

W odniesieniu do dochodów od osób prawnych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 59,50 zł, tj. na poziomie 121,43 % planu rocznego. Odnotowano również wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień w wysokości 92,80 zł, tj. na poziomie 200,00% 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 1.655.560,00 zł i wykonane w wysokości 892.603,95 zł (53,92 % planu rocznego). Największy udział w dochodach z podatków od osób fizycznych osiągnął podatek rolny zgromadzony w wysokości 466.779,60 zł (51,81 % planu rocznego wynoszącego 901.000,00 zł).

Zaległości od osób fizycznych z tego podatku wyniosły 54.421,54 zł. Z tego tytułu wysłano 169 upomnień na łączne zobowiązanie pieniężne na kwotę 108.183,51 zł oraz wystawiono 77 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 52.508,00 zł. Kwota 16.456,50 zł stanowiła wpis na hipotekę. Ze względu na padnięcia bydła umorzono zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych na kwotę 5.054,00 zł. Nadpłaty w podatku rolnym od osób fizycznych wyniosły 1.387,23 zł.

Podatek od nieruchomości zaplanowany w wysokości 593.000,00 zł został zrealizowany w wysokości 296.201,89 zł ( 49,95 % planu rocznego). Zaległości w tym podatku wyniosły 152.534,83 zł. Prowadząc działania windykacyjne w tym zakresie wystawiono 51 upomnień na łączną kwotę 21.441,60 zł oraz 19 tytułów egzekucyjnych na kwotę 11.302,00 zł. Zaległość w kwocie 69.500,10 zł została wpisana na hipotekę. Na wnioski podatników umorzono osobom fizycznym łączną kwotę 1.245,00 zł.

Nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosły 757,16 zł i na wnioski podatników zostały zarachowane na poczet należności 2015 r.

Podatek leśny zaplanowany w wysokości 1.180,00 zł został zrealizowany w wysokości 688,00 zł (58,31 % planu rocznego). Zaległości w tym podatku wyniosły 302,00 zł, a nadpłata 5,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych zaplanowany w wysokości 110.380,00 zł został zrealizowany w wysokości 93.996,48 zł (85,16 % planu rocznego). Zaległości wyniosły 50.518,90 zł, a nadpłaty – 0,10 zł. Osobom fizycznym wysłano 7 upomnień na kwotę 26.849,00 zł i wystawiono 3 tytuły egzekucyjne na kwotę 4.274,00 zł. .

Inkasowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych, zaplanowany w wysokości 50.000,00 zł został zrealizowany w wysokości 34.656,00 zł (69,31 % planu rocznego), weryfikacja planu na podstawie kwartalnych sprawozdań urzędów skarbowych nastąpi w II półroczu br.

Nieplanowany, inkasowany przez Urząd Skarbowy podatek od spadków i darowizn został osiągnięty w wysokości 281,98 zł.

W odniesieniu do dochodów od osób fizycznych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 9.336,68 zł, tj. na poziomie 93,37 % planu rocznego. Odnotowano również zwrot kosztów upomnień w wysokości 2.325,00 zł ( 116,25 % planu rocznego);

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowane w wysokości 15.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 10.406,00 zł (69,37 % 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;

  
W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zaplanowane w wysokości 58.500,00 zł i osiągnięte w wysokości 46.953,11 zł (80,26 % planu rocznego), zgodnie z terminami płatności;

- wpłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w wysokości 37.946,10zł i zrealizowane w wysokości 50.020,71 zł (131,82 % planu rocznego),

- niezaplanowana, a osiągnięta kwota 303,00 zł stanowiąca zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa od 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 1.819.357,00 zł i zrealizowane w wysokości 827.878,00 zł, ( 45,50 % planu rocznego). W tym miejscu trzeba wskazać, że dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2015 r. zaplanowano w kwocie nieco niższej niż podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 6 lutego 2015 r., nr ST3.4750.5.2015 w wysokości 1.845.357,00 zł, co uzasadnia obniżony stopień realizacji planu - 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 43.230,00 zł, i zrealizowane w wysokości 35.999,80 zł, (83,28 % 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) 5.254.894,00**

**Wykonanie 3.126.070,06, tj. 59,49 % planu rocznego**

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

Części subwencji ogólnej na 2015 rok zaplanowane zostały zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 6 lutego 2015 r., nr ST3.4750.5.2015.

Dochody tego działu zasiły również wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych, w tym na rachunkach lokat terminowych, zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł i uzyskane w wysokości 6.616,06 zł (220,54% planu rocznego). Wyższy niż przyjmowano poziom wpływów z odsetek jest związany z ostrożnym planowaniem na obniżonym poziomie tego źródła dochodów wobec niskiego oprocentowania środków na rachunkach bankowych, z otrzymaniem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz płatnościami za realizację znaczącej części zadań inwestycyjnych w II półroczu 2015 r.

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

## Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

**Plan (po zmianach) 180.872,54**  
**Wykonanie 104.893,76, tj. 57,99 % planu rocznego**

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodziły z następujących źródeł dotacji:

- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w szkołach podstawowych w zaplanowanej i otrzymanej wysokości 14.676,24 zł (100,00 % planu po zmianach),
- 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 4.821,67 zł i rozliczone w wysokości per saldo 2.674,89 zł,
- z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego zaplanowane w łącznej kwocie 147.668,00 zł i zrealizowane w wysokości 73.836,00 zł (50,00% planu rocznego), z tego w rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zaplanowane w wysokości 98.445,00 zł i osiągnięte w wysokości 49.224,00 zł ( 50,00 % planu) oraz w rozdz. 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego, zaplanowane w wysokości 49.223,00 zł i osiągnięte w wysokości 24.612,00 zł ( 50,00 % planu),
- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe
- zgodnie z postanowieniami art. 22 ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw, w zaplanowanej i otrzymanej wysokości 9.784,74 zł (100,00 % planu po zmianach),
- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, (...) w zaplanowanej i otrzymanej wysokości 3.921,89 zł (100,00 % planu po zmianach).

## Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

**Plan (po zmianach) 2.671.472,94**  
**Wykonanie 1.527.098,66, tj. 57,16 % 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 2.167.400,00zł i otrzymane w wysokości 1.138.675,00 zł (52,54 % planu rocznego),

WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabeszko



- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zaplanowane w wysokości 23.300,00 zł i otrzymane w wysokości 19.315,00 zł (82,90 % 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 1.492,99 zł i zrealizowane w tej samej wysokości (100,00 % planu),
- na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy o pomocy społecznej zaplanowane i otrzymane w wysokości 363,00 zł ( 100,00% planu rocznego),
- przeznaczone na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowane w wysokości 6.000,00 zł i otrzymane w wysokości 2.000,00 zł ( 33,33 % planu ),
- przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny zaplanowane w wysokości 671,20 zł i otrzymane w wysokości 187,60 zł (27,95 % planu rocznego),

w ramach zadań własnych:

- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zaplanowane w wysokości 12.500,00 zł i otrzymane w wysokości 9.020,00 zł (72,16 % 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 196.454,00 zł i otrzymane w wysokości 170.454,00 zł (86,77 % planu ),
- związane z wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 94.632,00 zł i otrzymane w wysokości 89.478,00 zł (94,55 % planu rocznego),
- związane z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane w wysokości 98.400,00 zł i otrzymane w wysokości 51.828,00 zł, (52,67 % planu rocznego),
- związane z dożywianiem uczniów zaplanowane w wysokości 64.300,00zł i zrealizowane w wysokości 33.282,00 zł, (51,76 % 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 odpowiednio: w wysokości 5.679,00 zł i osiągnięte w wysokości 10.646,97 zł (187,48 % planu) oraz w wysokości 280,75 zł i osiągnięte w wysokości 347,35 zł ( 123,72 % planu).

Odnutowano także nie planowane wpływy za świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 8,75 zł.

**Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Plan (po zmianach) 87.805,00**  
**Wykonanie 87.805,00, tj. 100,00 % planu rocznego**

W Ó J T  
 mgr inż. Jerzy Rabeszko



Była to dotacja przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zaplanowana i otrzymana w wysokości 87.805,00zł, (100,00% planu ).

## **Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**Plan (po zmianach) 728.452,03**  
**Wykonanie 651.829,78, tj. 89,48 % planu rocznego**

W dziale tym ujęto następujące kategorie dochodów:

- wpływy z tytułu gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowane w wysokości 217.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 132.551,55 zł (61,08 % planu rocznego), zaległość wyniosła 28.403,67 zł, a nadpłata 0,15 zł,
- wpłaty z gospodarstw rolnych partycypujących w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – przedsięwzięcia zrealizowanego w 2014 r., w wysokości 108.640,18 zł,
- zwrot podatku VAT na podstawie rozliczenia za 2014 r. w wysokości 368.416,00 zł,
- wpływy z tytułu zaewidencjonowanych zgodnie z KSR nr 7 (art. 54 uor) zwrotów wydatków za zakup energii w następstwie szeregu postępowań reklamacyjnych – na podstawie faktur wykazujących nadpłaty, dostarczonych po terminie sporządzenia sprawozdawczości budżetowej za 2014 r. osiągnięte w wysokości 5.060,11zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „ Unieszkodliwianie azbestu na terenie Gminy Stolno” zaplanowana w wysokości 20.438,40 zł na podstawie udzielonej Gminie promesy i przewidziana do rozliczenia w II półroczu 2015 r,
- wpływy z tytułu zaewidencjonowanych zgodnie z KSR nr 7 (art. 54 uor) zwrotów wydatków za zakup energii do punktów świetlnych w następstwie szeregu postępowań reklamacyjnych – na podstawie faktur wykazujących nadpłaty, dostarczonych po terminie sporządzenia sprawozdawczości budżetowej za 2014 r. ujęte w wysokości 18.451,80 zł i osiągnięte w wysokości 18.459,92 zł (100,04% planu rocznego)


- wpływy z opłat za usunięcie drzew i krzewów oraz za korzystanie ze środowiska zaplanowane łącznie w wysokości 13.000,00zł na poziomie wykonania roku ubiegłego tymczasem została osiągnięta wielkość 18.591,32zł, (143,01 % 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),
- wpłata z tytułu zwrotu nadpłaty za utrzymanie psa w schronisku (dotyczącej płatności w 2014 r.) w wysokości 110,70 zł, niewzględniona w planie.

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**Plan (po zmianach) 6.913,07**  
**Wykonanie 7.086,71 tj. 102,51% planu rocznego**

Na dochody ujęte w tym dziale złożyły się:

- dotacja celowa z Powiatu Chełmińskiego na realizację projektów przez sołectwa Gminy Stolno w ramach konkursu „Dziedzictwo kulturowe naszego sołectwa” , opisana

  
w w o j t  
inż. Jerzy Rabeszko

w części wydatkowej dotyczącej tej samej podziałki klasyfikacyjnej, przyznana i otrzymana w wysokości 3.700,00 zł, (100,00% planu)

- wpływy z tytułu zaewidencjonowanych zgodnie z KSR nr 7 (art. 54 uor) zwrotów wydatków za zakup energii do świetlic wiejskich w następstwie szeregu postępowań reklamacyjnych – na podstawie faktur wykazujących nadpłaty, dostarczonych po terminie sporządzenia sprawozdawczości budżetowej za 2014 r. ujęte w wysokości 3.213,07zł i osiągnięte w wysokości 3.386,71 zł (105,40% planu rocznego).

## INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Na koniec I półrocza 2015 r. należności wymagalne wyniosły 1.765.498,21 zł stanowiąc 9,24 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 812.855,95 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 798.732,14 zł ( w tym hipoteka 399.828,10 zł),
  - podatku rolnego w wysokości 736,83 zł,
  - podatku od środków transportowych w wysokości 3,00 zł,
  - podatku leśnego w wysokości 5,00 zł,
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 13.378,98 zł,
- 2) należności wymagalne od gospodarstw domowych w wysokości 952.642,26 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 94.868,22 zł ( w tym hipoteka 69.500,10 zł),
  - podatku rolnego w wysokości 54.421,54 zł ( w tym hipoteka 16.456,50 zł),
  - podatku od środków transportowych w wysokości 50.518,90 zł,
  - podatku leśnego w wysokości 302,00 zł,
  - wieczystego użytkowania w wysokości 14.445,70 zł (w tym hipoteka 11.009,64 zł),
  - czynszów w wysokości 3.615,07 zł,
  - opłaty eksploatacyjnej w wysokości 56 332,80 zł ( w tym hipoteka 44 064,00 zł),
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 74.910,67 zł,
  - od dłużników alimentacyjnych w wysokości 603.227,36 zł.

Pozostałe należności na koniec I półrocza 2015 r. wyniosły 1.946.323,14 zł stanowiąc 10,20 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 1.134.170,03 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 910.643,79 zł,
  - podatku rolnego w wysokości 196.006,00 zł,
  - podatku od środków transportowych w wysokości 10.488,00 zł,
  - podatku leśnego w wysokości 9.924,00 zł,
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 5.066,32 zł,
  - czynszu za lokal użytkowy w wysokości 293,00 zł,
  - faktur korygujących za energię elektryczną w wysokości 1.748,92 zł,
- 2) należności od gospodarstw domowych w wysokości 803.236,51 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 247.661,02 zł,
  - podatku rolnego w wysokości 443.298,62 zł,
  - podatku od środków transportowych w wysokości 84.666,92 zł,



W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

- podatku leśnego w wysokości 594,50 zł,
  - czynszów w wysokości 8.008,30 zł,
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 7.010,09 zł,
  - wykupu nieruchomości 1.329,00 zł,
  - udziału w budowie przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków- przedsięwzięcia zrealizowanego w 2014 r. - w wysokości 9.662,44 zł,
  - nadpłaty z tytułu rozliczenia delegacji radnego w wysokości 5,62 zł,
  - nadpłaty z tytułu spłaty pożyczek na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej w wysokości 1.000,00 zł
- 3) należności od organów władzy publicznej, organów administracji rządowej (...)  
w wysokości 133.634,60 z tego z tytułu:
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 122.718,00 zł
  - podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 1.730,00 zł zł,
  - podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 324,60 zł,
  - nadwyżki w podatku VAT w wysokości 8.853,00 zł,
  - nadpłaty w podatku dochodowym od osób fizycznych od wysokości 9,00 zł

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko



## WYDATKI

### Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

**Plan (po zmianach) 1.157.790,31**  
**Wykonanie 604.624,05, tj. 52,22 % planu rocznego**

Na wydatki tego działu złożyły się:

- wydatki na odprowadzenie składek na rzecz izby rolniczej przyjęte do budżetu w wysokości 26.000,00 zł, Izbie przekazano składkę w wysokości 13.557,89 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (52,15 % planu rocznego),

- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, obejmujące przedsięwzięcia: „Budowa miejsc wypoczynku i rekreacji na terenie Gminy Stolno oraz zakup sprzętu do organizacji imprez plenerowych” i „ Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii służących do wytwarzania energii cieplnej (kolektory słoneczne) w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno” zaplanowane w łącznej wysokości 782.487,00 zł i zrealizowane pod względem finansowym w wysokości 241.762,85 zł, (30,90 % planu rocznego). Niskie wykonanie planu wynika z przesunięć harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych ujętych w tym dziale.

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 349.303,31 zł,(100,00% planu rocznego).

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

**Plan (po zmianach) 1.056.751,50**  
**Wykonanie 486.964,04, tj. 46,08 % 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 289.201,50 zł zostały zrealizowane w wysokości 99.856,55 zł, ( 34,53 % planu). Ich zaawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10.

### Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

**Plan (po zmianach) 1.940.600,15**  
**Wykonanie 423.393,08, tj. 21,82 % planu rocznego**

Były to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tj. z oczyszczaniem i odśnieżaniem, wzmocnieniem i naprawami nawierzchni, równaniem dróg, oznakowaniem dróg,



W O J T  
mgr inż. Jerzy Babeszko

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 1.559.251,15 zł, wykorzystano kwotę 309.894,39 zł, (19,87 % 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) 315.458,41**

**Wykonanie 154.401,09, tj. 48,94 % 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. sprzątaczek 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) 79.882,13**

**Wykonanie 16.638,68, tj. 20,83 % 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 2015 r.

Ponadto zabezpieczono kwotę 6.062,13 zł z przeznaczeniem na wykonanie aktualizacji Strategii Rozwoju Gminy Stolno na lata 2011 – 2020 w szczególności w dostosowaniu zapisów Strategii do:

- programu inwestycyjnego Gminy oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- postanowień uwzględnionych w innych dokumentach planistycznych Gminy o charakterze strategicznym,
- zapisów dokumentów programowych RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 oraz PROW na lata 2014 - 2020.

Termin kompletnej realizacji powyższego przedsięwzięcia przypada na II półrocze 2015 r.



