

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 85.000,00
Wykonanie 85.000,00, tj. 100,00 % planu rocznego

Była to dotacja przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zaplanowana i otrzymana w wysokości 85.000,00zł, (100,00% planu). Sposób wykorzystania tej dotacji został ujęty w odrębnej analizie z wykonania dochodów i wydatków budżetowych Gminy Stolno z zakresu zadań zleconych i własnych z udziałem dotacji z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2016 r. zamieszczonej na końcu niniejszego opracowania.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach) 315.434,80
Wykonanie 150.679,03, tj. 47,77 % planu rocznego

W dziale tym ujęto następujące kategorie dochodów:

- wpływy z tytułu gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowane w wysokości 255.072,00 zł i zrealizowane w wysokości 133.807,03 zł (52,46 % 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 1.417,05 zł stanowiącej 128,82 % planu po zmianach,
- przewidywana do realizacji w II półroczu 2016r. darowizna na zadania z zakresu utrzymania zieleni w wysokości 9.348,00 zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „ Transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno” zaplanowana w wysokości 34.708,80 zł na podstawie udzielonej Gminie promesy i przewidziana do rozliczenia w II półroczu 2016 r,
- wpływy z opłat za usunięcie drzew i krzewów oraz za korzystanie ze środowiska zaplanowane łącznie w wysokości 15.000,00zł i osiągnięte w wysokości 15.313,90 zł, (102,09 %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),
- wpływy z tytułu opłaty produktowej zaplanowane w wysokości 206,00 zł i zrealizowane w wysokości 141,05 zł, (68,47 % planu)

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 15.000,00
Wykonanie 6.500,00, tj. 43,33 % 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 części wydatkowej dotyczącej tej samej podziałki klasyfikacyjnej, przyznana i otrzymana w wysokości 6.500,00 zł, (100,00% planu),



- wpłaty pięciu gmin Powiatu Chełmińskiego na poczet organizacji przez Gminę Stolno dożynek gminno-powiatowych, ustalone w łącznej kwocie 8.500,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu 2016 r.

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Na koniec I półrocza 2016 r. należności wymagalne wyniosły **1.889.356,66 zł** stanowiąc 10,90 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości **837.442,72 zł**, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 812.462,19 zł (w tym hipoteka 630.550,10 zł),
 - podatku rolnego w wysokości 207,43 zł,
 - podatku od środków transportowych w wysokości 3,00 zł,
 - podatku leśnego w wysokości 16,00 zł,
 - opłat za wodę i ścieki w wysokości 24.753,75 zł,
 - czynszu za lokal użytkowy w wysokości 0,35 zł,
- 2) należności wymagalne od gospodarstw domowych w wysokości **1.051.695,34 zł**, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 111.127,46 zł (w tym hipoteka 79.680,11 zł),
 - podatku rolnego w wysokości 53.767,16 zł (w tym hipoteka 20.129,79 zł),
 - podatku od środków transportowych w wysokości 60.715,50 zł (w tym hipoteka 33.385,78 zł),
 - podatku leśnego w wysokości 428,50 zł,
 - wieczystego użytkowania w wysokości 16.061,77 zł (w tym hipoteka 11.009,64 zł),
 - czynszów w wysokości 1.572,91 zł,
 - opłaty eksploatacyjnej w wysokości 44.064,00 zł (w tym hipoteka 44 064,00 zł),
 - opłat za wodę i ścieki w wysokości 87.297,41 zł,
 - od dłużników alimentacyjnych w wysokości 676.660,63 zł.
- 3) należności wymagalne od instytucji niekomercyjnych w wysokości **214,60 zł**, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 67,00 zł,
 - z tytułu wynajmu powierzchni dachu na antenę (ZS Nr 2 Robakowo) w wysokości 147,60 zł,
- 4) należności wymagalne od dłużników należących do III grupy w wysokości **4,00 zł**, z tego z tytułu:
 - podatku od nieruchomości w wysokości 4,00 zł,

Pozostałe należności na koniec I półrocza 2016 r. wyniosły **1.849.752,77 zł** stanowiąc 10,67 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości **1.003.810,15 zł**, z tego z tytułu:

- podatku od nieruchomości w wysokości	792.813,79 zł,
- podatku rolnego w wysokości	177.165,00 zł,
- podatku od środków transportowych w wysokości	10.488,00 zł,
- podatku leśnego w wysokości	19.362,00 zł,
- faktur korygujących za energię elektryczną w wysokości	3.321,36 zł,
- wynajmu powierzchni pod centralę dla Orange w wysokości	660,00 zł,
- 2) należności od gospodarstw domowych w wysokości **779.161,62 zł**,

z tego z tytułu:

- podatku od nieruchomości w wysokości	284.757,67 zł,
- podatku rolnego w wysokości	400.881,22 zł,
- podatku od środków transportowych w wysokości	81.735,90 zł,
- podatku leśnego w wysokości	600,00 zł,
- czynszów w wysokości	7.717,12 zł,
- opłat za wodę i ścieki w wysokości	236,97 zł,
- udziału w budowie przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków - przedsięwzięcia zrealizowanego w 2014 r. - w wysokości	3.232,74 zł,

3) należności od organów władzy publicznej, organów administracji rządowej (...) w wysokości **66.661,00** z tego z tytułu:

- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 1.494,00 zł zł,
- nadwyżki w podatku VAT w wysokości 65.167,00 zł,

4) należności od dłużników należących do III grupy w wysokości **120,00 zł** z tytułu zaliczki pracownika w wysokości 120,00 zł.

WYDATKI

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 485.473,99
Wykonanie 432.114,97, tj. 89,01 % planu rocznego

Na wydatki tego działu złożyły się:

- wydatki na odprowadzenie składek na rzecz izby rolniczej przyjęte do budżetu w wysokości 24.000,00 zł, Izbie przekazano składkę w wysokości 12.506,98 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (52,11 % planu rocznego),
- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, obejmujące przedsięwzięcia: „Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec - dokumentacja” 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 44.000,00 zł i zrealizowane pod względem finansowym w wysokości 2.134,00 zł (4,85 % 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 417.473,99 zł, (100,00% planu rocznego).

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

Plan (po zmianach) 804.475,00
Wykonanie 261.181,42, tj. 32,47 % 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 170.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 8.191,80 zł (4,82 % planu). Ich zaawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 2.406.029,83
Wykonanie 671.805,72, tj. 27,92 % planu rocznego

Były to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tj. z oczyszczaniem, wzmocnieniem i naprawami nawierzchni, równaniem dróg, oznakowaniem dróg, utwardzaniem, ubezpieczeniem dróg, wykaszaniem poboczy, oczyszczaniem, wykonaniem dokumentacji technicznych i pomiarów, zakupem materiałów budowlanych i usług transportowych.

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

Na realizację zadań inwestycyjnych tego działu zaplanowano kwotę 2.249.500,00 zł, wykorzystano kwotę 634.805,90 zł (33,42 % planu rocznego), niski poziom realizacji planu przedsięwzięć drogowych jest wynikiem przebiegu procesów inwestycyjnych i ich 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) 391.692,00

Wykonanie 143.647,53, tj. 36,67 % 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. sprzątarek 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.

W ramach wydatków inwestycyjnych ujęto sporządzenie dokumentacji technicznej dla zadania inwestycyjnego pod nazwą : „ Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Kłęczkowie Gmina Stolno” zaplanowane w wysokości 30.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 6.150,00 zł (20,50% planu), którego opis dotyczący zaawansowania określony został w tabeli nr 10.

Jako wydatek majątkowy zaplanowano również zadanie pod nazwą: „ Przebudowa części poddasza w budynku Urzędu Gminy Stolno z przeznaczeniem na składnicę akt” w wysokości 10.000,00 zł, który z uwagi na charakter remontowy został zrealizowany w ramach wydatków bieżących.

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

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 91.000,00

Wykonanie 13.600,26, tj. 14,95 % 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 2016 r.

Ponadto zabezpieczono kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pod nazwą: „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji”, w ramach którego wydatkowano kwotę 92,40 zł (0,31 % planu). Termin kompletnej realizacji tego przedsięwzięcia przypada na II półrocze 2016 r.

Dz. 720 INFORMATYKA

Plan (po zmianach) 15.608,00

Wykonanie 4.382,61, tj. 28,08 % planu rocznego

Wydatki bieżące tego działu stanowiły płatności:

- w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza” zaplanowane w wysokości 11.642,00 zł i uruchomione w wysokości 416,87 zł za udostępnienie podłogi technicznej (3,58 % planu),
- w związku z realizacją projektu pod nazwą: „ Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” zaplanowane w wysokości 3.966,00 zł i zrealizowane w wysokości 3.965,74 zł, (99,99% planu).

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 2.154.663,00

Wykonanie 1.066.953,51, tj. 49,52 % 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 43.878,00 zł, otrzymaną w wysokości 27.890,00 zł (63,56 % planu rocznego),
- wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy Stolno zaplanowane w wysokości 117.000,00 zł, i zrealizowane w wysokości 46.447,67 zł, (39,70 % planu rocznego),
- wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy (wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu wraz z pochodnymi z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, zakup: materiałów biurowych, druków akcydensowych i wyposażenia, usługi pocztowe, serwis komputerów i oprogramowania, licencje, konserwacja oprogramowania, opieka autorska na oprogramowania, szkolenia, przeszkolenie pracownika pod kątem audytu oprogramowania i sieci, delegacje pracowników, obsługa prawna, obsługa bhp, prowadzenie B.I.P., zakup usług telefonii stacjonarnej i komórkowej, podpis elektroniczny, organizacja uroczystości związanej z wręczeniem parom małżeńskim medali za długoletnie pożycie, także wydatki o charakterze inwestycyjnym, których opis i zaawansowanie rzeczowe zawarto w tabeli nr 10; wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy łącznie zaplanowano wysokości 1.849.685,00 zł i zrealizowano w wysokości 926.802,99 zł, (50,11 % planu rocznego)
- wydatki związane z promocją gminy, zaplanowane w wysokości 8.100,00 zł i zrealizowane w wysokości 6.845,70 zł, (84,51 % planu rocznego) z przeznaczeniem: na składkę członkowską dla LGD „Vistula Terra Culmensis” – w wysokości 3.750,10, na składkę członkowską dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” w wysokości 507,60 zł oraz kwotę 2.588,00 zł na składkę członkowską dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia Salutaris, zabezpieczono ponadto środki na opłacenie składki członkowskiej w związku z przystąpieniem Gminy pod koniec I półrocza br. do Związku Gmin Wiejskich RP.
- wydatki związane z poborem podatków, opłat i nie opodatkowanych należności budżetowych (wyплаты wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów, obejmujące

wypłaty prowizji od pobranych podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego, koszty doręczania wezwań i innych pism oraz koszty egzekucji komorniczej), a także wypłaty diet sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady, i zaplanowane łącznie w wysokości 136.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 58.967,15 zł, (43,36 % 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) 6.749,00

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

Wydatki tego działu dotyczyły wydatków na realizację zadań zleconych gminom przez administrację wyborczą, z przeznaczeniem na:

- pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców – zaplanowane w wysokości 1.029,00 zł i podlegające rozliczeniu w II półroczu br.,
- na wymianę dotychczasowych urn wyborczych na urny wykonane z przezroczystego materiału zaplanowane w wysokości 5.720,00 zł i przewidziane do rozliczenia w II półroczu br. wobec przedłużonego z uwagi na specyfikę przedmiotu zamówienia publicznego - postępowania o jego udzielenie.

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Plan (po zmianach) 110.753,00

Wykonanie 48.932,13, tj. 44,18 % 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, części do remontów bieżących pojazdów pożarniczych, opłat za 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, działań ratowniczych, zakup nagród na konkursy dla młodzieży szkolnej z zakresu ppoż., zakupy związane z organizacją spotkania z okazji Dnia Strażaka, zakup mundurów wyjściowych.).

W ramach porozumienia zawartego z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy w celu zasilenia Funduszu Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na zakup paliwa do samochodów służbowych Policji, patrolujących teren Gminy Stolno uruchomiono dotację w wysokości 2.000,00zł.

W dziale tym ewidencjonowano również rekompensaty za utracone wynagrodzenie na okoliczność ćwiczeń wojskowych żołnierzy rezerwy z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 1.650,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.646,40 zł, (99,78 % planu) przewidywane do refundacji przez Wojewódzki Sztab Wojskowy w Bydgoszczy w II półroczu br.

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



Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan (po zmianach) 180.000,00

Wykonanie 63.844,02, tj. 35,47 % 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) 340.943,00

Wykonanie 3.326,11, tj. 0,98 % 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 2.500,00 zł i uruchomiona w wysokości 1.247,00 zł (49,88 % planu),
- prowizje na rzecz banku prowadzącego obsługę finansową budżetu gminy zaplanowane w wysokości 7.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.079,11 zł. (29,70 % planu rocznego).

Ujętą w tym dziale rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 131.311,00 zł rozdysponowano z przeznaczeniem na uzupełnienie finansowania zakupu oleju opałowego przez jednostki oświatowe podległe Gminie Stolno.

Część rezerwy celowej na uzupełnienie finansowania zadań bieżących pomocy społecznej w wysokości 38.000,00 zł przeznaczono na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych i stałych.

Część rezerwy celowej w ramach wydatków majątkowych w wysokości 120.768,00 zł przeznaczono na:

- 1) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grubo na dz. Nr 137” – w wysokości 100.000,00 zł,
- 2) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji w Stolnie” – w wysokości 20.768,00 zł.

Pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 219.589,00 zł, z tego: ogólna w wysokości 28.689,00 zł, celowa na zadania bieżące oświaty w wysokości 123.900,00 zł, celowa na zadania bieżące z zakresu pomocy społecznej w wysokości 32.000,00 zł oraz celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 35.000,00 zł, a także rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 111.854,00zł.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 5.564.293,00

Wykonanie 2.793.305,09, tj. 50,20 % planu rocznego

Były to wydatki przeznaczone na bieżące utrzymanie i działalność podległych Gminie dwóch zespołów szkół i jednej szkoły podstawowej, dowożenie uczniów do szkół oraz dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Wzmiankowane placówki oprócz podstawowych zadań oświatowych realizowały również zadania zlecone i powierzone przez administrację rządową, ujęte w analizie z wykonania dochodów i wydatków budżetowych Gminy Stolno z zakresu zadań zleconych i własnych z udziałem dotacji z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2016 r., zamieszczonej w końcu niniejszego opracowania.

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

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

Na realizację zadań inwestycyjnych w ramach tego działu zaplanowano kwotę 72.000,00 zł, którą zrealizowano w wysokości 70.449,85 zł, (97,85% planu rocznego). Ujęcie zadaniowe tych inwestycji przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan (po zmianach) 85.213,70

Wykonanie 23.307,25, 27,35 % planu rocznego

Wydatki tego działu objęły:

- zaplanowaną dotację w wysokości 3.000,00 zł zabezpieczoną na wspólną z samorządem województwa Kujawsko-Pomorskiego realizację programów zdrowotnych, których celem jest promowanie zdrowia, poprawa zdrowia i jakości życia mieszkańców w Gminie Stolno, przewidzianą do realizacji w II półroczu 2016 r.,

- działania profilaktyczne związane z narkomanią, zaplanowane w wysokości 4.829,80 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu 2016 r.,

- zadania związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaplanowane w wysokości 72.383,90 zł i zrealizowane w wysokości 18.307,25 zł, (25,29 % planu rocznego). W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2016 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 2016 r.

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano w łącznej wysokości 77.213,70 zł, przekraczającej wielkość planowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszącą 65.000,00 zł.

W omawianym dziale został również ujęty wydatek na zakup komputera stacjonarnego typu „All In One” wraz z systemem operacyjnym dla potrzeb Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie, zaplanowany i zrealizowany w wysokości 5.000,00 zł, (100,00 % planu).

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan(po zmianach) 4.988,286,41

Wykonanie 2.923.943,41, tj. 58,62 % planu rocznego

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

W I półroczu 2016 r. GOPS realizował zadania z zakresu ustaw: o pomocy społecznej, przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, o dodatkach mieszkaniowych, o świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o pomocy państwa w wychowaniu dzieci 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 2016”.

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

Zadania zlecone w zakresie świadczeń pieniężnych to wypłacanie zasiłków rodzinnych oraz dodatków do zasiłku, zaliczek alimentacyjnych, świadczeń wychowawczych 500 +, zasiłek dla opiekuna osoby dorosłej oraz świadczenie rodzicielskie.

Zadania własne

Rozdz. 85202 – z racji pobytu 4 mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej poniesiono wydatki na kwotę **23.358,63** zł stanowiąc **57,00** % planu rocznego ustalonego w wysokości 84.000,00 zł; od stycznia 2016 roku w dps przebywa 2 mieszkańców gminy (2 osoby zmarły),

Rozdz. 85204 – w rodzinach zastępczych w I półroczu 2016 r. przebywało pięcioro dzieci oraz troje w domu dziecka. 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 **22.945,01** zł stanowiącą **42,50** % planu rocznego ustalonego w wysokości **54.000,00** zł

Rozdz. 85213 § 4130 składki zdrowotne opłacano za 32 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości **7.620,13** zł stanowiąc **63,00** % planu rocznego.

Rozdz. 85214 – w I półroczu 2016 r. wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły **178.847,14** zł w ramach zadań własnych (zasiłków celowych oraz okresowych), stanowiących łącznie **83,50** % planu po zmianach ustalonego w wysokości **214.309,00** zł, z tego:

- **zasiłki celowe** ze środków własnych budżetu Gminy - z zasiłków celowych skorzystało 78 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 2016 r. skorzystało 96 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 –realizowane w m-c styczeń-luty. Zadanie od m-c marca realizowane przez Urząd Gminy Stolno.

Rozdz. 85216 § 3110 – zasiłki stałe pobierało 38 osób na łączną kwotę **95.491,91 zł, (96,30 % planu rocznego ustalonego w wysokości 99.151,00 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 **188.106,19 zł, tj. 48,60 % planu rocznego ustalonego w wysokości 386.985,40 zł,**

Rozdz. 85295 § 3110 - w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z dożywiania w szkołach skorzystało 90 rodzin na kwotę **36.667,04 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 **12.300,00 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. 85211 § 3110 - świadczenie wychowawcze 500+. W I półroczu 2016 r. wydano na ten cel kwotę **958.855,80 zł**. Program o pomocy państwa w wychowaniu dzieci realizowany od kwietnia 2016 r. celem częściowego pokrycia wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Pierwsza transza zasiłków wypłacona w m-c kwietniu 2016 r. Do obsługi programu zatrudniono pracownika na pełen etat. Z pomocy Programu 500 + skorzystało 388 rodzin.

Rozdz. 85212 § 3110 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe są zadaniem zleconym gminie. W I półroczu 2016 r. wydano na ten cel kwotę **1.304.401,87 zł, stanowiąca 58,20% planu po zmianach, ustalonego w wysokości 2.242.200,00 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 **740 390,95 zł (386 osobom)**. Ponadto wydano decyzje przyznające zasiłki pielęgnacyjne na kwotę **163 251 zł (176 osobom)** oraz kwotę **33 000 zł** tzw. „becikowego” (1.000 zł na każde urodzone dziecko). Świadczenie rodzicielskie wypłacono **32 osobom** na kwotę **136 140,80 zł**.

Rozdz. 85212 § 3110 W I półroczu 2016 r. z tytułu świadczeń alimentacyjnych, do których uprawnione były 38 osoby wypłacono kwotę **139.686,67 zł**.

Rozdz. 85213 – składki zdrowotne – opłacono za 33 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, a nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w łącznej wysokości **17.738,89 zł**.

Rozdz. 85215 – dodatek energetyczny przyznawany był niektórym osobom pobierającym dodatek mieszkaniowy. Zadanie realizowane przez GOPS w m-c styczeń-luty. Realizację zadania z m-c marcem przejął Urząd Gminy Stolno.

Rozdz. 85219- wynagrodzenie dla opiekuna osoby niepełnosprawnej , wyznaczonego przez sąd jest zadaniem finansowanym z budżetu państwa. W I półroczu 2016 r. wypłacono kwotę 181,20 zł.

Rozdz. 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – W I półroczu 2016 r. z takich usług korzystało 5 dzieci. Zlecenie na tego typu wsparcie wydaje lekarz specjalista, wyznaczając liczbę godzin tygodniowo. Usługi były świadczone przez okres 6 miesięcy.

Uzupełnieniem powyższej informacji są dane z zakresu opieki społecznej objęte analizą z wykonania dochodów i wydatków budżetowych Gminy Stolno z zakresu zadań zleconych i własnych z udziałem dotacji z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2016 r., zamieszczoną w końcu niniejszego opracowania.

W omawianym dziale, w **rozdziale 85205** zaklasyfikowane zostało również dofinansowanie zadania: Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie, zaplanowane w wysokości 258,80 zł i uruchomione w tej samej wysokości (100,00 %planu rocznego).

Ponadto ujęta została dotacja dla Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej Zarządu Gminnego w Stolnie na działania na rzecz osób z niepełnosprawnością , zaplanowana i uruchomiona w wysokości 2.500,00 zł, (100,00% planu rocznego). Poszerzony opis realizowanego przez PKPS zadania zawarto w części prezentującej sprawozdanie z realizacji programu współpracy Gminy Stolno z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan(po zmianach) 176.254,00

Wykonanie 64.071,60, tj. 36,35 %planu rocznego

Wydatki ujęte w tym w dziale dotyczyły łagodzenia skutków bezrobocia w Gminie. W I półroczu 2016 r. w ramach umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy umożliwiono zatrudnienie 5 osobom w ramach robót publicznych oraz przyjęto 13 osób na staż.

Wydatki ujęte w tym w dziale dotyczyły również zatrudnienia pracownika w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Stolnie w miesiącu styczniu 2016 r. na podstawie umowy zawartej z Powiatowym Urzędem Pracy.

Wykonanie wydatków w tym dziale uwzględniające częściową refundację ze środków Powiatowego Urzędu Pracy - w szczególności co do paragrafu określono w tabeli nr 6.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 106.250,00

Wykonanie 103.400,00, tj. 97,32 % 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 174 uczniów została sfinansowana w wysokości 85.000,00 zł z dotacji z budżetu państwa, pozostała kwota

18.400,00 zł 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) 939.358,80

Wykonanie 373.514,93, tj. 39,76% 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 tłocznii ścieków, trzech przepompowni ścieków, zaplanowane w wysokości 616.747,00 zł i zrealizowane w wysokości 289.448,04 zł, (46,93 % planu rocznego),
- majątkowe zaplanowane w łącznej wysokości 154.703,00 zł i zrealizowane w wysokości 35.277,00 zł, (23,79 % 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 50.233,80 zł i nie zrealizowane z uwagi na przewidywane w II półroczu 2016 r. uruchomienie wpłaty na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chelmińskiego z tytułu składki członkowskiej oraz realizację przedsięwzięcia pod nazwą: „ Transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno” z udziałem dotacyjnym ze środków WFOŚiGW w Toruniu, o czym wzmiankowano w opisie strony dochodowej dotyczącym działu 900,
- na utrzymanie zieleni, zaplanowane w wysokości 24.148,00 zł i zrealizowane w wysokości 6.629,82 zł (27,45 % planu), przy czym - z uwagi na sezon letni - w II półroczu 2016 r nastąpi wzrost wydatków na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców i poboczy ,
- na końcową płatność opracowania Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Stolno, zaplanowaną i zrealizowaną w wysokości 2.000,00 zł, (100,00% planu),
- przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytym stanie technicznym zaplanowane w wysokości 196.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 63.000,14 zł (32,14 % 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),
- wycinka drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mienia – wydatek zaplanowany w wysokości 4.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 1.779,00 zł, (44,48 % planu po zmianach),
- zakup materiałów i nagród konkursowych, głównie nagród dla laureatów gminnych konkursów ekologicznych na poziomie szkół podstawowych i gimnazjów, środków ochrony roślin i odzieży ochronnej, karmy dla psów zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 665,00 zł (22,16 % planu rocznego), znacząca część planowanych w tym paragrafie wydatków zostanie zrealizowana w II półroczu 2016 w związku z uroczystościami dożynkowymi, na których rozstrzygnięte zostaną ważniejsze gminne i powiatowe konkursy jak na przykład „Ekologia w wiejskiej zagrodzie”,



- zakup usług, głównie w związku z utrzymaniem bezdomnych zwierząt w schronisku, zaplanowany w wysokości 14.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 4.630,95 zł, (33,08 % planu rocznego),
- zakup części do pojazdów służbowych, ich przeglądy techniczne i naprawy, zaplanowane w wysokości 20.830,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.361,98 zł (11,34 % planu), niski stopień wykonania planu m.in. jest następstwem terminu opłacenia ubezpieczenia przypadającym na II półrocze br.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 354.520,00

Wykonanie 99.565,90, tj. 28,08 % 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 Stolno”, 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 2016 r. środki dla Stowarzyszenia „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie w wysokości 500,00 zł,
- planowana na sierpień 2016 r. organizacja Dożynek Gminno-Powiatowych,
- wydatki na realizację projektów w ramach konkursu powiatowego „Dziedzictwo kulturowego naszego sołectwa” z udziałem finansowym Powiatu Chełmińskiego wynoszącym 6.500,00 zł,
- wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich zaplanowane w wysokości 65.400,00 zł i zrealizowane w wysokości 31.277,86 zł. (47,82 % planu rocznego),
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie zaplanowana w wysokości 91.000,00 zł i zrealizowana w wysokości 45.500,00 zł, (50,00 % planu rocznego)
- dotacje celowe przeznaczone na ochronę budynków będących zabytkami, dla których tytuł prawny posiadają parafie z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w pierwotnej uchwale budżetowej w wysokości 15 000,00zł i zdjęte z planu ze względu na brak wniosków o dofinansowanie.
- wydatki inwestycyjne zaplanowane w tym dziale w łącznej wysokości 75.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.372,00 zł, (3,16% planu), których zawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10.

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

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan (po zmianach) 294.550,00

Wykonanie 60.277,41, tj. 20,46 % 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 2016 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 37.000,00 zł, (100,00% planu),
- dla Klubu Sportowego MLKS „Nadwiślanin” Chełmno, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 4.000,00 zł, (100,00% planu),
- dla Autonomicznej Ludowej Sekcji Kolarskiej Stal Grudziądz, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 4.000,00 zł, (100,00% planu)

Spośród znaczących wydatków wskazuje się na zakup energii elektrycznej do oświetlenia boisk w Wabczu i w Paparzynie, wykaszanie boisk sportowych, świadczenie usług przewozu dzieci na zajęcia nauki pływania, wydatki związane z udziałem uczniów z terenu Gminy Stolno w Igrzyskach RIO Chełmno, zakup: nagród dla najlepszych sportowców i ich nauczycieli, pucharów i statuetek.

Pełna realizacja wydatków tego działu nastąpi w II półroczu 2016 r.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania jednostek budżetowych na dzień 30 czerwca 2016 r. w łącznej kwocie 114.295,91 zł stanowiły zobowiązania niewymagalne, a więc takie, dla których termin płatności przypadał w II półroczu 2016r. Były to zobowiązania bieżące i stanowiły zaledwie 0,59 % planowanych wydatków ogółem. Dotyczyły głównie wydatków majątkowych, zakupu energii, materiałów, składek na ubezpieczenie społeczne i usług.

Ponadto Gmina Stolno posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosły 4.497.066,25 zł, z tego:

- 2.892.753,22 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu kredytów, zaciągniętych w znaczącej większości w Banku Gospodarstwa Krajowego ze wsparciem finansowym środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego,
- 1.604.313,03 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 2016 r. w wysokości 3.250.000,00 zł w ciągu I półrocza uległ obniżeniu 159.234,91 zł, tj. do wysokości 3.090.765,09 zł, na którą złożyły się:

- kredyty i pożyczki w wysokości 1.600.000,00 zł, w I półroczu – nie zrealizowane,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zaplanowane i zrealizowane w wysokości 1.490.765,09 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 913.000,00 zł i w ciągu I półrocza uległ zwiększeniu o kwotę 10.000,00 zł, tj. do wysokości 923.000,00 zł. Ustalony został w celu zabezpieczenia środków na uruchomienie w II półroczu 2016 r. pożyczki na wniosek

Lokalne Grupy Działania „Vistula-Terra Culmensis-Rozwój przez Tradycję” na poczet realizacji LSR Rozchody wykonane zostały w wysokości 467.367,87 zł (51,19 % planu) zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań dłużnych.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Działalność finansową Gminnej Biblioteki Publicznej w I półroczu 2016 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 była 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 2016 r. instytucja otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 45.500,00 zł, (50,00 % planu), która stanowiła jedyne źródło przychodów instytucji. Łączne wydatki biblioteki wyniosły 39.771,16 zł (53,7 % planu) i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie, w tym głównie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Zakupiono zbiory biblioteczne o łącznej wartości 4.871,37 zł, (97,40 % planu). Biblioteka złożyła wniosek do Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w ramach programu „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W STOLNIE.

Działalność finansową GOZ odzwierciedla tabela nr 12.

Statystykę medyczną przedstawiono w załączniku do tej tabeli.

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 2016 r. obydwie placówki zgromadziły dochody w łącznej wysokości 7.899,56 zł , stanowiącej 63,50 % planu określonego w wysokości 12 440,00 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. W analizowanym okresie- tj. w I półroczu 2016 roku, obydwie placówki nie wydatkowały zgromadzonych dochodów. Zestawienie z wykonania planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków w/w jednostek oświatowych prezentuje tabela nr 13.

ZMIANY W BUDŻECIE DOKONANE W TRAKCIE JEGO REALIZACJI

W budżecie na 2016 r. w okresie I półrocza 2016 r. dokonano 4 zmiany na podstawie uchwał Rady Gminy oraz 13 zmian w trybie zarządzeń Wójta Gminy w zakresach będących w kompetencjach tych organów. Tabele dotyczące realizacji zarówno dochodów budżetowych jak i wydatków budżetowych prezentują wymiar finansowy zmian w budżecie Gminy Stolno na 2016 r. dokonanych w I półroczu 2016 r.

Planowany deficyt budżetu uległ zmniejszeniu o 169.234,91 zł, tj. o 7,25 %.

Dochody w budżecie Gminy Stolno na 2016 r. wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zaplanowano w wysokości 17.328,347,64 zł, co oznacza wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 13,37 % , tj. o 2.043.347,64 zł, co było wynikiem zagregowanego zwiększenia dochodów – głównie o charakterze dotacyjnym – uchwałami Rady Gminy Stolno oraz zarządzeniami Wójta Gminy.

Po stronie wydatkowej budżet Gminy Stolno na 2016 r. wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zamknął się kwotą 19.496.112,73 zł, co oznacza wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 10,63 %, tj. o 1.874.112,73 zł, co było wynikiem zagregowanego zwiększenia wydatków uchwałami Rady Gminy Stolno i zarządzeniami Wójta Gminy.



**Analiza z wykonania dochodów i wydatków budżetowych Gminy Stolno
z zakresu zadań zleconych i własnych z udziałem dotacji z budżetu
Wojewody Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2016 r..**

Zadania zlecone

Rozdział 01095

Dochody i 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, zostały zaplanowane w wysokości 417.473,99 zł i rozliczone w tej samej wysokości, tj. na poziomie 100,00 % planu po zmianach. W porównaniu do realizacji tego zadania w analogicznym okresie roku ubiegłego nastąpił wzrost o 19,52 % (w I półroczu 2015 r. – 349.303,31 zł) w następstwie wpływu zwiększonej ilości wniosków. I półroczu 2016 r obsługą objęto 235 wniosków od rolników indywidualnych i osób prawnych

Rozdział 75011

Dochody i wydatki z zakresu administracji rządowej przeznaczone przede wszystkim na zadania z zakresu spraw obywatelskich, prowadzenie ewidencji ludności i zadania Urzędu Stanu Cywilnego zaplanowane zostały w wysokości przyznanej dotacji celowej ustalonej w wysokości 43.878,00 zł i rozliczonej w wysokości 27.890,00 zł, odpowiadającej z kolei kwocie otrzymanej w I półroczu br. dotacji.

Rozdział 80101

Dochody i wydatki dotyczące wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe zaplanowane w wysokości 14.219,00 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 14.218,67 zł, która zostanie rozliczona w II półroczu br. Jako przyczynę nie wykorzystania dotacji wskazuje się realizację zakupu podręczników w miesiącach lipiec i sierpień br.

Rozdział 80110

Dochody i wydatki dotyczące wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe zaplanowane w wysokości 9.787,00 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 9.786,16 zł, która zostanie rozliczona w II półroczu br. Jako przyczynę nie wykorzystania dotacji wskazuje się realizację zakupu podręczników w miesiącach lipiec i sierpień br.

Rozdział 80150

Dochody i wydatki dotyczące wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach, zaplanowane w wysokości 4.672,00 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I

półroczu br. wpłynęła kwota 4.671,30 zł, która zostanie rozliczona w II półroczu br. Jako przyczynę nie wykorzystania dotacji wskazuje się realizację zakupu podręczników w miesiącach lipiec i sierpień br.

Rozdział 85211

Dochody i wydatki dotyczące przyznawania i wypłacania świadczeń wychowawczych wraz z kosztami wdrożenia, zaplanowane w wysokości 1.709.989,00 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półroczu br. wpłynęła kwota 1.172.828,00 zł, która została rozdysponowana w omawianym okresie sprawozdawczym w wysokości ogółem 983.147,62 zł, z tego na świadczenia społeczne w wysokości 958.855,80 zł i na koszty obsługi – w wysokości 24.291,82 zł. Pozostała do rozliczenia w lipcu br. kwota 189.680,38 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji.

Rozdział 85212

Dochody i wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem świadczeń rodzinnych, świadczeń pielęgnacyjnych i funduszu alimentacyjnego zaplanowane zostały w wysokości 2.242.200,00 zł na podstawie decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji na ten cel i otrzymane w wysokości 1.326.015,00 zł. Wielkość otrzymanej dotacji została rozliczona w I półroczu br. w wysokości 1.304.401,87 zł. Pozostała do rozdysponowania w lipcu br. kwota 21.613,13 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji.

Rozdział 85213

Dochody i wydatki związane z odprowadzaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne, zaplanowane zostały w wysokości 23.000,00 zł na podstawie decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji, otrzymane w wysokości 17.740,00 zł i rozliczone w wysokości 17.738,89 zł, tj. niemal na poziomie 100,00 % otrzymanej wielkości dotacji w I półroczu br.

Rozdział 85215

Dochody i wydatki z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, zaplanowane w wysokości 718,18 zł, otrzymane w wysokości 664,57 zł, rozliczone w wysokości 463,53 zł na rzecz uprawnionych rodzin. Pozostała do rozdysponowania w II półroczu br. kwota 201,04 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji w ramach omawianego rozdziału..

Rozdział 85219

Dochody i wydatki dotyczące wypłacenia wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2014 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013 r. poz. 182 z późn. zm.) zaplanowane i otrzymane w wysokości 360,00 zł i rozliczone w wysokości 181,20 zł. Niewykorzystana w I półroczu br. kwota 178,80 zł zostanie rozliczona w II półroczu br.

Rozdział 85228

Dochody i wydatki związane z organizowaniem i świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowane i otrzymane w wysokości 11.281,00 zł oraz wykorzystane po stronie wydatków na zadania zlecone - w tej samej wysokości.

Rozdział 85295

W ramach tego rozdziału zabezpieczono wydatki na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny, zaplanowane w wysokości 194,87 zł, otrzymane w wysokości 162,14 zł i przewidywane do rozliczenia w II półroczu br.

Zadania własne

Rozdział 80101

W rozdziale tym ujęto dotację przeznaczoną na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek nie będących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych- zaplanowaną i otrzymaną w wysokości 10.480,00 zł, przewidzianą do realizacji w II półroczu br.

Rozdział 80103

W rozdziale tym ujęto dotację przeznaczoną na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego – zaplanowaną wysokości 24.660,00 zł, otrzymaną w I półroczu br. w wysokości 12.330,00 zł i w części rozliczoną w wysokości 4.844,77 zł. Przeksięgowanie na podstawie całkowitego rozliczenia otrzymanej dotacji, tj pozostałej kwoty 7.485,23 zł nastąpi w II półroczu br., albowiem wydatki w tym zakresie zostały poniesione.

Rozdział 80106

W rozdziale tym ujęto dotację przeznaczoną na zadania w zakresie tzw. innych form wychowania przedszkolnego zaplanowaną w wysokości 115.080,00 zł, otrzymaną w wysokości 57.540,00 zł oraz częściowo rozliczoną w wysokości 8.757,60 zł. Przeksięgowanie na podstawie całkowitego rozliczenia otrzymanej dotacji, tj pozostałej kwoty 48.782,40 zł nastąpi w II półroczu br., albowiem wydatki w tym zakresie zostały poniesione.

Rozdział 80110

W rozdziale tym ujęto dotację przeznaczoną na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek nie będących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych- zaplanowaną i otrzymaną w wysokości 8.000,00 zł, przewidzianą do realizacji w II półroczu br.

Rozdział 85213

Dochody i wydatki przeznaczone na opłacanie składek zdrowotnych za niektóre osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej zaplanowane zostały w wysokości 12.100,00 zł



zgodnie z decyzją Wojewody, otrzymane w wysokości 7.621,00 zł i rozliczone w wysokości 7.620,13 zł, tj. niemal na poziomie 100,00% otrzymanej dotacji.

Rozdział 85214

Dochody i wydatki związane z wypłatą zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w ramach zadań własnych gminy, które w I półroczu br. zostały zaplanowane w wysokości 183.261,00zł zgodnie z decyzjami Wojewody przyznającymi dotację, otrzymane w wysokości 167.774,00 zł i rozliczone po stronie wydatków budżetowych w wysokości 163.230,39 zł. Niewykorzystana w ramach otrzymanej dotacji kwota 4.543,61 zł zostanie rozdysponowana w II półroczu br.

Rozdział 85216

Dochody i wydatki związane z przyznawaniem i wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 99.151,00 zł, otrzymane w wysokości 95.973,00 zł zostały rozliczone w wysokości 95.491,91 zł. Pozostała niewykorzystana w ramach otrzymanej dotacji kwota 481,09 zł zostanie rozdysponowana w II półroczu br..

Rozdział 85219

Dochody i wydatki dotyczące działalności ośrodka pomocy społecznej zaplanowane zostały zgodnie z przyznaną dotacją celową w wysokości 104.600,00 zł, która w I półroczu br. zasilila budżet gminy Stolno w wysokości 54.630,00 zł i w tej kwocie została rozliczona. W celu zapewnienia pełnej działalności GOPS koniecznością stało się dofinansowanie ze środków budżetu gminy w dodatkowej kwocie 133.476,19 zł. tj. w stopniu o wiele wyższym niż współmiernym do realizowanych zadań zleconych, tj wynoszącym 71 % wydatków Ośrodka .

Rozdział 85295

W I półroczu 2016 r. na realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zaplanowano dotację w wysokości 64.300,00 zł, którą otrzymano i rozliczono w wysokości 29.587,00 zł. Jako udział Gminy w finansowaniu zadania stanowiła kwota 19.380,04 zł.

Rozdział 85415

W rozdziale tym ujęto dochody i wydatki dotyczące świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zaplanowane w ramach dotacji, otrzymane i zrealizowane w wysokości 85.000,00 zł przy udziale własnym Gminy planowanym w wysokości 21.250,00 zł i zrealizowanym w I półroczu br. w wysokości 18.400,00 zł.

Rozdział 71035

Były to dochody i wydatki przeznaczone na wykonanie ozdobnego ogrodzenia mogiły w miejscowości Gorzuchowo oraz na drobne prace remontowe i upiększające, utrzymanie czystości porządku oraz przygotowanie uroczystego wyglądu obiektów w rocznice świąt państwowych i Święta Zmarłych zaplanowane i otrzymane w wysokości 2.000,00 zł oraz przewidziane do rozliczenia w II półroczu br.

URZĄD GMINY

Stolno 112, 86-212 Stolno
tel. 56 677 09 00
fax 56 677 09 06
tel. kom. 601 941 666
tel. kom. 500 157 824
woj. kujawsko-pomorskie

Stolno, dnia 12.08.2016 r.

SAiOC.3034.1.2016.MS

Skarbnik Gminy Stolno

Pani Beata Bigos

Sprawozdanie

z wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku

W ramach zadań publicznych realizowanych przy udziale organizacji pozarządowych w I półroczu 2016 roku ogłoszone zostały dwa konkursy:

1. Konkurs ofert Nr 1/16 z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu, wypoczynku dzieci i młodzieży, turystyki i krajoznawstwa, promocji i rozwoju wolontariatu.

Konkurs został ogłoszony w dniu 26 lutego 2016 r. Do konkursu złożono dwie oferty. Była to oferta Stowarzyszenia „Lepsze jutro” z siedzibą w Gorzuchowie oraz Stowarzyszenia Inicjatywa Stolno z siedzibą w Stolnie.

a) Oferta Stowarzyszenia "Lepsze jutro" zawierała wszystkie elementy wymagane przepisami prawa. Komisja Konkursowa powołana Zarządzeniem Nr 35/16 Wójta Gminy Stolno z dnia 21.03.2016 r. po przeanalizowaniu dokumentacji konkursowej przyznała dotację w wysokości 500 zł. Umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego podpisano w dniu 23.03.2016 r. Termin realizacji zadania publicznego od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r.

b) Oferta Stowarzyszenia Inicjatywa Stolno zawierała wszystkie elementy wymagane przepisami prawa. Komisja Konkursowa powołana Zarządzeniem Nr 35/16 Wójta Gminy Stolno z dnia 21.03.2016 r. po przeanalizowaniu dokumentacji konkursowej przyznała dotację w wysokości 2000 zł. Umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego podpisano w dniu 23.03.2016 r. Termin realizacji zadania publicznego od 01.04.2016 r. do 31.12.2016 r.

2. Konkurs ofert Nr 2/16 z zakresu działania na rzecz osób niepełnosprawnych, działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, z zakresu pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób.

Konkurs został ogłoszony w dniu 26 lutego 2016 r. Do konkursu złożono jedną ofertę. Była to oferta Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej Zarząd Gminny w Stolnie.

a) Oferta Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej zawierała wszystkie elementy wymagane przepisami prawa. Komisja Konkursowa powołana Zarządzeniem Nr 36/16 Wójta Gminy Stolno z dnia 21.03.2016 r. po przeanalizowaniu dokumentacji konkursowej przyznała dotację w wysokości 2500 zł. Umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego podpisano w dniu 23.03.2016 r. Termin realizacji zadania publicznego od 01.06.2016 r. do 31.12.2016 r.

sporządziła:

INSPEKTOR
ds. Administracyjnych i Obrony Cywilnej


mgr Monika Stępień

Stolno, dnia 12.08.2016 r.





URZĄD GMINY STOLNO

ZAŁĄCZNIK NR 2
DO ZARZĄDZENIA NR 85/2016
WÓJTA GMINY STOLNO
Z DNIA 26 SIERPNIA 2016 ROKU

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU
SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY STOLNO
W LATACH 2016 – 2028
W TYM O REALIZACJI
WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ**

STOLNO, SIERPIEŃ 2016 ROK

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Gminy Stolno
w latach 2016 – 2028, w tym o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć.*

I. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonane w I półroczu 2016 r.

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie przepisów art. 266 ust. 1 pkt 2 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 przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

W związku z przywołanymi wytycznymi ustawowymi przedmiotowa informacja obejmuje:

- informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2010 – 2028, w tym aktualną na 30 czerwca 2016 r. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2010-2028 zgodną z uchwałą nr XVII/126/2016 Rady Gminy Stolno z dnia 24 czerwca 2016 r.,

- informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 w.w. ustawy.

Wyzwaniem dla Gminy w 2016 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje w celu zapewnienia warunków finansowych dla kontynuacji realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, obejmujących projekty planowane do współfinansowania ze środków nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 (z okresem rozliczeniowym do 2022 roku). W WPF 2016-2028 założono uzyskanie dofinansowania w latach 2017 i 2018 ze środków RPO do ok. 80 % kosztów kwalifikowanych na: modernizację wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Klęczkowie, przebudowę boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystym, modernizację energetyczną budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji w Stolnie oraz kompleksową modernizację energetyczną budynku świetlicy wiejskiej oraz remizy OSP w Robakowie. Zaplanowano również na lata 2017 i 2018 uzyskanie dofinansowania w ramach PROW do ok. 63 % kosztów kwalifikowanych na budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz wymianę tych sieci w sołectwie Małe Czyste oraz przebudowę drogi gminnej nr 060239C Trzebiełuch Zalesie.

Przedstawione zmiany do WPF wynikały z konieczności przedłożenia WPF do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wraz z uchwałą w sprawie przyjęcia Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w celu uzyskania opinii niezbędnej przy ubieganiu się o środki nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej. Trzeba wskazać, że dokonano zastrzeżenia o możliwości odstąpienia od realizacji lub przyjęcia częściowego zakresu w.w. projektów w przypadku nie otrzymania środków unijnych.

Niezależnie od powyższego w najbliższej perspektywie planuje się utrzymanie wysokiego poziomu inwestycji pomimo ograniczonych możliwości dochodowych gminy.

Oprócz w.w. najważniejszych zmian - w I półroczu 2016 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.

Dochody ze sprzedaży majątku ujęto jedynie w śladowej wysokości 977,00 zł oznaczającej wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności na podstawie przypisanej należności

przypadającej na 2016 r. raty płatności. Odstąpiono od ich ujmowania w planach na lata następne prognozy ze względu na utrzymujące się 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 2016 r., czyli według stanu na dzień 24 czerwca 2016 r. w porównaniu ze stanem z początku roku 2016 r. wzrost o 13,42 %, w 2017 r. wzrost o 8,63 %, w 2018 r. wzrost o 5,9 %, a począwszy od 2019 r. bez zmian.

Zmiany prognozy dochodów w WPF przede wszystkim były związane:

- z przywołaną we wstępie opracowania weryfikacją harmonogramu zadań planowanych do realizacji przy udziale środków RPO i PROW,
- weryfikacją wpływu na dochody uchwał podatkowych i w sprawie opłat za wodę i odprowadzanie ścieków, podjętych przez Radę Gminy Stolno,
- weryfikacją dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie analizy przebiegu wykonywania budżetu,
- z subwencją,
- z dotacjami celowymi z budżetu państwa,
- z dotacjami z Powiatu Chełmińskiego,
- z dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie prognozy dochodów w pierwszych trzech latach WPF łącznie z poziomu **48.161.862,00 zł** do poziomu **52.610.009,64 zł**,

tj. o **4.448.147,64 zł**

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 dekoniunkturę na rynku obrotu nieruchomościami bez oznak trwałej poprawy sytuacji na tym rynku nie tylko w momencie opracowania informacji, ale także w kolejnych latach.

2. WYDATKI

Wprowadzone zmiany w I półroczu 2016 r. w zakresie wydatków spowodowały zmiany ich prognozy ogółem we wszystkich latach WPF 2016 – 2028. Zagregowane prognozowane wydatki ogółem uwzględnione w WPF 2016-2028 zostały zwiększone z poziomu **210.523.395,34 zł** do poziomu **219.154.660,61 zł**, tj. o **8.631.265,27 zł**, czyli o 4,10%.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w I półroczu 2016 r. dotyczyły wyłącznie 2016 r. Według stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2016 r. wzrost z poziomu 13.872.675,00 zł do poziomu 16.238.655,73 zł, tj. o 17,05 %, tj. o kwotę 2.365.980,73 zł wynikał z dostosowywania do wydatków budżetu, w tym do wzrostu wydatków finansowanych dotacjami wprowadzanymi do budżetu w trakcie I półrocza.

14 Q

Zmiany w zakresie wydatków majątkowych w I półroczu 2016 r. miały miejsce we wszystkich latach WPF 2015 – 2028, w stopniu analogicznym jak wydatki ogółem.

Zmiany prognozy wydatków w WPF 2016-2028 przede wszystkim były związane:

- z weryfikacją harmonogramów realizacji zadań, w tym planowanych do finansowania przy udziale środków Unii Europejskiej,
- dostosowaniem poziomu wydatków do zweryfikowanego poziomu dochodów budżetowych,
- zwiększeniem środków do dyspozycji jednostek Gminy na uzupełnienie finansowania zadań w 2016 r.,
- ze zmianami samej wartości zadań jednorocznych,
- z przesunięciami pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi.

3. WYNIK BUDŻETU

Dokonane w I półroczu 2016 r. zmiany w prognozowanych na lata 2016 – 2028 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2016 – 2028, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

W przypadku 2016 r. zakładany na dzień 1 stycznia br. deficyt w wysokości 2.337.000,00 zł uległ obniżeniu do w wysokości 2.167.765,09 zł. W kolejnych latach zakłada się uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań kredytowych i pożyczkowych, a zmiany w I półroczu 2016 r. dotyczyły wyłącznie wielkości tych nadwyżek w dostosowaniu do zmian w zakresie rozchodów związanych ze zmianami harmonogramów spłat rat kredytów i pożyczek.

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 2016 r. w kwocie 1.490.765,09 zł oraz ze zmniejszeniami wielkości zakładanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2016 r. o kwotę 1.650.000,00 zł, co zaskutkowało per saldo zmniejszeniem przychodów o 4,90 %, tj. o kwotę 159.234,91 zł. W kolejnych latach WPF przychody nie występują.

5. ROZCHODY

Wymiar finansowy zmian w zakresie rozchodów w WPF 2016 – 2028 w I półroczu 2016 r. wywołany został zwiększeniem o kwotę 10.000,00 zł rozchodów w 2016 r. – kwotę stanowiącą zabezpieczenie środków na uruchomienie w II półroczu 2016 r. pożyczki na wniosek Lokalnej Grupy Działania „Vistula-Terra Culmensis-Rozwój przez Tradycję” na poczet realizacji LSR.

W kolejnych latach WPF odpowiednim zmniejszeniom 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 2016 r. w wysokości 7.325.466,66 zł
według stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. ulega zmniejszeniu do kwoty 5.651.434,12 zł.
W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do ich całkowitego
wygaśnięcia w 2025 r.

II. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

Zagregowana wartość przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2016
– 2026 (na lata 2027 -2028 takich przedsięwzięć nie prognozowano) według stanu na dzień
30 czerwca 2016 r. wyniosła 23.025.060,86 zł, co oznacza wzrost w stosunku do początku
roku o kwotę 1.590.000,00 zł, tj. o 7,42 % .

Zagregowana wartość bieżących przedsięwzięć wieloletnich wyniosła 120.018,36 zł i nie
uległa zmianom.

MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji
w latach 2016 – 2026 (na lata 2027-2028 takich przedsięwzięć nie przewidziano) według
stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosła 22.905.042,50, co oznacza wzrost w stosunku do
początku roku o kwotę 1.590.000,00 zł, tj. o 7,45 % .)

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich uwzględniał zadania, programy z udziałem środków
pochodzących z Unii Europejskiej, na które złożyły się projekty do realizacji w 2016 r.:

- „Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii
służących do wytwarzania energii cieplnej (kolektory słoneczne) w budynkach mieszkalnych
na terenie Gminy Stolno”,

- „Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Kłęczkowie
Gmina Stolno”

- „Przebudowa Drogi Gminnej nr 060239C Trzebiełuch –Zalesie”.

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 2016 r. katalog tych przedsięwzięć uległ zmianom głównie
w zakresie opisanym we wstępie niniejszego opracowania.

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 2016 r. została
zaprezentowana w tabeli nr 10.

170