

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU RZECZOWO-
FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W STOLNIE W ROKU 2015**

W 2015 roku Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie kontynuował sprawowanie opieki zdrowotnej w niezmiennym składzie osobowym (załącznik nr 3). Dzięki pozytywnemu rozstrzygnięciu konkursu ofert na świadczenia ginekologiczne nasze pacjentki mogą nadal korzystać z tych usług w Ośrodku. Uznajemy ten fakt za szczególny sukces, ponieważ nie ma chętnych do pracy na wsi ginekologów.

Udzielono następującą ilość świadczeń:

1. Podstawowa opieka zdrowotna

Rodzaj świadczenia	2015	2014
Porady lekarza podstawowej opieki zdrowotnej w gabinecie	15913	14769
Wizyty lekarsko- pielęgniarskie w domu pacjenta	259	1072
Wizyty w gabinecie pielęgniarki środowiskowo – rodzinnej	3045	3604
Wizyty położnej u noworodków i położnic w domu	282	175
Wizyty w gabinecie położnej	368	539
Medycyna szkolna	904 uczniów	964 uczniów
	275 bilansów	362 bilanse
	Pomoc doraźna 49	Pomoc doraźna 83 os.
	1503 zabiegi fluoryzacji	1890 zab. fluoryzacji

(57)

/

Wniosek:

Widoczny wzrost ilości porad lekarskich o 1144 rocznie dotyczy głównie starszych pacjentów obarczonych licznymi schorzeniami przewlekłymi, nie mniej część tych wizyt jest spowodowana obciążeniem biurokratycznym bez związku ze stanem zdrowia pacjentów. Są to wizyty po pozbawione sensu skierowania do okulistów i dermatologów.

2. Położnictwo i ginekologia

Rodzaj świadczenia	2015	2014
Porady lekarskie ginekologiczno – położnicze	832	797

3. Świadczenia stomatologiczne

Rodzaj świadczenia	2015	2014
Świadczenia ogólnostomatologiczne	563/ w tym 200 dzieci	1205/ w tym 418 dzieci
Protezy zębowe	27	28

Podsumowanie:

Mniejsza ilość porad wynika z braku umowy na świadczenia stomatologiczne w WOZ Robakowo,

4. Profilaktyczne badania lekarskie dzieci i młodzieży:

Rodzaj świadczenia	2015	2014
2r.ż	29 dzieci – 87,8%	21 dzieci - 87,5%
4 r.ż.	32 dzieci – 91,4%	35 dzieci - 83,3%
6 r.ż.	35 dzieci – 89,7%	27 dzieci – 79,4%
10 r.ż	34 dzieci – 100%	37 dzieci – 92,5 %
13 r.ż	44 dzieci - 88 %	42 dzieci – 95,4%
16 r.ż	47 osób – 79,6%	40 osób – 83,3%
18 r.ż	80 osób – 97,55	93 osób – 88,5%

52
11/17

5. Profilaktyczne badania osób pełnoletnich:

Rodzaj świadczenia	2015	2014
Profilaktyka POCHP	6	9
Profilaktyka chorób układu krążenia i cukrzycy	35 os./137 uprawn.(25,5%)	15os/152 uprawn.9,86%)
Profilaktyka gruźlicy	15	24 osób
Profilaktyka raka szyjki macicy	43/ 661 uprawnionych (6,5%)	94/577 uprawn.(16,3%)

6. Profilaktyczne akcje zewnętrzne:

- a) W 2015 roku realizowano Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko-pomorskim, inicjatorem programu był Departament Spraw Społecznych i Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu, a beneficjentem dzieci w wieku 24-36 miesięcy życia, które wcześniej nie były szczepione szczepionką przeciwko pneumokokom, będące mieszkańcami Gminy Stolno. Zaszczepiono 20 dzieci.
- b) dwukrotnie zorganizowano badania wzroku – łącznie uczestniczyło 61 osób.

7. Zakup środków trwałych i wyposażenia:

W związku z wprowadzeniem z dniem 1 marca 2015 roku bezwzględnego wymogu fiskalizacji wszystkich placówek służby zdrowia GOZ w Stolnie zakupił stosowne oprogramowanie fiskalne i urządzenia fiskalne dla obydwu jednostek.

Pozyskano 2 sponsorów: na zakup elektrycznie sterowanego fotela ginekologicznego oraz chłodziarki farmaceutycznej do przechowywania szczepionek i leków wraz z monitoringiem online. Pełne informacje w załączniku nr 2.

53

8. Analiza zysków i strat:

Rok 2015 był rokiem poświęconym na stabilizację sytuacji finansowej Ośrodka. Wprowadzony program naprawczy poskutkowało osiągnięciem dodatniego wyniku finansowego. Gminny Ośrodek Zdrowia nie jest zadłużony i jest to sukces. Zastosowany program naprawczy pozwolił na poczynienie oszczędności przeznaczonych na sprzęt komputerowy i modernizację oprogramowania.

Problem stanowią nieubezpieczeni lub okresowo ubezpieczeni pacjenci, mimo że figurują na naszej liście pacjentów NFZ nie płaci za nich miesięcznej stawki ryczałtowej. Stanowią oni ok.10 % populacji.