W Ó J T  
mgr inż. Jerzy Rubeszkó

## Dz. 720 INFORMATYKA

**Plan (po zmianach) 36.603,81**

**Wykonanie 502,67, tj. 1,37 % planu rocznego**

Wydatki bieżące tego działu stanowiły:

- płatność na poczet realizacji programu pn.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego – zaplanowana i realizowana w wysokości 330,48 zł ( 100,00% planu),
- płatności w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza” zaplanowane w wysokości 7.800,00 zł i uruchomione w wysokości 172,19 zł za udostępnienie podłogi technicznej, ( 2,21 % planu),
- 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 planowanej wysokości 480,90 zł i nie uruchomione w I półroczu 2015 r.

Wydatki majątkowe ujęte w tym dziale w wysokości 27.992,43 zł stanowiły:

- wkład własny Gminy w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu „ Infostrada Kujaw i Pomorza (...)” w formie dotacji dla Samorządu Województwa w wysokości 13.275,76 zł,
  - przedsięwzięcie inwestycyjne pod nazwą: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych ( 4 szt. tablic interaktywnych) w wysokości 14.716,67 zł
- obydwa planowane zadania nie zostały zrealizowane w I półroczu 2015 r., a ich opis dotyczący zaawansowania określony został w tabeli nr 10.

## Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

**Plan (po zmianach) 1.971.041,00**

**Wykonanie 979.045,37, tj. 49,67 % planu rocznego**

Wydatki tego działu objęły:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przeznaczone na prowadzenie ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego,(były nimi wyłącznie wynagrodzenia bez pochodnych od nich naliczanych), finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 60.200,00 zł, otrzymaną w wysokości 31.021.00 zł (51,53 % planu rocznego),
- wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy Stolno zaplanowane w wysokości 82.700,00 zł, i zrealizowane w wysokości 41.959,31 zł, (50,74 % 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 1.692.641,00 zł i zrealizowane w wysokości 838.808,91 zł, (49,56 % planu rocznego),

*mgr inż. Jerzy Robieszko*



- wydatki związane z promocją gminy, zaplanowane w wysokości 6.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 5.696,60 zł, (94,94 % 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 oraz kwotę 2.601,00 zł na składkę członkowskiej dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia Salutaris,
  - 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 129.500,00 zł i zrealizowane w wysokości 61.559,55 zł, (47,54 % 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) 30.785,00**  
**Wykonanie 30.347,00 tj. 98,58 % 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 872,00zł i zrealizowane w wysokości 434,00 zł., (49,77 % planu rocznego), w szczególności przeznaczone na opłacenie opieki autorskiej systemu – rejestr spisu wyborców oraz zakup papieru ksero na potrzeby prowadzenia tego rejestru,
- pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. – zaplanowane i zrealizowane w wysokości 29.913,00 zł (100,00 % planu rocznego).

### **Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

**Plan (po zmianach) 99.100,00**  
**Wykonanie 38.131,09, tj. 38,48 % 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, remont i malowanie samochodu pożarniczego OSP Rybieniec 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 pojazdu służbowego dla funkcjonariuszy patrolujących teren Gminy Stolno uruchomiono dotację majątkową w wysokości 5.000,00zł.



W O J T  
mgr inż. Jerzy Kubeszk

W dziale tym ewidencjonowano również rekompensaty za utracone wynagrodzenie na okoliczność ćwiczeń wojskowych żołnierzy rezerwy z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 4.200,00 zł i z powodu ich refundacji przez Wojewódzki Sztab Wojskowy w Bydgoszczy nie znajdujące odzwierciedlenia po stronie wykonania.

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

#### **Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**Plan (po zmianach) 250.475,46**

**Wykonanie 94.649,46, tj. 37,79 % planu rocznego**

Wydatki tego działu dotyczyły płatności odsetek od pożyczek i kredytów. Plan spłat rat odsetkowych uwzględniał również naliczane jednorazowo z góry odsetki za okres karencji od przewidzianych do zaciągnięcia kredytów inwestycyjnych.

#### **Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

**Plan (po zmianach) 696.920,00**

**Wykonanie 2.905,06, tj. 0,42 % 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 1.100,00 zł i uruchomiona w wysokości 325,06 zł (29,55 % planu), pomimo niskiego stopnia realizacji planu, w wysokości odpowiadającej okresowi rozliczeniowemu I półrocza 2015 r.,
- prowizje na rzecz banku prowadzącego obsługę finansową budżetu gminy zaplanowane w wysokości 7.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.580,00 zł., (36,86 % planu rocznego).

Ujętą w tym dziale część rezerwy ogólnej w kwocie 111.180,00 zł rozdysponowano z przeznaczeniem na :

- 1) odbudowę uszkodzeń budynku zaplecza socjalnego przy boisku piłkarskim w Wabczu w następstwie huraganu w wysokości 61.500,00 zł,
- 2) wykonanie prac i usług projektowych w ramach opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Stolno wysokości 19.680,00 zł,
- 3) na zabezpieczenie zwiększonych wydatków na świadczenie usług konserwacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Stolno w wysokości 10.000,00 zł,
- 4) zabezpieczenie dodatkowych wydatków w wysokości 4.000,00 zł na zorganizowanie Powiatowego Zjazdu Seniorów Pożarnictwa w Robakowie,
- 5) dofinansowanie kursu uprawniającego do kierowania pojazdem specjalistycznym (OSP Rybieniec) w wysokości 1.000,00 zł,
- 6) zabezpieczenie zwiększonych wydatków na dowóz uczniów do Specjalistycznego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Chełmnie w wysokości 15.000,00 zł w związku ze zwiększoną liczbą dowożonych uczniów,

Pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 288.820,00 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



WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabesz

w wysokości 35.000,00 zł, a także zaplanowana rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 400.000,00zł.

## **Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**Plan (po zmianach) 5.890.048,32**

**Wykonanie 3.186.283,83, tj. 54,10 % planu rocznego**

Były to wydatki przeznaczone na bieżące utrzymanie i działalność podległych Gminie dwóch zespołów szkół i dwóch szkół podstawowych, dowożenie uczniów do szkół oraz doszkącanie i doskonalenie nauczycieli. 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.

