,90 zł, tj. o 5,17 %. Zmiana dotyczyła zwiększenia limitu w 2014 r. dla zadania : „Infostrada Kujaw i Pomorza” .

MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2014 – 2016 (na lata 2017-2028 takich przedsięwzięć nie przewidziano) według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosła 10.096.566,72 zł, co oznacza spadek w stosunku do początku roku o kwotę 1.447.795,02 zł, tj . o 12,54 % .)

Jednakże dla samego 2014 r. skoncentrowano łączne nakłady budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (100 szt.) i tym samym wyzerowano limity dla tego przedsięwzięcia na 2015 i 2016 r. Ponadto usunięto mylnie ujęte przedsięwzięcie : Realizacja systemu innowacyjnej edukacji (...) o wartości 14.717,00 zł , ujęte już w ramach wydatków bieżących. Realizacja majątkowych przedsięwzięć wieloletnich w I półroczu 2014. została zaprezentowana w tabeli nr 10.