Część nie zdaje sobie sprawy, że w danym miesiącu są wykazywani, jako nieubezpieczeni - to młodzież po ukończeniu szkoły lub dorywczo pracująca-, większość lekceważy sobie ten fakt i odmawia zgłoszenia się do Urzędu Pracy.

Wnoszę do Wysokiej Rady o nagłośnienie tej kwestii wśród mieszkańców, zalecamy skontaktowanie się z pracownikiem Ośrodka telefonicznie i upewnienie się, co do statusu ubezpieczenia swojego i członków rodziny, w tym zwłaszcza po ukończeniu 18 lat i po zmianie pracy.

9. Szczegółowa informacja z wykonania planu finansowego w załączniku nr 1.

Z wyrazami szacunku

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolinie
Marlena Łukomska
Marlena Łukomska

24
11

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Zaawansowanie rzeczowe na dzień 31.12.2015r.
8	400	40002	6050	Wymiana wraz z instalacją agregatów pompowych na ujęciach wody na terenie Gminy Stolinie	80 000,00	46 336,67	57,92	
				dotyczy własne	80 000,00	46 336,67	57,92	
				Kredyty i pożyczki	0,00			
				środki pochodzące z innych źródeł	0,00			
				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	0,00			Podpisano umowę wieloletnią (tj. do 2018 r.) nr 15/15 z dnia 12.02.2015 r. z firmą Zakład Robót Instalacyjno - Konserwacyjnych HYDRO - EKO z Grudziądza. W 2015r. w ramach umowy wymieniono trzy agregaty pompowe na ujęciach wody: nr 1 i nr 2 w Stolinie oraz w Trzebieluchu. Zadanie było ujęte w wykazie przedsięwzięć do wprf z terminem realizacji do 2018 r.
9	400	40002	6050	Opracowanie dokumentacji technicznej budowy wodociągu Małe Czyste - Zakład Pomorski	6 457,50	6 457,50	100,00	
				dotyczy własne	6 457,50	6 457,50	100,00	
				Kredyty i pożyczki	0,00			
				środki pochodzące z innych źródeł	0,00			
				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	0,00			Zadanie zrealizowano zgodnie z umową nr 40/15 z dnia 30.04.2015 r. przez firmę Zakład Usług Wodno - Wodociągowych Krzysztof Czajkowski z Brodnicy. Zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z terminem realizacji do 2016 r.
10	400	40002	6050	Renowacja ujęcia wody art. 1 w Stolinie	17 500,00	17 500,00	100,00	
				dotyczy własne	17 500,00	17 500,00	100,00	
				Kredyty i pożyczki	0,00			
				środki pochodzące z innych źródeł	0,00			
				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	0,00			Zadanie zakończone zgodnie z umową nr 79/15 z dnia 09.06.2015 r. Zadanie zrealizowała firma Zakład Robót Instalacyjno - Konserwacyjnych HYDRO - EKO z Grudziądza.
11	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Stolinie-Małe Czyste o nr 060211C- etap I	630 000,00	629 752,77	99,96	
				dotyczy własne	57 982,00	629 752,77	1 086,12	
				Kredyty i pożyczki	200 000,00	0,00		
				środki pochodzące z innych źródeł	372 018,00			
				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	0,00			Zadanie zakończone zgodnie z umową nr 24/15 z dnia 26.03.2015 r. Zadanie realizowała firma Skanska SA z Warszawy. W ramach zadania wykonano 0,995 km drogi. Ponadto na zadanie uzyskano dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych. Zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z terminem realizacji do 2015 r.
12	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 060207cw Grubnie	60 000,00	56 470,55	94,12	
				dotyczy własne	60 000,00	56 470,55	94,12	
				Kredyty i pożyczki	0,00			
				środki pochodzące z innych źródeł	0,00			
				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	0,00			Zadanie zakończone zgodnie z umową nr 85/15 z dnia 17.07.2015 r. Zadanie realizowała firma Przedsiębiorstwo Robót Drogowo - Budowlanych DROBUD z Chełmży. W ramach zadania wykonano 0,350 km drogi.
13	600	60016	6050	Budowa chodnika w Grubnie na skrajce nr 107	97 000,00	96 845,12	99,84	
				dotyczy własne	97 000,00	96 845,12	99,84	
				Kredyty i pożyczki	0,00			
				środki pochodzące z innych źródeł	0,00			
				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	0,00			Zawarto umowę nr 35/15 z dnia 15.04.2015 r. z Przedsiębiorstwem Robót Drogowo - Budowlanych DROBUD z Chełmży. Inwestycja zakończona. Protokół odbioru z dnia 19.05.2015 r. W ramach inwestycji wykonano 0,258 km chodnika.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Zaawansowanie rzeczowe na dzień 31.12.2015r.
14	600	60016	6620	Dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1608c Grubro-Wielkie Czyste oraz drogi powiatowej nr 1625c Jeleniec -Cepno	59 000,00	59 000,00	100,00	
				cochody własne	59 000,00	59 000,00	100,00	
				Kredyty i pożyczki	0,00			
				Środki pochodzące z innych źródeł	0,00			
				Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 U.F.P.	0,00			
15	600	60015	6050	Wykonanie dywanika asfaltowego na drodze gminnej nr 060210c w Zakrzewie - dokumentacja	80 000,00	76 741,07	95,93	Uruchomiono dofinansowanie na podstawie przedłożonego przez Powiat Chelmiński rozliczenia. Zadanie było ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z terminem realizacji do 2015 r.