Zauważono zwiększone wykonanie planu wydatków rzeczowych związanych wydatków funkcjonowaniem sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Nr 1 w Stolnie w związku z wykonaniem nowego przyłącza prądu elektrycznego oraz połączenia obiektu z nową rozdzielnią, serwisem wentylacji oraz koniecznością przyłączenia obiektu do monitoringu pożarowego Powiatowej Straży Pożarnej w Chełmnie. Te dodatkowe wydatki zostaną uwzględnione w planie Szkoły w II półroczu 2015 r.

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

Z przedstawionej w tabeli nr 6 strukturze wydatków wynika, że największy udział stanowiły wydatki na zadania oświatowe działu 801 – Oświata i wychowanie, tj. na poziomie 54,10 % .

## **Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA**

**Plan (po zmianach) 62.315,70**

**Wykonanie 15.573,11, 24,99 % planu rocznego**

Wydatki tego działu objęły:

- zaplanowane w wysokości 2.000,00 zł zabezpieczone na wspólną z samorządem województwa Kujawsko-Pomorskiego realizację programów zdrowotnych, których celem jest promowanie zdrowia, poprawa zdrowia i jakości życia mieszkańców w Gminie Stolno. Przewiduje się w II półroczu 2015 r. zwiększenie planu na ten cel do kwoty 3.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie szczepień ochronnych dzieci w wieku 24- 36 miesiąc życia przeciwko pneumokokom z wykorzystaniem szczepionki koniugowanej 13-walentnej, w ramach realizacji programu pod nazwą: „ Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko-pomorskim” ,

- działania profilaktyczne związane z narkomanią, zaplanowane w wysokości 4.000,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu 2015 r.,

- zadania związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaplanowane w wysokości 56.315,70 zł i zrealizowane w wysokości 15.573,11 zł, (27,65 % planu rocznego). W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2015 r. przeznaczono środki na profilaktykę środowiskową, zwalczania alkoholizmu ,działalność informacyjną i edukacyjną w szczególności dla dzieci i młodzieży, diety członków Komisji, dyżury terapeuty i inne wydatki. Obniżony stopień realizacji planu wynikał z planowanego finansowania organizacji wypoczynku letniego i festynów dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu w II półroczu 2015 r.



W Ó J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano w łącznej wysokości 60.315,70 zł , przekraczającej wielkość dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ( 58.500,00 zł).

## **Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA**

**Plan(po zmianach) 3.181.840,26**

**Wykonanie 1.764.985,30, tj. 55,47 % planu rocznego**

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

W I półroczu 2015 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.

Ponadto realizowane były zadania wynikające z Programów resortowych, takich jak: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, „Program dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny”, „Program – Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej 2015”

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 mieszkaniowych wypłacanie dodatków mieszkaniowych i energetycznych, wydawanie Kart Dużej Rodziny.

### **Zadania własne**

**Rozdz. 85202** – z racji pobytu 3 mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej poniesiono wydatki na kwotę 42.922,68 zł stanowiąc 51,10 % planu rocznego ustalonego w wysokości 84.000,00 zł,

**Rozdz. 85204** – w rodzinach zastępczych w I półroczu 2015 r. przebywało pięcioro dzieci oraz troje w domu dziecka (od maja 2015 r.). Zgodnie z zapisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej przez pierwszy rok pobytu gmina pokrywa 10% kosztów ich pobytu w placówce, w drugim roku 30%, a trzecim i kolejnych latach 50%.W związku z powyższym wydatkowano kwotę 17.503,55 zł stanowiącą 58,35% planu rocznego ustalonego w wysokości 30.000,00 zł

### **Rozdz. 85206**

- wspieranie rodziny – GOPS zatrudniał asystenta rodziny od stycznia 2015 r. Zatrudnienie odbywało się na zasadzie realizacji programu ministerialnego. Koszty zatrudnienia pokrywane były z budżetu państwa przy częściowym udziale środków Gminy, w I półroczu 2015 r. wyniosły one 20.011,24 zł stanowiąc 87,85% planu po zmianach (plan jest sukcesywnie aktualizowany w oparciu o decyzje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego),

**Rozdz. 85213 § 4130** składki zdrowotne opłacano za 35 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne i nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 7.876,69zł ( 24.281,77 zł w ramach zadań zleconych i własnych, stanowiących łącznie 67,83% planu po zmianach),

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszki

**Rozdz. 85214** – w I półroczu 2015 r. wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły 181.928,67 zł w ramach zadań zleconych i własnych, stanowiących łącznie 84,05% planu po zmianach ustalonego w wysokości 216.454,00 zł, z tego:

- **zasiłki celowe** ze środków własnych budżetu Gminy - z zasiłków celowych skorzystało 91 rodzin. Zasiłki celowe przyznawane były głównie na zakup opału, leków, żywności, odzieży i obuwia, środków czystości.

- **zasiłki okresowe** z dotacji celowej na zadania własne z budżetu państwa – z tej formy pomocy w I półroczu 2015 r. skorzystało 107 rodzin. Zasiłek okresowy przyznawany był 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 2015 r. z dodatków skorzystało 35 rodzin, a świadczeń wypłacono na łączną kwotę 31.194,06 zł.

**Rozdz. 85216 § 3110** – zasiłki stałe pobierało 39 osób na łączną kwotę 88.800,48 zł, (93,84 % planu rocznego ustalonego w wysokości 94.632,00 zł, sukcesywnie aktualizowanego na podstawie decyzji zwiększającej dotację z budżetu państwa). Zasiłki stałe przyznawane były 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 181.742,86 zł, tj. 52,54 % planu rocznego ustalonego w wysokości 345.945,07 zł,

**Rozdz. 85295 § 3110** - w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z dożywiania w szkołach skorzystało 160 rodzin na kwotę 45.361,08 zł. Uczniowie ze szkół na terenie gminy korzystali z posiłków w formie obiadów jednodaniowych. Z zasiłku celowego na zakup żywności dla dzieci do lat 7, pozostających w domu skorzystały 32 rodziny na kwotę 15.150,00 zł. Zasiłek na 1 dziecko wyniósł 75,00 zł miesięcznie. Środki w wysokości 60% pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa, pozostałe 40% stanowił wkład własny gminy.

### **Zadania zlecone**

**Rozdz. 85212 § 3110** – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe są zadaniem zleconym gminie. W I półroczu 2015 r. uruchomiono na ten cel kwotę 1.020.911,70 zł, stanowiącą 51,37% planu po zmianach, ustalonego w wysokości 1.987.422,15 zł.

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).

Zasiłki rodzinne oraz świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze wypłacono na kwotę 685.891,21 zł (324 osobom). Ponadto wydano decyzje przyznające zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 173.196 zł (176 osobom) oraz kwotę 19.000,00 zł tzw. „becikowego” (1.000 zł na każde urodzone dziecko).

**Rozdz. 85212 § 3110** W I półroczu 2015 r. z tytułu świadczeń alimentacyjnych, do których uprawnione były 43 osoby wypłacono kwotę 130.770 zł..

WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabeszko



**Rozdz. 85213** – składki zdrowotne – opłacono za 34 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, a nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w łącznej wysokości 16.405,08 zł.

**Rozdz. 85215** – dodatek energetyczny przyznawany był niektórym osobom pobierającym dodatek mieszkaniowy. Z tej formy wsparcia skorzystało 10 rodzin na łączną kwotę 742,28 zł.

**Rozdz. 85219**- wynagrodzenie dla opiekuna osoby niepełnosprawnej , wyznaczonego przez sąd jest zadaniem finansowanym z budżetu państwa. W I półroczu 2015 r. wypłacono kwotę 300,00 zł.

**Rozdz. 85228** – specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – W I półroczu 2015 r. z takich usług korzystało jedno dziecko. Zlecenie na tego typu wsparcie wydaje lekarz specjalista, wyznaczając liczbę godzin tygodniowo. Usługi były świadczone przez okres czterech miesięcy na łączną kwotę 2.000,00 zł.

#### **Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

**Plan(po zmianach) 150.193,93**

**Wykonanie 83.548,92, tj. 55,63 %planu rocznego**

Wydatki ujęte w tym w dziale dotyczyły łagodzenia skutków bezrobocia w Gminie. W I półroczu 2015 r. w ramach umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy umożliwiono zatrudnienie 16 osobom, w formie stażu - 10 osobom i w formie robót publicznych – 6 osobom.

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

#### **Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Plan (po zmianach) 109.805,00**

**Wykonanie 107.595,00, tj. 97,99 % 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 204 uczniów była finansowana w wysokości 87.805,00 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) 1.134.429,01**

**Wykonanie 443.978,83, tj. 39,14%planu rocznego**

Były to wydatki:

- związane z utrzymaniem i bieżącą obsługą gospodarki ściekowej prowadzoną przez Referat Gospodarki Komunalnej, który z kolei nadzorował między innymi pracę oczyszczalni ścieków, sześciu tłoczni ścieków, trzech przepompowni ścieków, zaplanowane w wysokości 657.260,00 zł i zrealizowane w wysokości 343.171,48 zł, (38,46 % planu rocznego),
- majątkowe zaplanowane w wysokości 235.054,00 zł i zrealizowane w wysokości

W Ó T

mgr inż. Jerzy Rabeszko

3.000,00 zł, ( 1,28 % planu rocznego), niskie wykonanie tych wydatków wynikało 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 36.463,40 zł i nie zrealizowane z uwagi na przewidywane w II półroczu 2015 r. uruchomienie wpłaty w wysokości 15.525,00 zł na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chełmińskiego z tytułu składki członkowskiej oraz realizację przedsięwzięcia pn.: „ Unieszkodliwianie azbestu na terenie Gminy Stolno” zaplanowanego w wysokości 20.938,40 zł,
- na utrzymanie zieleni, zaplanowane w wysokości 10.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 7.775,00 zł (77,75 % planu), wskazującej na konieczność zwiększenia planu, zwłaszcza, że w II półroczu 2015 r. wydatki na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców i poboczy wzrosną z uwagi na sezon letni,
- na opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 15.000,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu 2015 r.,
- przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należyтым stanie technicznym zaplanowane w wysokości 142.651,61 zł i zrealizowane w wysokości 71.641,09 zł ( 50,22 % 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 i nagród konkursowych, głównie nagród dla laureatów gminnych konkursów ekologicznych, środków ochrony roślin i odzieży ochronnej, karmy dla psów zaplanowane w wysokości 4.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.400,83 zł ( 35,02 % planu rocznego), znacząca część planowanych w tym paragrafie wydatków zostanie zrealizowana w II półroczu 2015 w związku z 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 17.600,00 zł i zrealizowany w wysokości 3.734,10 zł, (21,22 % planu rocznego),
- zakup części do pojazdów służbowych, ich przeglądy techniczne i naprawy, zaplanowane w wysokości 11.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 7.880,33 zł (71,64 % planu).