50

17

17

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STOLNO ZA 2015 ROK

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

W myśl przywołanych powyżej postanowień ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Stolno za 2015 r. zostało sporządzone w szczególności nie mniejszej niż w uchwale nr III/16/2014 Rady Gminy Stolno z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2015 r. z późniejszymi zmianami.

Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu, w porównaniu z wielkościami planowanymi na 2015 r. z uwzględnieniem zmian, tj. wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r..

Integralną część sprawozdania z wykonania budżetu gminy jako jednostki samorządu terytorialnego stanowią również sprawozdania z realizacji 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).

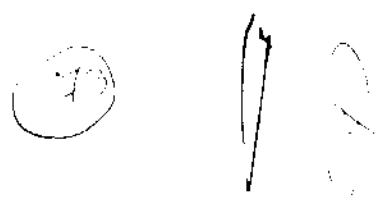
W 2015 r. w ramach budżetu Gminy Stolno realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji 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 2015 r. wyniosła **19.651.029,15 zł**, tj. **102,06%** planu rocznego, czyli na poziomie o **7,81 proc. wyższym** niż 2014 r. Dochody w 2015 r. uległy zwiększeniu w stosunku do niego o kwotę **1.422.788,37 zł**.

Realizacja **wydatków ogółem** w 2015 r. wyniosła **17.039.422,91 zł**, tj. **91,04%** planu rocznego, czyli na poziomie o **28,38 proc. niższym** niż w 2014 r. Wydatki uległy obniżeniu w stosunku do o kwotę **6.749.640,08 zł**.



Załącznik nr 12
 Gminnego Centrum Zdrowia
 w Stalnej
 M. Dorota Lukomska

Środki trwałe i wyposażenie zakupione lub otrzymane w 2015 r.

Lp.	środki trwałe	data	kwota
1	Fotel ginekolog. sterowany - darowizna Grupa Producentów Rolnych ZIARNO	30.04.2015	4 212,00 zł
2	Chłodziarka farmaceut. AGK 317 z rejestratorem - darowizna Krzysztof i Justyna Chomiuk BitBlue	01.07.2015	5 499,99 zł
Razem			9 711,99 zł

Lp.	wyposażenie	data	kwota
1	Kasa fiskalna, drukarka fisk.	06.02.2015	4 199,49 zł
2	Przepływowy ogrzewacz wody	20.02.2015	499,00 zł
3	Router TP-Link	29.04.2015	99,99 zł
4	Piła elektr. Hecht 2200W	21.05.2015	350,00 zł
5	Dozownik mydła automatyczny	21.05.2015	189,42 zł
6	Telefon Panasonic	03.06.2015	79,00 zł
7	Wentylator Ravanson	05.08.2015	69,99 zł
8	Torba medyczna	14.09.2015	363,00 zł
9	Gaśnice proszkowe 3 szt.	23.09.2015	236,16 zł
10	Koc gaśniczy 2 szt.	23.09.2015	120,54 zł
11	Żaluzje Lumofil	28.10.2015	290,00 zł
12	Szafa stomatolog.	09.12.2015	1 169,98 zł
Razem			7 666,57 zł

Lp.	licencje	data	kwota
1	Moduł fiskalny - licencja	09.02.2015	573,18 zł
2	Certyfikat kwalifikowany - odnowienie (2 lata)	20.02.2015	170,97 zł
3	Licencje Kamssoft 14 szt.	02.09.2015	1 780,79 zł
4	Moduł BLOZ licencja na kolejny rok	03.12.2015	302,58 zł
Razem			2 827,52 zł

Główna Księgowa
Dorota
 mgr Dorota Półóg Rzesutowska

KIEROWNIK
 Gminnego Centrum Zdrowia
 w Stalnej
M. Lukomska
 Martyna Lukomska

51
 27

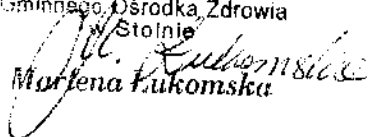
Dane uzupełniające

Lp.	Treść	Plan na 2015 r.	Wykonano	kol. 4/3
1	2	3	4	5
1.	Zatrudnienie (umowy cywilnoprawne)	9	9	1
2.	Etaty	7	7	1
2.1.	administracja	1	1	1
2.2.	lekarze	0	0	
2.3.	pozostała obsługa medyczna	6	6	1
2.4.	pozostali	0	0	

Magdalena Kojanowska

mgr Dorota Polak-Raschke

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie


Marlena Kukomska

59





60

z otrzymaniem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz płatnościami za realizację znaczącej części zadań inwestycyjnych w IV kwartale 2015 r.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 191.470,03

Wykonanie 186.355,55, tj. 97,33 % planu po zmianach

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodziły z następujących źródeł dotacji:

- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w szkołach podstawowych zaplanowanej w wysokości 18.208,82 zł i rozliczonej w wysokości 16.966,51 zł (93,18% planu po zmianach), przyczyną niepełnego wykorzystania dotacji były niższe niż zakładano ceny nabycia podręczników i materiałów edukacyjnych
- na dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych, zaplanowanej i rozliczonej w wysokości 3.600,00 zł, (100,00 % planu po zmianach);
- niezaplanowane wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek oświatowych w wysokości 855,41 zł;
- 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 Robakowic, 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 tej samej wysokości (100,00% planu po zmianach), z tego w rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zaplanowane w wysokości 98.445,00 zł i rozliczone w tej samej wysokości (100,00 % planu po zmianach) przy udziale własnym w wysokości 43.453,22 zł; w rozdz. 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego, zaplanowane w wysokości 49.223,00 zł i rozliczone w tej samej wysokości (100,00 % planu po zmianach), przy udziale własnym wynoszącym 23.269,06 zł
- 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 gimnazjach, w zaplanowanej wysokości 13.699,64 zł, rozliczonej w wysokości 11.984,18 zł (87,48 % planu po zmianach), jako przyczynę niepełnego wykorzystania dotacji wskazano niższą cenę nabycia podręczników i materiałów edukacyjnych oraz pozyskanie części podręczników ze środków MEN;
- 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 wysokości 1.471,90 zł, rozliczonej w wysokości 606,56 zł (41,21 % planu po zmianach). Jako przyczynę niepełnego wykorzystania dotacji wskazano zmianę ramowego planu nauczania obejmującą mniejszą liczbę przedmiotów w kl. I gimnazjum oraz rezygnację z zakupu ćwiczeń.

Dochody ujęte w tym dziale zasilila również darowizna w wysokości 2.000,00 zł przeznaczona na dofinansowanie kosztów dowożenia uczniów do szkół.

61

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan (po zmianach) 3.040.042,53

Wykonanie 3.033.236,97, tj. 99,78 % planu po zmianach

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 2.283.197,00zł i rozliczone w wysokości 2.266.984,00 zł (99,29 % planu po zmianach),
- 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 33.955,00 zł i rozliczone w wysokości 33.850,00 zł (99,69 % planu po zmianach),
- 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 1.870,38 zł i zrealizowane w wysokości 1.509,85 zł, (80,72 % planu po zmianach),
- 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 w wysokości 731,00 zł i rozliczone w wysokości 730,80 zł (99,97% planu po zmianach),
- przeznaczone na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowane w wysokości 6.862,00 zł i wykorzystane w wysokości 6.861,20 zł (99,99 % planu po zmianach),
- przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny zaplanowane w wysokości 348,40 zł i rozliczone w wysokości 297,48 zł (85,38 % planu po zmianach),

w ramach zadań własnych:

- dotyczące wsparcia rodziny (zatrudnienie asystenta rodziny), zaplanowane i rozliczone w wysokości 16.500,00 zł (100,00 % planu po zmianach),
- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zaplanowane w wysokości 14.973,00 zł i rozliczone w wysokości 14.870,80 zł (99,32 % planu po zmianach),
- 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 319.661,00 zł i rozliczone w wysokości 319.633,10 zł (99,99 % planu po zmianach),
- związane z wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 169.821,00 zł i rozliczone w tej samej kwocie (100,00 % planu po zmianach),
- związane z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane i rozliczone w wysokości 105.330,00zł, (100,00 % planu po zmianach), w celu zapewnienia pełnej działalności GOPS koniecznością stało się dofinansowanie z budżetu gminy w dodatkowej

62
R

kwocie 237.454,29 zł, tj w stopniu o wiele wyższym nie współmiernym do realizowanych zadań zleconych, tj wynoszącym 68% wydatków Ośrodka,

- związane z dożywianiem uczniów zaplanowane w wysokości 80.834,00zł i rozliczone w wysokości 80.577,14 zł, (98,68 % planu po zmianach).

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 15.729,39 zł (276,97 % planu po zmianach) oraz w wysokości 280,75 zł i osiągnięte w wysokości 516,35 zł (183,92 % planu po zmianach).

Odnotowano także nie planowane wpływy za świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 22,50 zł.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 177.955,00

Wykonanie 154.293,04, tj. 86,70 % planu po zmianach

Były to dotacje:

- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zaplanowana w wysokości 167.805,00 zł i rozliczona w wysokości 147.805,00 zł, (88,08 % planu po zmianach),

- na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego Programu Pomocy Uczniom w 2015 r. – „Wyprawka szkolna”, zaplanowane w wysokości 10.150,00 zł i rozliczone w wysokości 6.488,04 z, (63,92 % planu po zmianach), powodem obniżonego stopnia realizacji planu było niewykorzystanie przez niektórych uprawnionych pomocy w pełnej przysługującej wysokości.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach) 764.281,62

Wykonanie 807.754,55, tj. 105,69 % planu po zmianach

W dziale tym ujęto następujące kategorie dochodów:

- wpływy z tytułu gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowane w wysokości 230.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 271.859,34 zł (118,20 % planu po zmianach), zaległość wyniosła 29.576,75 zł.