## **Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**


**Plan (po zmianach) 281.700,00**

**Wykonanie 119.409,48, tj. 42,39 % 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 planowane do uruchomienia w II półroczu 2015 r. środki dla Stowarzyszenia „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie w wysokości 500,00 zł, a także planowany udział finansowy w wysokości 2.000,00 zł w organizacji Dożynek Powiatowych w Gminie Papowo Biskupie w II półroczu 2015 r.,

WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabeszko



- wydatki na realizację projektów w ramach konkursu powiatowego „Dziedzictwo kulturowego naszego sołectwa” z udziałem finansowym Powiatu Chełmińskiego wynoszącym 3.700,00 zł,

- wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich zaplanowane w wysokości 115.200,00 zł. i zrealizowane w wysokości 38.988,16 zł. (33,84 % planu rocznego),

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie zaplanowana w wysokości 86.000,00 zł i zrealizowana w wysokości 46.000,00 zł, (53,49 % 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 I SPORT**

**Plan ( po zmianach) 114.100,00**

**Wykonanie 97.376,89, tj. 85,34% 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 2015 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 30.000,00 zł, ( 100,00% planu),

- dla Klubu Sportowego MLKS „Nadwiślanin” Chełmno, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 6 000,00 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 2015 r.

## **INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ**

Zobowiązania jednostek budżetowych na dzień 30 czerwca 2015 r. w łącznej kwocie 84.405,79 zł stanowiły zobowiązania niewymagalne, a więc takie, dla których termin płatności przypadał w II półroczu 2015 r. Były to zobowiązania bieżące i stanowiły zaledwie 0,98 % wydatków ogółem. Dotyczyły głównie zakupu materiałów, energii i usług.

Ponadto Gmina Stolno posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosły 6.244.093,67 zł, z tego:



W Ó J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

- 3.382.638,10 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu kredytów, zaciągniętych w znaczącej większości w Banku Gospodarstwa Krajowego ze wsparciem finansowym środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego,
  - 2.861.455,57 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
- Spląty rat kapitałowych i odsetkowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek przebiegały terminowo i bez zakłóceń.

### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Uchwalony w budżecie plan przychodów na 2015 r. w wysokości 1.879.630,86 zł w ciągu I półrocza uległ zwiększeniu o kwotę 88.338,14 zł, tj. do wysokości 1.967.969,00 zł, na którą złożyły się:

- kredyty i pożyczki w wysokości 893.052,36 zł, zrealizowane w wysokości 300.000,00 zł (33,59 % planu po zmianach), z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej Stolno-Małe Czyste o nr 060211C – etap I oraz budowy drogi gminnej o nr 060221C w Kobyłach,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zaplanowane i zrealizowane w wysokości 1.049.416,64 zł, ( 100,00 % planu), stanowiła je nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Uchwalony w budżecie plan rozchodów wyniósł 1.645.530,00 zł i w ciągu I półrocza uległ zwiększeniu o kwotę 861.133,00 zł, tj. do wysokości 2.506.663,00 zł. Ustalony został w celu zabezpieczenia środków na przypadające na 2015 r. spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek. Rozchody wykonane zostały w wysokości 1.251.035,99 zł ( 49,91 % planu po zmianach) zgodnie z harmonogramem spląt zobowiązań dłużnych. W ramach tej kwoty splącono pożyczki otrzymane na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 862.991,93 zł ( 99,58% planu).

### **GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Działalność finansową Gminnej Biblioteki Publicznej w I półroczu 2015 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 2015 r. instytucja otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 46.000,00 zł, (53,49 % planu), która stanowiła jedyne źródło przychodów instytucji. Łączne wydatki biblioteki wyniosły 44.582,29 zł ( 51,84 % planu) i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie, w tym głównie wynagrodzenia. Zakupiono zbiory biblioteczne o łącznej wartości 3.220,50 zł, (64,41 % planu).

### **GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W STOLNIE.**

Działalność finansową GOZ odzwierciedla tabela nr 12.  
Statystykę medyczną przedstawiono w załączniku do tej tabeli.

W O J  
mgr inż. *[signature]*  
*[signature]*

## 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. były Zespół Szkół Nr 1 w Stolnie oraz Zespół Szkół Nr 2 w Robakowie. W I półroczu 2015 r. obydwie placówki zgromadziły dochody w łącznej wysokości 8.818,60 zł, stanowiącej 20,16 % planu określonego w wysokości 43.735,20 zł. Ich źródłami były wpływy z najmu, z dzierżaw dachów w celu instalacji na nich konstrukcji do montażu anten oraz do udostępnienia energii elektrycznej oraz wpływy z wynajmu sal sportowych. Zgromadzone dochody zostały wydatkowane w analizowanym okresie w wysokości 2.044,84 zł. Zestawienie wykonania planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków w.w. jednostek oświatowych prezentuje tabela nr 13.

W Ó J T  
mgr inż. Jerzy Rittner

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

*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 2015 r.

Niniejsze opracowanie obejmuje:

- informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2010 – 2028, w tym aktualną na 30 czerwca 2015 r. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2010-2028 zgodną z uchwałą nr VIII/60/2015 Rady Gminy Stolno z dnia 9 czerwca 2015 r.,
- informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz.885 z późn. zm).

W I półroczu 2015 r. zmiany poszczególnych wielkości budżetowych podyktowane były bieżącymi zdarzeniami mającymi wpływ na kształtowanie się Prognozy. W tym okresie przeprowadzono 4 aktualizacje WPF, jednakże zachowano wcześniej wyznaczone założenia prognostyczne.

Pomimo przyjętych kierunków interwencji funduszy strukturalnych na lata 2014 – 2020 nadal począwszy od 2016 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 były wymogi tego przepisu.

### 1. DOCHODY

Wprowadzone zmiany spowodowały zmiany prognozy dochodów w 2015 r., czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. w porównaniu ze stanem z początku roku 2015 r. wzrost o 13,47 %, a począwszy od 2016 r. bez zmian.