- wpłaty z gospodarstw rolnych partycypujących w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – przedsięwzięcia zrealizowanego w 2014 r., w wysokości 113.653,60 zł,

- zwrot podatku VAT na podstawie rozliczenia za 2014 r. w wysokości 368.416,00 zł,

- wpływy z tytułu zacięzionowanych zgodnie z KSR nr 7 (art. 54 uor) zwrotów wydatków za zakup energii w następstwie szercgu 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 i zrealizowana w wysokości 11.070,60 zł, (100,00 % planu po zmianach),

- 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 18.475,95 zł (100,13% planu rocznego),
- wpływy z opłat za usunięcie drzew i krzewów oraz za korzystanie ze środowiska zaplanowane łącznie w wysokości 18.591,32 zł i osiągnięte w wysokości 18.775,38 zł, (100,99 % planu po zmianach),
- wpłata z tytułu zwrotu nadpłaty za utrzymanie psa w schronisku (dotyczącej płatności w 2014 r.) w wysokości 110,70 zł, nieuwzględniona w planie,
- wpływy z opłaty produktowej zaplanowane w wysokości 206,00 zł i osiągnięte w wysokości 332,87 zł, (161,59 % planu po zmianach).

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 8.586,71
Wykonanie 8.586,71, tj. 100,00 % planu po zmianach

Na dochody ujęte w tym dziale złożyły się:

- darowizna na zorganizowanie dożynek zaplanowana i otrzymana w wysokości 1.500,00 zł, (100,00 % planu po zmianach),
- dotacja celowa z Powiatu Chełmińskiego na realizację projektów przez sołectwa Gminy Stolno w ramach konkursu „Dziedzictwo kulturowe naszego sołectwa”, opisana w części wydatkowej dotyczącej tej samej podziałki klasyfikacyjnej, przyznana i rozliczona 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. zaplanowane i osiągnięte w wysokości 3.386,71 zł (100,00 % panu po zmianach).

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Na koniec 2015r. należności wymagalne wyniosły 1.786.138,18 zł stanowiąc 9,09 % zrealizowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 780.832,55 zł, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 762.746,63 zł (w tym hipoteka 630.550,10 zł),
 - podatku rolnego w wysokości 694,83 zł,
 - podatku od środków transportowych w wysokości 0,00 zł,
 - podatku leśnego w wysokości 0,00 zł,
 - opłat za wodę i ścieki w wysokości 17.368,91 zł,
 - czynszu za lokal użytkowy w wysokości 22,18 zł
- 2) należności wymagalne od gospodarstw domowych w wysokości 1.005.305,63 zł, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 108.939,18 zł (w tym hipoteka 79.680,11 zł),
 - podatku rolnego w wysokości 48.910,75 zł (w tym hipoteka 20.406,49 zł),

(64)

- podatku od środków transportowych w wysokości 52.105,90 zł (w tym hipoteka 7.091,18 zł)
- podatku leśnego w wysokości 325,50 zł (w tym hipoteka 159,00 zł),
- wieczystego użytkowania w wysokości 14.378,18 zł (w tym hipoteka 11.009,64 zł),
- czynszów w wysokości 1.527,87 zł,
- opłaty eksploatacyjnej w wysokości 56 332,80 zł (w tym hipoteka 44 064,00 zł),
- opłat za wodę i ścieki w wysokości 71.459,77 zł.
- od dłużników alimentacyjnych w wysokości 651.325,68 zł.

Pozostałe należności z wyłączeniem depozytów na koniec 2015 r. wyniosły 155.877,50 zł stanowiąc 0,79 % zrealizowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

1) należności od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 81.596,15 zł. z tego z tytułu:

- podatku od nieruchomości w wysokości 79.974,00 zł,
- podatku rolnego w wysokości 724,00 zł,
- podatku od środków transportowych w wysokości 0,00 zł,
- podatku leśnego w wysokości 0,00 zł,
- opłat za wodę i ścieki w wysokości 0,00 zł,
- czynszu za lokal użytkowy w wysokości 0,00 zł,
- faktur korygujących za energię elektryczną w wysokości 898,15 zł,

2) należności od gospodarstw domowych w wysokości 5.279,96 zł, z tego z tytułu:

- podatku od nieruchomości w wysokości 0,00 zł,
- podatku rolnego w wysokości 0,00 zł,
- podatku od środków transportowych w wysokości 0,00 zł,
- podatku leśnego w wysokości 0,00 zł,
- czynszów w wysokości 0,00 zł,
- opłat za wodę i ścieki w wysokości 278,17 zł,
- wykupu nieruchomości 352,00 zł,
- udziału w budowie przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków- przedsięwzięcia zrealizowanego w 2014 r. - w wysokości 4.649,79 zł,

3) należności od organów władzy publicznej, organów administracji rządowej (...) w wysokości 69.001,39 zł z tego z tytułu:

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 82,00 zł
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w wysokości 4.921,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 405,60 zł,
- nadwyżki w podatku VAT w wysokości 63.592,79 zł,

(55)

14

WYDATKI

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 759.401,31
Wykonanie 755.347,72, tj. 99,47 % planu po zmianach

Na wydatki tego działu złożyły się:

- wydatki na odprowadzenie składek na rzecz izby rolniczej przyjęte do budżetu z uwzględnieniem zmian w wysokości 27.000,00 zł, Izbie przekazano składkę w wysokości 26.183,56 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (96,98 % planu po zmianach),

- 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 254.225,00 zł i zrealizowane pod względem finansowym w wysokości 250.987,85 zł, (98,73 % planu po zmianach).

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

- wydatki dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez 391 producentów rolnych oraz związane z pokryciem kosztów postępowania w sprawie tego zwrotu, zaplanowane i zrealizowane w wysokości 478.176,31 zł. (100,00% planu po zmianach).

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

Plan (po zmianach) 1.051.751,50
Wykonanie 939.914,45, tj. 89,37 % planu po zmianach

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 241.872,55 zł, (83,63 % planu po zmianach). Ich zaawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 1.969.088,00
Wykonanie 1.837.269,79, tj. 93,31 % planu po zmianach

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

(66)

11
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 478.176,31 zł i rozliczona w tej samej wysokości (100,00% planu).

Nieplanowaną wielkość stanowiła wpłata czynszu dzierżawnego w wysokości 2.275,98 zł uzyskana w wyniku rozliczenia między nadleśnictwami i gminami na podstawie art. 31 ustawy – Prawo Łowieckie. Gminie w rozliczeniu przypadł czynsz odpowiadający powierzchni obwodu łowieckiego z wyłączeniem powierzchni państwowych gruntów leśnych

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

Plan (po zmianach) 689.754,63
Wykonanie 755.435,08, tj. 109,52 % planu po zmianach

Były to dochody:

- z wpływów z tytułu: dostarczania wody zaplanowane w wysokości 605.000,00 zł i uzyskane w wysokości 667.548,54 zł (110,34 % planu rocznego); zaległości wyniosły 59.325,01 zł, w związku z czym zostało wystawionych 650 wezwań do zapłaty za wodę i ścieki, nadpłata wyniosła 2.847,02 zł,
 - z odsetek od nieterminowych wpłat z powyższego tytułu, zaplanowanych w wysokości 3.100,00 zł., a wyegzekwowanych w wysokości 5.457,01 zł (176.03 % planu rocznego),
 - 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. w wysokości 81.654,63 zł (100,00% planu rocznego).
- Niezaplanowaną wielkość stanowiła wyegzekwowana kara umowna z tytułu nieterminowego opracowania dokumentacji technicznej w wysokości 774,90 zł.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 426.458,00
Wykonanie 426.458,02, tj. 100,00 % planu po zmianach

W dziale tym ujęte zostały majątkowe źródła dotacyjne finansowania zadań inwestycyjnych..
W szczególności złożyły się na nie:

- dotacja celowa zaplanowana i zrealizowana w wysokości 59.000,00 zł ze Starostwa Powiatowego w Chełmnie na dofinansowanie przebudowy drogi Stolno-Małe Czyste o nr 060211C – etap I (na podstawie zawartej umowy o partnerstwie),
- dotacja celowa zaplanowana w wysokości 313.018,00 zł na dofinansowanie w ramach programu wieloletniego pn.: „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – dostępność – Rozwój” na realizację przebudowy drogi Stolno-Małe Czyste o nr 060211C- etap I, zrealizowana w wysokości 313.018,10 zł.
- otrzymane dofinansowanie ze środków budżetu województwa kujawsko-pomorskiego pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej w wysokości 54.439,92 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania p.n.: „ Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej, realizowanej dwuwarstwowo,

67

o minimalnej łącznej grubości warstw 6 cm, do długości 0,400 km, w obrębie geodezyjnym:
Małe Czyste cz. Dz. Nr 78 i cz. dz. nr 182

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 113.170,28

Wykonanie 120.415,51, tj. 106,40 % planu po zmianach

Dochody tego działu objęły:

- wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zaplanowane w wysokości 30.733,00 zł, i uzyskane w wysokości 30.661,90 zł (99,77 % planu rocznego), zaległości wyniosły 14.378,18 zł, nadpłata wyniosła 5,10 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane w wysokości 72.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 78.836,50 zł, (109,50 % planu rocznego), zaległości wyniosły 1.550,05 zł, a nadpłata 119,53 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowane w wysokości 977,00 zł na podstawie przypisanej należności z tytułu przypadającej na 2015 r. raty płatności i zrealizowane w wysokości 1.346,60 zł, (137,83 % planu po zmianach), nadpłata wyniosła 369,60 zł,
- dochody z odsetek zaplanowane w wysokości 65,00 zł i osiągnięte w wysokości 175,23 zł, tj. 269,58 % planu rocznego, lecz zaległości z tytułu odsetek przypisano na kwotę 9.250,64 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. w wysokości 78,64 zł (100,00% planu rocznego).
- zwroty wynikające z faktur korygujących za energię elektryczną w budynku urzędu Gminy Stolno zaplanowane i zrealizowane w wysokości 9.316,64 zł

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 2 000,00

Wykonanie 2 000,00, tj. 100,00% planu po zmianach

Była to rozliczona 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, pielęgnowanie zieleni, utrzymanie porządku i czystości na cmentarzach wojennych, prowadzenie ewidencji miejsc grobownictwa wojennego.

68
R211

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 104.211,55

Wykonanie 99.408,94, tj. 95,39 % planu po zmianach

Na dochody tego działu złożyły się:

- wpływy z tytułu należnych Gminie potrąceń za wystawianie przez Urząd Stanu Cywilnego zaświadczeń związanych z udostępnianiem danych osobowych - w związku z realizacją zadań rządowych, zaplanowane w wysokości 311,55 zł i osiągnięte w wysokości 20,15 zł, stanowiącej 6,47 % planu,
- dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zaplanowana w wysokości 60.200,00 zł. i zrealizowana w wysokości 46.180,15 zł. (76,71 % planu rocznego),
- wpływy z różnych dochodów (m.in. z tytułu: wpływu odszkodowań ubezpieczeniowych za szkodę majątkową w postaci zniszczenia ubezpieczonego budynku socjalnego przy boisku sportowym w Wabczu wraz z uszkodzeniem wyposażenia wewnętrznego w wyniku huraganu, zwrotu wydatków za energię elektryczną, za rozmowy telefoniczne, za wykonanie kserokopii, zaplanowane w wysokości 43.700,00 zł i osiągnięte w wysokości 53.208,64 zł (121,76 % planu rocznego). Zwiększony stopień realizacji planu został spowodowany uzyskaniem pod koniec roku budżetowego od Powiatowego Urzędu Pracy premii w ramach tzw. bonu stażowego oraz z tytułu odbycia stażu przez absolwenta ze stopniem niepełnosprawności.

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

Plan (po zmianach) 62.454,00

Wykonanie 62.014,00, tj. 99,30 % planu po zmianach

Były to dotacje celowe przeznaczone na :

- pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w 2015 r. - zaplanowana i zrealizowana w wysokości 872,00 zł (100 % planu po zmianach),
- pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. - zaplanowana i zrealizowana w wysokości 29.913,00 zł (100,00 % planu po zmianach),
- pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP zarządzonych na dzień 25 października 2015 r. - zaplanowana w wysokości 17.183,00 zł i rozliczona w wysokości 17.023,00 zł (99,07 % planu po zmianach),
- pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego konstytucyjnego zarządzanego na dzień 6 września 2015 r. - zaplanowana w wysokości 14.486,00 zł i rozliczona w wysokości 14.206,00 zł (98,07 % planu po zmianach).

68

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan (po zmianach) 1.812,19
Wykonanie 1.812,19, tj. 100,00 %planu po zmianach

Były to wpływy z tytułu zaewidencjonowanych zgodnie z KSR nr 7 (art. 54 uor) zwrotów wydatków za zakup energii w ramach działalności bieżącej OSP, w następstwie szeregu postępowań reklamacyjnych – na podstawie faktur wykazujących nadpłaty, dostarczonych po terminie sporządzenia sprawozdawczości budżetowej za 2014 r. w łącznej wysokości 1.812,19 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) 5.584.246,64
Wykonanie 5.897.247,96, tj. 105,61 %planu po zmianach

Dochody tego działu objęły:

- należności przypisane na podstawie sprawozdawczości Urzędów Skarbowych z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej w wysokości 5.083,00 – nie zaplanowane i zrealizowane w wysokości 162,00 zł, zaległości wyniosły 4.516,00 zł;

-wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych **od osób prawnych** i innych jednostek organizacyjnych zaplanowane w wysokości 2.064.640,64 zł i zrealizowane w wysokości 2.119.014,45 zł (102,63 % planu rocznego).

Największy udział w dochodach z podatków od osób prawnych stanowił podatek od nieruchomości. Plan roczny dla tego podatku wynoszący 1.612.643,64 zł zrealizowany został w wysokości 1.656.378,75 zł, tj. 102,71 % planu rocznego.

Zaległości ogółem w regulowaniu podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły na koniec 2015 r. 731.672,03 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 11 upomnień na łączną kwotę 95.849,00 zł oraz wystawiono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 9.296,00 zł. Nadpłaty osób prawnych na koniec 2015 r. wyniosły 440,81 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 393.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 401.079,20 zł (102,06 % planu po zmianach). Zaległości na koniec 2015 r. wyniosły 694,83 zł w następstwie wystawienia 4 upomnień na łączną kwotę 2.093,00 zł oraz 2 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 1.362,00 zł. Nadpłata w podatku rolnym od osób prawnych wyniosła 1.942,60 zł

Podatek leśny w 2015 r. został zaplanowany w wysokości 18.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 20.015,00 zł (111,19 % planu rocznego).

Podatek od środków transportowych został zaplanowany z uwzględnieniem późniejszych zmian w wysokości 22.477,00 zł i w tej wysokości zrealizowany.

70

19 2

W odniesieniu do dochodów od osób prawnych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 18.925,30 zł, tj. na poziomie 102,80 % planu po zmianach;

- 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 1.664.577,00 zł i wykonane w wysokości 1.732.770,30 zł (104,10 % planu po zmianach). Największy udział w dochodach z podatków od osób fizycznych osiągnął podatek rolny zgromadzony w wysokości 912.120,59 zł (101,35 % planu po zmianach wynoszącego 900.000,00 zł).

Zaległości od osób fizycznych z tego podatku wyniosły 48.910,75 zł. Z tego tytułu wysłano 363 upomnienia na łączne zobowiązanie pieniężne na kwotę 192.279,17 zł oraz wystawiono 153 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 93.596,40 zł. Kwota 20.406,49 zł stanowiła wpis na hipotekę. Ze względu na padnięcia bydła umorzono zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych na kwotę 9.892,00 zł. Nadpłaty w podatku rolnym od osób fizycznych wyniosły 4.773,81 zł.

Podatek od nieruchomości zaplanowany w wysokości 549.500,00 zł został zrealizowany w wysokości 549.860,56 zł (100,07 % planu po zmianach). Zaległości w tym podatku wyniosły 140.013,78 zł. Prowadząc działania windykacyjne w tym zakresie wystawiono 131 upomnień na łączną kwotę 46.877,20 zł oraz 55 tytułów egzekucyjnych na kwotę 32.139,00 zł. Zaległość w kwocie 79.680,11 zł została wpisana na hipotekę. Na wnioski podatników umorzono osobom fizycznym łączną kwotę 2.488,00 zł.

Nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosły 1.118,76 zł i na wnioski podatników zostały zarachowane na poczet należności 2016 r.

Podatek leśny zaplanowany w wysokości 1.180,00 zł został zrealizowany w wysokości 1.259,00 zł (106,69 % planu po zmianach). Zaległości w tym podatku wyniosły 325,50 zł, a nadpłata 5,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych zaplanowany w wysokości 148.847,00 zł został zrealizowany w wysokości 182.735,20 zł (122,77 % planu po zmianach). Zaległości wyniosły 52.105,90 zł, a nadpłaty – 214,90 zł. Osobom fizycznym wysłano 17 upomnień na kwotę 59.537,00 zł i wystawiono 6 tytułów egzekucyjnych na kwotę 10.750,00 zł.

Inkasowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych, zaplanowany w wysokości 50.000,00 zł został zrealizowany w wysokości 63.622,96 zł (127,25 % planu po zmianach).

Nieplanowany, inkasowany przez Urząd Skarbowy podatek od spadków i darowizn został osiągnięty w wysokości 6.064,98 zł.

W odniesieniu do dochodów od osób fizycznych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 12.360,81 zł, tj. na poziomie 103,01 % planu po zmianach. Odnotowano również zwrot kosztów upomnień w wysokości 4.746,20 zł (155,61 % planu po zmianach);

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowane w wysokości 15.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 17.154,00 zł (114,36 % planu po zmianach):

- 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 wydawanie czwóżeń na sprzedaż alkoholu zaplanowane w wysokości 67.435,00 zł i osiągnięte w wysokości 71.193,48 zł (105,57 % planu po zmianach);

- wpłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w wysokości 50.020,00zł i zrealizowane w wysokości 50.072,80 zł (100,11 % planu po zmianach),
- nieplanowane, zrealizowane wpływy z opłaty z tytułu upowszechniania publikacji w wysokości 145,47 zł.
- 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 1.712.574,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.861.380,00 zł, (108,69 % planu po zmianach). W tym miejscu trzeba wskazać, że dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2015 r. zaplanowano w kwocie 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 uzasadniał obniżony stopień realizacji planu w toku wykorzystania budżetu i ostrożniejsze podejście do planowania tego tak znaczącego dla budżetu źródła dochodów w sytuacji zmiennej koniunktury gospodarczej.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 10.000,00 zł, i zrealizowane w wysokości 45.052,46 zł, (450,52 % planu po zmianach). Plan dla tego źródła dochodów ustalony został na podstawie przewidywanego wykonania, natomiast wykonanie rzeczywiste wynikało 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-potwierdzone dopiero w sprawozdawczości budżetowej urzędów skarbowych za IV kwartał.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 5.289.294,00
Wykonanie 5.295.236,22, tj. 100,11 % planu po zmianach

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. Gmina otrzymała również w IV kwartale 2015 r. dodatkową kwotę 28.400,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela. W związku z powyższym część oświatowa subwencji ogólnej po uwzględnieniu środków z podziału rezerwy tej części subwencji wyniosła 4.305.453,00 zł.

Dochody tego działu zasilily również wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych, w tym na rachunkach lokat terminowych, zaplanowane w wysokości 9.000,00 zł i uzyskane w wysokości 14.942,22 zł (166,02% planu rocznego). Wyższy niż przyjmowano poziom wpływów z odsetek był związany z ostrożnym planowaniem na obniżonym poziomie tego źródła dochodów wobec niskiego oprocentowania środków na rachunkach bankowych,

72
 11

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STOLNO ZA 2015 ROK

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

W myśl przywołanych powyżej postanowień ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Stolno za 2015 r. zostało sporządzone w szczególności nie mniejszej niż w uchwale nr III/16/2014 Rady Gminy Stolno z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2015 r. z późniejszymi zmianami.

Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu, w porównaniu z wielkościami planowanymi na 2015 r. z uwzględnieniem zmian, tj. wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r..

Integralną część sprawozdania z wykonania budżetu gminy jako jednostki samorządu terytorialnego stanowią również sprawozdania z realizacji 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 2015 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 2015 r. wyniosła **19.651.029,15 zł**, tj. **102,06%** planu rocznego, czyli na poziomie o **7,81 proc. wyższym** niż 2014 r. Dochody w 2015 r. uległy zwiększeniu w stosunku do niego o kwotę **1.422.788,37 zł**.

Realizacja **wydatków ogółem** w 2015 r. wyniosła **17.039.422,91 zł**, tj. **91,04%** planu rocznego, czyli na poziomie o **28,38 proc. niższym** niż w 2014 r. Wydatki uległy obniżeniu w stosunku do o kwotę **6.749.640,08 zł**.