Zmiany prognozy dochodów w WPF przede wszystkim były związane z:

- weryfikacją środków unijnych na podstawie rozliczenia 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 ( z 2014 r. na 2015 r.),
- weryfikacją dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie analizy przebiegu wykonywania budżetu,
- wprowadzeniem szeregu dotacji z budżetu państwa , z Powiatu Chełmińskiego oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- wprowadzeniem w różnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zaewidencjonowanych zgodnie z KSR nr 7 (art. 54 ustawy o rachunkowości) zwrotów wydatków za zakup energii w następstwie szeregu postępowań reklamacyjnych –na podstawie faktur wykazujących nadpłaty, dostarczonych po terminie sporządzenia sprawozdawczości za 2014 r.



W Ó J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

- zwrotem podatku VAT na podstawie rozliczenia 2014 rok

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 stają się dochody majątkowe, opisane w części opisowej o przebiegu wykonania dochodów budżetu Gminy Stolno za I półrocze 2015 r.

W perspektywie od 2016 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 w większości lat WPF 2015 – 2028, czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2015 r. wzrost o 8,75 %, w 2016 wzrost o 0,46 %, w 2017 bez zmian, w 2018 r. wzrost o 0,16 %, w 2019 r. wzrost o 1,30%, w 2020 r. wzrost o 1,43%, w 2021 r. wzrost o 0,44 %, w 2022 r. wzrost o 1,79%, w 2023 r. wzrost o 2,10%, w 2024 wzrost o 1,69%, w 2025 r. wzrost o 0,29 %, począwszy od 2026r. – bez zmian.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w I półroczu 2015 r. dotyczyły wyłącznie 2015 r. Według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2015 r. wzrost o 7,11 % 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 2015 r. miały miejsce w większości lat WPF 2015 – 2028, w stopniu analogicznym jak wydatki ogółem.

Zmiany prognozy wydatków w WPF 2015-2028 przede wszystkim były związane z:

- dostosowaniem poziomu wydatków do zweryfikowanego poziomu dochodów budżetowych,
- zwiększeniem środków do dyspozycji jednostek Gminy na uzupełnienie finansowania zadań w 2015 r.,
- 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 2015 r. zmiany w prognozowanych na lata 2015 – 2028 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2015 – 2028, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

W przypadku 2015 r. zakładany na 1 stycznia br. deficyt w wysokości 234.100,86 zł został zastąpiony nadwyżką budżetową w wysokości 538.694,00 zł. W kolejnych latach zakłada się uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań kredytowych i pożyczkowych, a zmiany w I półroczu 2015 r. dotyczyły wyłącznie wielkości tych nadwyżek w dostosowaniu do zmian w zakresie rozchodów związanych ze zmianami harmonogramów spłat rat kredytów i pożyczek.

WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabeszko



#### 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 2015 r. w kwocie 1.049.416,64 zł oraz ze zmniejszeniami wielkości zakładanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2015 r. o kwotę 961.078,50 zł, co zaskutkowało per saldo zwiększeniem przychodów o 4,70 %.

W kolejnych latach WPF przychody nie występują.

#### 5. ROZCHODY

Wymiar finansowy zmian w zakresie rozchodów w WPF 2015 – 2028 w I półroczu 2015 r. wywołany został zwiększeniem o kwotę 861.133,00 zł rozchodów w 2015 r. – kwotę stanowiącą planowany skutek finansowy wcześniejszej, częściowej spłaty czterech pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, zaangażowanych w realizację przedsięwzięć objętych dofinansowaniem w ramach PROW w celu wyeliminowania podwójnego finansowania. Z tego względu rekordowy ciężar spłaty rat kapitałowych przypada na 2015 r w wysokości 2.506.663,00 zł. Za to w kolejnych latach WPF odpowiednim zmniejszeniem ulegają spłaty rat kredytów i pożyczek. 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.

#### 6. DŁUG

W następstwie opisanych powyżej zmian harmonogramu spłat kredytów i pożyczek - prognozowany 1 stycznia br. stan zadłużenia na koniec 2015 r. w wysokości 7.408.411,65 zł według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. ulega zmniejszeniu do kwoty 5.581.519,02 zł. Jest to nadal maksymalny poziom zadłużenia w całym okresie WPF.

W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do ich całkowitego wygaśnięcia w 2024 r.

## II. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

Zagregowana wartość przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2015 – 2026 ( na lata 2027 -2028 takich przedsięwzięć nie prognozowano) według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosła 19.603.185,25 zł, co oznacza spadek w stosunku do początku roku o kwotę 543.160,68 zł, tj. o 2,70 %.

Zagregowana wartość bieżących przedsięwzięć wieloletnich wyniosła 115.518,36 zł i nie uległa zmianom.

  
WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

## MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2015 – 2026 ( na lata 2026-2028 takich przedsięwzięć nie przewidziano) według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosła 19.376.818,41, co oznacza spadek w stosunku do początku roku o kwotę 649.509,16 zł, tj . o 3,24 % .)

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich uwzględniał zadania, programy z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, na które złożyły się projekty do realizacji w 2015 r.: „Budowa miejsc wypoczynku i rekreacji na terenie Gminy Stolno oraz zakup sprzętu do organizacji imprez plenerowych” w wysokości 260.000,00 zł oraz „Infostrada Kujaw i Pomorza” w wysokości 13.275,76 zł

Gmina Stolno nie realizuje przedsięwzięć wieloletnich objętych umowami o partnerstwie publiczno- prywatnym.

W odrębnej części zaprezentowano przedsięwzięcia przewidziane do realizacji ze środków własnych. W I półroczu 2015 r. katalog tych przedsięwzięć nie uległ zmianom z wyjątkiem przesunięć ich wartości w poszczególnych latach WPF.

Niektóre z tych przedsięwzięć, w odniesieniu do których są opracowywane dokumentacje techniczne, mogą zostać przesunięte do części zarezerwowanej dla zadań finansowanych z udziałem środków unijnych po uzyskaniu takiego dofinansowania.

Realizacja majątkowych przedsięwzięć wieloletnich w I półroczu 2015 r. została zaprezentowana w tabeli nr 10.

WÓJT  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos