

WYDATKI

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 541.291,42
Wykonanie 423.426,65, tj. 78,23 % planu po zmianach

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 12.398,69 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (51,66 % planu po zmianach),
- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, obejmujące przedsięwzięcia: „Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec” i „Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii służących do wytwarzania energii cieplnej (kolektory słoneczne) na budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno oraz budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu”, zaplanowane w łącznej wysokości 120.000,00 zł i zrealizowane pod względem finansowym w wysokości 13.736,54 zł (11,45 % planu po zmianach); 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 397.291,42 zł, (100,00 % planu po zmianach).

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

Plan (po zmianach) 687.606,60
Wykonanie 309.777,08, tj. 45,05 % 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 55.424,60 zł dotyczyły awaryjnej rekonstrukcji wraz z instalacją agregatów pompowych na ujęciach wody na terenie Gminy Stolno i nie zostały zrealizowane w I półroczu 2017 r.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 1.426.500,00
Wykonanie 267.249,64, tj. 18,73 % planu po zmianach

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. Wydatki bieżące związane z remontami i utrzymaniem dróg znajdują częściowe, dofinansowanie z wyodrębnionego w ramach budżetu gminy funduszu sołeckiego. Realizację zadań w ramach tego funduszu zaprezentowano w tabeli nr 14.

Na realizację zadań inwestycyjnych tego działu zaplanowano kwotę 1.257.000,00 zł, wykorzystano kwotę 231.228,92 zł (18,40 % planu po zmianach). Ujęcie zadaniowe inwestycji przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 325.173,30

Wykonanie 146.669,57, tj. 45,11 % planu po zmianach

Wydatki tego działu rozdysponowano z przeznaczeniem na: utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych i budynków, ubezpieczenie mienia komunalnego, publikacje ogłoszeń prasowych dotyczące przetargów, wyceny, szacunki, zapewnienie obsługi Urzędu Gminy tj. sprzątaczek i robotnika gospodarczego, 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 zadanie pod nazwą : „ Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Klęczkowie Gmina Stolno” zaplanowane w wysokości 13.000,00 zł i w I półroczu br. zrealizowane w wysokości 5.800,00 zł (44,62 % planu po zmianach); opis dotyczący zaawansowania rzeczowego określony został w tabeli nr 10.

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

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 75.400,00

Wykonanie 36.485,51, tj. 48,39 % planu po zmianach

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, zaplanowane na łączną kwotę 49.049,27 zł , zrealizowana w I półroczu w wysokości 12.136,28 zł (24,74 % planu po zmianach). Niski stopień realizacji planu spowodowany został m.in. wydłużeniem okresu pozyskiwania informacji na temat możliwości wyłączania gruntów chronionych rolnych oraz informacji na temat dotychczas wydanych decyzji o zgodzie na wyłączenie gruntów rolnych z produkcji rolnej.

W ramach tego działu ujęto również nierozdysponowaną w I półroczu kwotę 2 000,00 zł zgodnie z przyznaną dotacją, której przeznaczenie opisano w części dochodowej odpowiadającej temu wydatkowi podziałce klasyfikacyjnej.

Z kolei w I półroczu niemal w całości zrealizowano budżet na dokończenie realizacji kontynuowanego od 2016 r. zadania pod nazwą: „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji”, ustalony na 2017 r. w wysokości 24.350,73 zł i wykorzystany w wysokości 24.349,23 zł (99,99 % planu po zmianach).

Dz. 720 INFORMATYKA

Plan (po zmianach) 6.134,00
Wykonanie 4.395,10, tj. 71,65 % planu po zmianach

Wydatki bieżące tego działu stanowiły płatności:

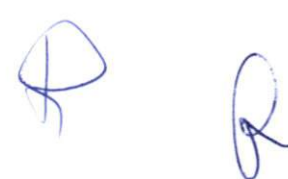
- w wysokości 366,01 zł za utrzymanie projektu: System Informacji Przestrzennej,
- w związku z realizacją projektu pod nazwą: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” w wysokości 3.965,74 zł (100,00 % planu),
- z tytułu opłaty za utrzymanie projektu : „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji” w wysokości 63,35 zł.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 2.184.707,00
Wykonanie 1.113.519,14, tj. 50,97 % planu po zmianach

Wydatki tego działu objęły:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przeznaczone na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich w bieżącym rozliczeniu według ilości spraw realizowanych z zakresu rejestracji stanu cywilnego, ewidencji ludności i dowodów osobistych oraz z przeznaczeniem na realizację pozostałych zadań (tymczasem wykonane wydatki na te zadania stanowiły wyłącznie wynagrodzenia bez pochodnych od nich naliczanych), finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 26.200,00 zł (55,68% planu po zmianach),
- wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy Stolno zaplanowane w wysokości 118.900,00 zł, i zrealizowane w wysokości 61.310,29 zł, (51,56 % planu po zmianach),
- 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 nad oprogramowaniem, szkolenia, 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, w omawianym dziale ujęte zostały również wydatki o charakterze inwestycyjnym, których opis i zaawansowanie rzeczowe zawarto w tabeli nr 10; wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy łącznie zaplanowano w wysokości 1.735.678,68 zł i zrealizowano w wysokości 893.887,21 zł, (51,50 % planu po zmianach),
- wydatki związane z promocją gminy, zaplanowane w wysokości 10.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 8.486,41 zł, (84,86 % planu po zmianach) z przeznaczeniem: na składkę członkowską dla LGD „Vistula Terra Culmensis” – w wysokości 3.736,60 zł, na składkę członkowską dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” w wysokości 520,30 zł, kwotę 2.596,50 zł na składkę członkowską dla Kujawsko-



Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia Salutaris oraz środków w wysokości 1.633,01 zł na opłacenie składki członkowskiej w związku z przystąpieniem Gminy do Związku Gmin Wiejskich RP.

- wydatki związane z zapewnieniem przez Urząd Gminy Stolno wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych, tj.: Szkoły Podstawowej w Stolnie, Szkoły Podstawowej w Robakowie, Szkoły Podstawowej w Wabczu, Gimnazjum nr 1 w Stolnie, Gimnazjum nr 2 w Robakowie i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stolnie w zakresach obowiązków określonych uchwałą nr XXII/168/2016 Rady Gminy Stolno z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie zorganizowania wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek organizacyjnych Gminy Stolno – zaplanowane łącznie w wysokości 140.571,32 zł i zrealizowane w wysokości 59.453,12 zł, stanowiącej 42,29 % planu po zmianach,

- wydatki związane z poborem podatków, opłat i nie opodatkowanych należności budżetowych (wypłaty 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 rady gminy, zaplanowane łącznie w wysokości 132.500,00 zł i zrealizowane w wysokości 64.182,11 zł, (48,44 % planu po zmianach).

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) 2.223,00

Wykonanie 429,00, tj. 19,30 % planu po zmianach

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 1.031,00 zł i zrealizowane w wysokości 429,00 zł (41,61 % planu po zmianach),

- na zakup rezerwowych urn wyborczych wykonanych z przezroczystego materiału zaplanowane w wysokości 1.192,00zł i przewidziane do realizacji w II półroczu br. z dodatkowym zasileniem środków własnych z uwagi na wyższe niż otrzymane dofinansowanie dotacyjne z budżetu państwa w wysokości 992,00 zł kształtowanie się cen zakupu takich urn.

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan (po zmianach) 297.300,00

Wykonanie 200.349,97, tj. 67,39 % planu po zmianach

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, zakup umundurowania i wyposażenia w sprzęt, naprawy i legalizacja gaśnic, badania lekarskie członków OSP, specjalistyczne przeszkolenie funkcjonariuszy straży, ubezpieczenie majątku, refundowanie kosztów udziału członków OSP w akcjach

i szkoleniach, działaniach ratowniczych, zakup nagród na konkursy dla młodzieży szkolnej z zakresu ppoż.). W ramach tych wydatków uwzględniono udział funduszu sołeckiego w finansowaniu gotowości bojowej OSP, co w ujęciu zadaniowym przedstawia załącznik nr 14. 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 oraz na ufundowanie sztandaru uruchomiono dotację w wysokości 2.000,00 zł. W dziale tym ewidencjonowano również rekompensaty za utracone wynagrodzenie na okoliczność ćwiczeń wojskowych żołnierzy rezerwy z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 5.000,00 zł i wypłacone w wysokości 3.075,39 zł (61,51 % planu po zmianach) przewidzianej do pełnej refundacji przez Wojewódzki Sztab Wojskowy w Bydgoszczy. W ramach wydatków inwestycyjnych tego działu ujęto koszty zakupu średniego pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Robakowie zrealizowane w wysokości 146.400,00 zł, a także uruchomiono dotację o charakterze majątkowym na dofinansowanie zakupu oznakowanego pojazdu dla Komendy Powiatowej Policji w Chełmnie w wysokości 5.000,00 zł. Informację o tych zadaniach zawarto w tabeli nr 10;

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 75.999,82, tj. 42,22 % planu po zmianach

Wydatki tego działu dotyczyły płatności odsetek od pożyczek i kredytów. Plan spłat rat odsetkowych uwzględniał dodatkowo naliczane jednorazowo z góry odsetki za okres karencji od przewidywanych do zaciągnięcia kredytów inwestycyjnych. Biorąc pod uwagę to założenie - oszczędność w płatności odsetek wynikała z zaciągnięcia tylko jednej transzy kredytu w wysokości 325.950,00 zł przy obniżonym w toku wykonywania budżetu na 2017 r. planie przychodów z tytułu kredytów i pożyczek kształtującym się wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. w wysokości 1.260.000,00 zł. Ponadto na obniżenie spłat rat odsetkowych miało wpływ na wniosek Gminy umorzenie części zaciągniętych pożyczek przez Radę Nadzorczą WFOŚiGW w Toruniu w łącznej wysokości 21.086,50 zł.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 297.653,10

Wykonanie 2.269,35, tj. 0,76 % planu po zmianach

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 117,22 zł (4,69 % planu po zmianach),
- prowizje na rzecz banku prowadzącego obsługę finansową budżetu gminy zaplanowane w wysokości 9.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.152,13 zł. (23,91 % planu po zmianach).

Ujętą w tym dziale rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 200.000,00 zł rozdysponowano w wysokości 133.275,95 na zabezpieczenie wydatków płacowych z tytułu odpraw emerytalnych pracowników zatrudnionych w Referacie Gospodarki komunalnej w łącznej wysokości 77.000,00 zł, na uzupełnienie finansowania zadań bieżących w ramach zagospodarowania przestrzennego o kwotę 18.000,00 zł, na uzupełnienie finansowania zadań bieżących rady gminy i urzędu gminy łącznie o kwotę 17.012,00 zł, na sporządzenie Programu Ochrony Zabytków w wysokości 7.000,00 zł, na uzupełnienie finansowania organizacji niektórych imprez i turniejów sportowo-rekreacyjnych, nie objętych Funduszem Sołeckim i wydruku gazetki gminnej „Echo Stolna” wysokości 10.263,95 zł oraz na dofinansowane zadań bieżących z zakresu kultury fizycznej, w tym na świadczenie usług przewozu dzieci na zajęcia nauki pływania o kwotę 4.000,00 zł.

Rezerwę celową na uzupełnienie finansowania zadań bieżących oświaty ustaloną w wysokości 100.000,00 zł rozdysponowano w wysokości 52.920,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków płacowych dla nauczycieli.

Część rezerwy celowej w ramach wydatków majątkowych w wysokości 157.650,95 zł przeznaczono na:

- 1) realizację nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej na dz. 450 w obrębie ewidencyjnym Małe Czyste” w wysokości 35.000,00 zł,
- 2) realizację nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą: „ Modernizacja dachu oraz pomieszczenia lekarskiego budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia” w wysokości 20.000,00 zł,
- 3) realizację nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Budowa zatoki parkingowej w pasie drogi powiatowej nr 1631C Wabcz-Linowiec” w wysokości 25.000,00 zł,
- 4) realizację nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą: „ Przebudowa drogi gminnej 060242C Żarnowo-Pilewice” w wysokości 35.000,00 zł,
- 5) realizację nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą: „ Modernizacja dachu budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji” w wysokości 20.000,00 zł,
- 6) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego : „Przebudowa linii napowietrznej 0,4kV w działce w miejscowości Stolno” w wysokości 2.650,95 zł.
- 7) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem” o kwotę 10.000,00 zł,
- 8) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą: „ Modernizacja energetyczna świetlicy wiejskiej w Cepnie, Wabczu oraz w Rybieńcu – dokumentacja” o kwotę 10.000,00 zł.

Pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 203.804,05 zł, z tego: ogólna w wysokości 66.724,05 zł, celowa na zadania bieżące oświaty w wysokości 47.080,00 zł, celowa na zadania bieżące z zakresu pomocy społecznej w wysokości 36.000,00 zł oraz celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 54.000,00 zł, a także rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 82.349,05 zł.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 5.763.717,77

Wykonanie 3.032.442,41, tj. 52,61 % planu po zmianach

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 2017 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 i zrealizowano kwotę 12.915,00 zł (100,00 % planu po zmianach) z przeznaczeniem na projekt wieloletni pod nazwą: „ Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno – Rozbudowa Zespołu Szkół nr 2 w Robakowie – Utworzenie Zespołu Przedszkolnego przy Zespole Szkół nr 2 w Robakowie”. Ujęcie zadaniowe tej inwestycji przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

| | |
|---------------------------|---|
| Plan (po zmianach) | 105.185,81 |
| Wykonanie | 21.139,62, tj. 20,10 % planu po zmianach |

Wydatki tego działu objęły:

- zaplanowaną w wysokości 3.000,00 zł dotację dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie na wspólną z samorządem województwa Kujawsko-Pomorskiego akcją szczepień przeciwko pneumokokom w ramach „ Programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko-pomorskim”, przewidzianą do realizacji w II półroczu br.

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

- zadania związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaplanowane z uwzględnieniem zmian w wysokości 73.185,81 zł i zrealizowane w wysokości 16.139,62 zł (22,05 % planu po zmianach). W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2017 r. przeznaczono środki na profilaktykę środowiskową zwalczania alkoholizmu, działalność informacyjną i edukacyjną w szczególności ukierunkowaną na dzieci i młodzież, diety członków Komisji, dyżury terapeuty. Obniżony stopień realizacji planu wynikał z planowanego finansowania organizacji wypoczynku letniego i festynów dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu w II półroczu br..

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano z uwzględnieniem zmian w łącznej wysokości 77.185,81 zł, przekraczającej wielkość planowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszącą 66.560,00 zł.

W omawianym dziale zostały również ujęte wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 25.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 5.000,00 zł ((20,00 % planu po zmianach). Ujęcie zadaniowe tych inwestycji przedstawiono w tabeli nr 10.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan(po zmianach) 953.024,41

Wykonanie 575.876,68, tj. 60,43 % planu po zmianach

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

Zadania własne

Rozdz. 85202 – z racji pobytu 2 mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej poniesiono wydatki na kwotę **32,574,79 zł** stanowiąc **64,48 %** planu rocznego ustalonego w wysokości **50.519,78 zł**;

Rozdz. 85213 § 4130 składki zdrowotne opłacano za 32 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości **8.429,76** stanowiąc 52,69% planu po zmianach ustalonego w wysokości **16.000,00 zł**.

Rozdz. 85214 – w I półroczu 2017 r. wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły 128.577,37 zł w ramach zadań własnych (zasiłków celowych oraz okresowych), stanowiących łącznie **62,90 %** planu po zmianach ustalonego w wysokości 204.400,00 zł, z tego:

- 2) **zasiłki celowe** w kwocie 12.143 zł.- ze środków własnych budżetu Gminy - z zasiłków celowych skorzystało 90 rodzin. Zasiłki celowe przyznawane były głównie na zakup opału, leków, żywności, odzieży i obuwia, środków czystości.
- 3) **zasiłki celowe projekt** w kwocie **11.400,00 zł** wkład własny w postaci zasiłków celowych wypłacanych uczestnikom projektu przez okres 3 m-cy w wysokości 200 zł/ m-c dla każdego z 19 uczestników projektu. Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 pn „Aktywizacja społeczna, zawodowa i edukacyjna osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Stolno”

- **zasiłki okresowe** **105.034,37 zł** w kwocie z dotacji celowej na zadania własne z budżetu państwa – z tej formy pomocy w I półroczu 2017 r. skorzystało 108 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. 85216 § 3110 – zasiłki stałe pobierało 35 osób na łączną kwotę **97.710,05 zł, (84,78 %)** planu rocznego ustalonego w wysokości 115.250,00 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 **210.396,77 zł**, tj. **54,60 %** planu rocznego ustalonego w wysokości **385.335,68 zł**,

Rozdz. 85230 § 3110 - w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z dożywiania w szkołach skorzystało 51 rodzin. 89 uczniów - mieszkańców gminy korzystało z posiłków w formie obiadów jednodaniowych wartość tej formy pomocy wyniosła **32.147,25 zł**. Z zasiłku celowego na zakup żywności korzystały dzieci do lat 7, pozostające w domu oraz osoby niepełnosprawne, pobierające zasiłek stały - razem 23 rodziny na kwotę **9.150,00 zł**. Zasiłek na 1 osobę wyniósł 75,00 zł miesięcznie. Środki w wysokości **50,92 %** pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa, pozostałe 49,08 % stanowił wkład własny gminy.

Zadania zlecone

Rozdz. 85213 – składki zdrowotne – opłacono za 25 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy a nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w łącznej wysokości **14.276,70** co stanowi 59,49 % planu ustalonego w wysokości **24.000,00 zł**.

Rozdz. 85219- wynagrodzenie dla opiekuna osoby niepełnosprawnej, wyznaczonego przez sąd jest zadaniem finansowanym z budżetu państwa. W I półroczu 2017 r. wydano kwotę **300,00 zł**. Koszty obsługi stanowią 1,5 % wysokości wypłaconych świadczeń.

Rozdz. 85228 – specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – W I półroczu 2017 r. z takich usług korzystało 5 dzieci. Zlecenie na tego typu wsparcie wydaje lekarz specjalista, wyznaczając liczbę godzin tygodniowo. Na realizację zadania wydano kwotę **10.584,00 zł**

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 2017 r.

W omawianym dziale, w **rozdziale 85205** zaklasyfikowane zostało również dofinansowanie zadania: Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie, zaplanowane w wysokości 260,00 zł i uruchomione w II półroczu br.

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 po zmianach).

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan(po zmianach) 390.635,12

Wykonanie 305.598,97, tj. 78,23 % planu po zmianach

Wydatki ujęte w tym dziale dotyczyły łagodzenia skutków bezrobocia w Gminie Stolno. W I półroczu 2017 r. w ramach umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy umożliwiono zatrudnienie 20 osobom, z tego 5 osobom w ramach robót publicznych, 1 osobie w ramach prac interwencyjnych oraz przyjęto 14 osób na staż.

Należy nadmienić, że ujęte w tym dziale wydatki z czwartą cyfrą „7” w łącznej wysokości 215.335,74 zł, stanowiącej 94,68 6 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 227.435,12 zł odnosiły się do projektu pod nazwą: „Aktywizacja społeczna, zawodowa i edukacyjna osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Stolno”. Projekt miał charakter wieloletni, co oznacza, że był kontynuowany od 2016 r. w partnerstwie z Powiatowym Urzędem Pracy w Chełmnie oraz z Fundacją Gospodarczą Pro Europa.

Wykonanie wydatków w omawianym 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) 75.020,00
Wykonanie 72.080,00, tj. 96,08 % planu po zmianach

Były to wydatki stanowiące realizację dotacji celowej ujętej i opisanej odpowiednio w tym samym dziale, w części charakteryzującej dochody, przyznanej na realizację wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów. Pomoc dla 140 uczniów została sfinansowana w wysokości 60.000,00zł z dotacji z budżetu państwa, pozostała kwota 12.080,00 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.

Uzupełnienie powyższej informacji stanowią dane z zakresu polityki 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, zamieszczoną w końcu niniejszego opracowania

Dz. 855 RODZINA

Plan (po zmianach) 6.010.931,00
Wykonanie 3.358.320,29, tj. 55,87 % planu po zmianach

Zadania własne i zlecone ujęte w tym dziale realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Zadania Własne

Rozdz. 85206 -wspieranie rodziny – GOPS zatrudnia asystenta rodziny w ramach Programu resortowego „Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej 2017. Koszty zatrudnienia asystenta rodziny w I półroczu 2017 r wyniosły 11.065,84 zł.

Zadania zlecone

Rozdz. 85501 § 3110 - świadczenie wychowawcze 500+. W I półroczu 2017 r. wydano na ten cel kwotę **2.063.433,14 zł** co stanowi 58,59 % planu ustalonego w wysokości



3.522.000,00. Celem częściowego pokrycia wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym opiekę nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Z pomocy Programu 500 + skorzystało 412 rodzin – 587 dzieci.

Rozdz. 85502 § 3110 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe są zadaniem zleconym gminie. W I półroczu 2017 r. wydano na ten cel kwotę **1.247.853,48 zł**, stanowiąca **52,53%** planu po zmianach, ustalonego w wysokości **2.375.400,00 zł**.

Zadania 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 **916779,46 zł (387 osobom)**. Ponadto wydano decyzje przyznające zasiłki pielęgnacyjne na kwotę **151.317,00 zł (165 osobom)** oraz kwotę **3.400 zł** tzw. „becikowego” (1.000 zł na każde urodzone dziecko). Świadczenie rodzicielskie wypłacono 41 **osobom** na kwotę **115.041,40 zł**. W I półroczu 2017 r. z tytułu świadczeń alimentacyjnych, do których uprawnione było 39 osób wypłacono kwotę **130.577,42 zł**.

Rozdz. 85508 – w rodzinach zastępczych w I półroczu 2017 r. przebywało pięcioro dzieci oraz troje w domu dziecka. Zgodnie z zapisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie

Uzupełnieniem powyższej informacji są dane z zakresu działu Rodzina 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 2017 r.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

| | |
|---------------------------|--|
| Plan (po zmianach) | 1.173.783,00 |
| Wykonanie | 374.409,45, tj. 31,90 % planu po zmianach |

Były to wydatki:

- związane z utrzymaniem i bieżącą obsługą gospodarki ściekowej prowadzoną przez Referat Gospodarki Komunalnej, który z kolei nadzorował między innymi pracę oczyszczalni ścieków, sześciu tłoczni ścieków, trzech przepompowni ścieków, zaplanowane w wysokości 527.460,00 zł i zrealizowane w wysokości 271.349,76 zł, (51,45 % planu po zmianach),
- majątkowe zaplanowane w łącznej wysokości 183.173,00 zł i zrealizowane w wysokości 16.030,00 zł (8,76 % planu po zmianach), zawansowanie rzeczowo-finansowe tych zadań przedstawiono w tabeli nr 10,
- przeznaczone na gospodarkę odpadami, zaplanowane w wysokości 35.118,00 zł i nie zrealizowane z uwagi na przewidywane w II półroczu br. uruchomienie wpłaty na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chełmińskiego z tytułu składki członkowskiej oraz realizacje 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,

- przeznaczone na utrzymanie zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych, estetyzację sołectw z uwzględnieniem zakupu ciągniczka do koszenia, przy dominującym udziale Funduszu Sołeckiego, przedstawionym w tabeli nr 14, zaplanowane w wysokości 74.312,00 zł i zrealizowane w wysokości 12.349,21 zł (16,62 % planu po zmianach), przy czym – z uwagi na sezon letni – nastąpi wzrost wydatków na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców i poboczy,
- na wykonanie inwentaryzacji i aktualizacji bazy danych Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 16.300,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu br.,
- przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należyтым stanie technicznym zaplanowane w wysokości 175.200,00 zł i zrealizowane w wysokości 60.014,93 zł (34,26 % planu po zmianach), w wielkościach tych zostały uwzględnione wydatki majątkowe, zaplanowane w wysokości 17.200,00 zł i wykonane w wysokości 4.612,50 zł (26,82 % planu po zmianach), których ujęcie rzeczowo-finansowe zawarto w tabeli nr 10.
- dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej na meliorację użytków rolnych oraz na konserwację urządzeń wodnych nie będących w spółce, zaplanowana i uruchomiona w wysokości 3 000,00 zł (100,00 % planu po zmianach),
- wycinka drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mienia, zakup materiałów w związku z planowanym przeprowadzeniem akcji nasadzeń drzew i krzewów, m.in. poprzez zabezpieczenie wkładu własnego w celu pozyskania dotacji z WFOiGW w Toruniu, zakup nagród konkursowych, głównie nagród dla laureatów gminnych konkursów ekologicznych na poziomie szkół podstawowych i gimnazjów, związanych z uroczystościami dożynkowymi, zakup środków ochrony roślin i odzieży ochronnej, karmy dla psów zaplanowane łącznie w wysokości 22.800,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.556,01 zł (6,83 % planu po zmianach), znacząca część planowanych środków zostanie zrealizowana w II półroczu w związku z uroczystościami dożynkowymi oraz realizacją projektów współfinansowanych ze środków WFOŚiGW w Toruniu, o których wzmiankowano omawiając stronę dochodową budżetu
- zakup usług, m.in. w związku z aktualizacją Programu Ochrony Środowiska oraz z utrzymaniem bezdomnych psów w schronisku, zaplanowany w łącznej wysokości 17.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 8.889,30 zł, (64,42 % planu po zmianach),
- zakup części do pojazdów służbowych, ich przeglądy techniczne i naprawy, zaplanowane w łącznej wysokości 19.020,00 zł i zrealizowane w wysokości 5.717,06 zł (30,06 % planu po zmianach), niski stopień wykonania planu wynikał z uwzględnienia w planie większego ryzyka awarii niż w rzeczywistości miały miejsce.

Ujęty w tym dziale nie zrealizowany wydatek majątkowy w wysokości 100,000,00 zł znalazł wyjaśnienie w tabeli nr 10.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 1.947.645,09
Wykonanie 463.366,28, tj. 23,79 % planu po zmianach

Na wydatki tego działu złożyły się:

- zakupy materiałów i usług związanych z organizacją: festynów sołeckich, imprez i turniejów sportowo-rekreacyjnych, konkursów, z wydrukiem gazetki gminnej „Echo Stolna”,

- uruchomienie dotacji: dla Stowarzyszenia Inicjatywa Stolno w wysokości 2 000,00zł z przeznaczeniem na dofinansowanie organizacji imprez, pikników, konkursów integracyjnych dla mieszkańców Gminy Stolno, w tym festynu ruchowo-rekreacyjnego dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z okazji Dnia Dziecka
 - przekazanie dotacji dla Stowarzyszenia „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie w wysokości 500,00 zł,
 - organizację Dożynek Gminnych,
 - wydatki na realizację projektów w ramach konkursu powiatowego „Dziedzictwo kulturowego naszego sołectwa” z udziałem finansowym Powiatu Chełmińskiego w wysokości 3.800,00 zł,
 - wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich przy znaczącym finansowaniu ze środków funduszu sołectkiego, zaprezentowanego w tabeli nr 14
 - dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie zaplanowana w wysokości 96.000,00 zł i zrealizowana w wysokości 49.000,00 zł, (51,04 % planu po zmianach),
 - 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 10 000,00zł i nie zrealizowane ze względu na brak wniosków o dofinansowanie,
 - wydatki inwestycyjne zaplanowane w tym dziale w łącznej wysokości 1.578.068,09 zł i zrealizowane w wysokości 347,983,50 zł, (22,06 % planu po zmianach), 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

Plan (po zmianach) 104.290,00
Wykonanie 75.801,92, tj. 72,68 % planu po zmianach

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

Na 2017 r. zaplanowano i uruchomiono w I półroczu br. 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 50.000,00 zł, (100,00% planu),
- dla Klubu Sportowego MLKS „Nadwiślanin” Chełmno, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 2.000,00 zł , (100,00% planu),
- dla Autonomicznej Ludowej Sekcji Kolarskiej Stal Grudziądz, zaplanowaną i uruchomioną w wysokości 8.000,00 zł , (100,00% planu)

Spośród znaczących wydatków wskazuje się na zakup energii elektrycznej do oświetlenia boisk w Wabczu i w Paparzynie, świadczenie usług przewozu dzieci na zajęcia nauki pływania, wydatki związane z uczniów organizacja imprezy Roll&Run w Stolnie i innych imprez sportowych z udziałem uczniów i osób dorosłych z terenu Gminy Stolno.

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają planowane wsparcie z funduszu sołectkiego w łącznej wysokości 6.650,00 zł, zrealizowanej w wysokości 757,00 zł , zgodnie z tabela nr 14. Obniżony stopień realizacji planu wynika z sezonowości – okresu letniego

przypadającego na II półrocze, w którym to okresie nastąpi wzrost wydatków na wykaszanie boisk sportowych, popularyzację kultury fizycznej, sportu i rekreacji w różnych formach.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania jednostek budżetowych na dzień 30 czerwca 2017 r. w łącznej kwocie 91.064,34 zł stanowiły zobowiązania niewymagalne.

Ponadto Gmina Stolno posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosły 4.573.800,13 zł, z tego:
- 3.342.789,85 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu kredytów, zaciągniętych w znaczącej większości w Banku Gospodarstwa Krajowego ze wsparciem finansowym środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego,
- 1.231.010,28 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
Spłaty rat kapitałowych i odsetkowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek przebiegały terminowo i bez zakłóceń.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Uchwalony w budżecie plan przychodów na 2017 r. w wysokości 2.400.000,00 zł w ciągu I półrocza br. uległ obniżeniu o kwotę 52.878,78 zł, tj. do wysokości 2.347.121,22 zł, na którą złożyły się:

1) planowane kredyty i pożyczki w wysokości 1.260.000,00 zł, zrealizowane w wysokości 325.950,00 zł (25,87 % planu po zmianach) z przeznaczeniem na: dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n.: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej oraz remizy OSP w Robakowie”,

2) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zaplanowane i zrealizowane w wysokości 1.087.121,22 zł, (100,00 % planu po zmianach), stanowiła je nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Uchwalony w budżecie plan rozchodów wyniósł 1.000.000,00 zł i w ciągu I półrocza br. nie uległ zmianom. Rozchody stanowiące spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów wykonane zostały w wysokości 504.807,66 zł (50,48 % planu po zmianach), zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań dłużnych.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Działalność finansową Gminnej Biblioteki Publicznej w I półroczu 2017 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 br. instytucja otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 49.000,00 zł, (51,04 % planu po zmianach), która z wyjątkiem odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym w wysokości 9,66 zł stanowiła jedyne źródło przychodów instytucji. Łączne wydatki biblioteki wyniosły 47.701,81 zł

i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie, w tym głównie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Zakupiono zbiory biblioteczne o łącznej wartości 3.931,60 zł oraz zorganizowano konkursy i imprezy okolicznościowe o łącznej wartości 3.741,81 zł.

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 2017 r. obydwie placówki zgromadziły dochody w łącznej wysokości 13.533,66 zł, stanowiącej 62,68 % planu po zmianach określonego w wysokości 21.590,00 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 I półroczu 2017 roku, obydwie placówki wydatkowały część zgromadzonych środków w wysokości 7.362,06 zł z przeznaczeniem na:

- zakup: środków czystości, materiałów do drobnych bieżących remontów, siatki i piłki do gry w piłkę ręczną,
- zakup usług: pocztowych i bankowych,
- zakup usług remontowych, takich jak naprawa i konserwacja kserokopiarek,
- płatności podatku VAT należnego zgodnie z deklaracjami VAT-7.

Zestawienie z wykonania planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków w/w jednostek oświatowych prezentuje tabela nr 13.

UDZIELANIE ULG W SPŁACIE NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH MAJĄCYCH CHARAKTER CYWILNO-PRAWNY

W I półroczu 2017 r. nie udzielano ulg w spłacie należności mających charakter cywilno-prawny.

ZMIANY W BUDŻECIE DOKONANE W TRAKCIE JEGO REALIZACJI

W budżecie na 2017 r. w ciągu I półrocza dokonano 6 zmian na podstawie uchwał Rady Gminy oraz 16 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 2017 r. dokonanych w I półroczu 2017 r.

Planowany deficyt budżetu uległ zmniejszeniu o 52.878,78 zł.

Dochody w budżecie Gminy Stolno na 2017 r. wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. zaplanowano w wysokości 21.201.099,40 zł, co oznacza wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 1,34 % , tj. o 278.566,30 zł, co z kolei było wynikiem zmian dochodów – głównie o charakterze dotacyjnym – uchwałami Rady Gminy Stolno oraz zarządzeniami Wójta Gminy, tj. zwiększeń dotacji na zadania bieżące i zmniejszeń dotacji majątkowych. Po stronie wydatkowej budżet Gminy Stolno na 2017 r. wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. zamknął się kwotą 22.548.220,62 zł, co oznacza wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 1,02 % , tj. o 225.687,52 zł, co było wynikiem 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 2017 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 397.291,42 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 spadek o 4,83 % (w I półroczu 2016 r. zrealizowana została wielkość 417.473,99 zł) w następstwie wpływu obniżonej ilości wniosków. W I półroczu 2017 r obsługą objęto 221 wniosków od rolników indywidualnych i osób prawnych, tj. o 14 mniej niż w analogicznym okresie roku ub.

Rozdział 75011

Dochody i wydatki z zakresu administracji rządowej przeznaczone przede wszystkim na zadania z zakresu spraw obywatelskich, prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych oraz zadania Urzędu Stanu Cywilnego zaplanowane zostały w wysokości przyznanej dotacji celowej ustalonej w wysokości 47.057,00 zł i rozliczonej w wysokości 26.200,00 zł, odpowiadającej z kolei kwocie otrzymanej w I półroczu br. dotacji. Dotacja na w.w. zadania przyznawana jest w oparciu o prognozowaną całoroczną liczbę zdarzeń i ma charakter szacunkowy, w związku z tym zmiany planu dotacji dokonywane są na bieżąco, odpowiednio do ilości realizowanych spraw. Katalog ilości zadań z zakresu spraw obywatelskich prezentuje załącznik do niniejszej analizy.

Rozdział 80101

Dochody i wydatki dotyczące wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe zaplanowane w wysokości 31.467,53 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 31.467,53 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 9.024,70 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 9.024,70 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 7.381,24 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 7.381,24 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 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 24.000,00 zł na podstawie decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji, otrzymane w wysokości 14.371,00 zł i rozliczone w wysokości 14.276,70 zł, tj. na poziomie 99,35 % 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 437,55 zł, otrzymane w wysokości 303,47 zł, rozliczone w wysokości 207,51 zł na rzecz uprawnionych rodzin. Pozostała do rozdysponowania w II półroczu br. kwota 95,96 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji w ramach omawianego rozdziału..

Rozdział 85219

Dochody i wydatki dotyczące wypłacenia wynagrodzenia dla opiekuna osoby niepełnosprawnej, wyznaczonego przez sąd zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2014 r. o pomocy społecznej, zaplanowane w wysokości 366,00 zł, otrzymane w wysokości 360,00 zł i rozliczone w wysokości 300,00 zł. Niewykorzystana w I półroczu br. kwota 60,00 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 w wysokości 15.498,00 zł i otrzymane w wysokości 10.584,00 zł oraz wykorzystane po stronie wydatków na zadania zleczone - w tej samej wysokości. Z takich usług w I półroczu br. skorzystało pięcioro dzieci. Zlecenie na tego typu wsparcie wydaje lekarz specjalista wyznaczając liczbę godzin tygodniowo.

Rozdział 85501

Dochody i wydatki dotyczące przyznawania i wypłacania świadczeń wychowawczych wraz z kosztami wdrożenia, zaplanowane w wysokości 3.522.000,00 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 2.082.417,00 zł, która została rozdysponowana w omawianym okresie sprawozdawczym w wysokości ogółem 2.063.433,14

zł, z tego na świadczenia społeczne w wysokości 2.029.575,20 zł i na koszty obsługi – w wysokości 33.857,94 zł. Pozostała do rozliczenia w lipcu br. kwota 18.983,86 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji. Z pomocy Programu 500+ przeznaczonego na częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych w I półroczu br. skorzystało 412 rodzin – 587 dzieci.

Rozdział 85502

Dochody i wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem świadczeń rodzinnych, świadczeń pielęgnacyjnych i funduszu alimentacyjnego zaplanowane zostały w wysokości 2.375.400,00 zł na podstawie decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji na ten cel i otrzymane w wysokości 1.273.764,00 zł. Wielkość otrzymanej dotacji została rozliczona w I półroczu br. w wysokości 1.247.853,48 zł. Pozostała do rozdysponowania w lipcu br. kwota 25.910,52 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji.. Świadczenia ujęte w tym rozdziale 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 387 osobom, ponadto decyzje przyznające zasiłki pielęgnacyjne wydano 165 osobom, przyznano i wypłacono tzw. „becikowe „, na każde urodzone dziecko na 3 dzieci, świadczenia rodzicielskie wypłacono 41 osobom, oraz wypłaty z tytułu świadczeń alimentacyjnych uruchomiono 39 osobom.

Rozdział 85503

W ramach tego rozdziału zabezpieczono wydatki na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny, zaplanowane w wysokości 100,00 zł, otrzymane w wysokości 29,48 zł i przewidywane do rozliczenia w II półroczu br.

Zadania własne

Rozdział 80106

W rozdziale tym ujęto dotację przeznaczoną na zadania w zakresie tzw. innych form wychowania przedszkolnego zaplanowaną w wysokości 74.928,00 zł, otrzymaną i rozliczoną w wysokości 37.464,00 zł, tj. na poziomie 100,00% otrzymanej dotacji..

Rozdział 85213

Dochody i wydatki przeznaczone na opłacanie składek zdrowotnych za niektóre osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej zaplanowane zostały w wysokości 16.000,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody, otrzymane i rozliczone w wysokości 8.322,00 z, tj. na poziomie 100,00% otrzymanej dotacji. Składki zdrowotne opłacono za 25 osób pobierające w.w. rodzaj świadczenia..



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 160.000,00 zł zgodnie z decyzjami Wojewody przyznającymi dotację, otrzymane w wysokości 109.965,00 zł i rozliczone po stronie wydatków budżetowych w wysokości 105.034,37 zł. Niewykorzystana w ramach otrzymanej dotacji kwota 4.930,63 zł zostanie rozdysponowana w II półroczu br.

Rozdział 85216

Dochody i wydatki związane z przyznawaniem i wypłatą zasiłków stałych zaplanowane i otrzymane w wysokości 99.250,00 zł, zostały rozliczone w wysokości 97.710,05 zł. Pozostała niewykorzystana w ramach otrzymanej dotacji kwota 1.539,95 zł zostanie rozdysponowana w II półroczu br. Do końca czerwca br. zasiłki stałe pobierało 35 osób pełnoletnich z tytułu osiągnięcia wieku emerytalnego lub z tytułu niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym lub znacznym, spełniającym kryteria dochodowe określone przepisami prawa.

Rozdział 85219

Dochody i wydatki dotyczące działalności ośrodka pomocy społecznej zaplanowane zostały zgodnie z przyznaną dotacją celową w wysokości 108.600,00 zł, która w I półroczu br. zasilila budżet Gminy Stolno w wysokości 56.252,00 zł i w tej kwocie została rozliczona. W celu zapewnienia pełnej działalności GOPS koniecznością stało się zaplanowanie dofinansowania ze środków budżetu gminy w dodatkowej kwocie 276.735,68 zł. tj. w stopniu o wiele wyższym niż współmiernym do realizowanych zadań zleconych, tj wynoszącym niemal 72 % wydatków Ośrodka .

Rozdział 85230

W I półroczu 2017 r. na realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zaplanowano dotację w wysokości 45.000,00 zł, którą otrzymano i rozliczono w wysokości 21.030,00 zł. Jako udział Gminy w finansowaniu zadania stanowiła kwota 20.267,25 zł. Z dożywiania w szkołach skorzystało 51 rodzin. Z posiłków w formie obiadów jednodaniowych skorzystało 89 uczniów. Z zasiłku celowego na zakup żywności korzystały dzieci do lat 7, pozostające w domu oraz osoby z niepełnosprawnością , pobierające zasiłek stały – łącznie 23 rodziny.

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 60.000,00 zł przy udziale własnym Gminy planowanym w wysokości 15.020,00 zł i zrealizowanym w I półroczu br. w wysokości 12.080,00 zł. W tym okresie z tej formy pomocy skorzystało 140 uczniów.



Rozdział 71035

Były to dochody i wydatki przeznaczone na dbanie o estetyczny wygląd obiektów grobownictwa wojennego i jego otoczenia, w tym stałą konserwację i utrzymanie czystości porządku oraz przygotowanie uroczystego wyglądu obiektów w rocznicę świąt państwowych oraz w Dniu Święta Zmarłych zaplanowane w wysokości 2.000,00 zł oraz przewidziane do realizacji 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
ten. ko.n. 500 157 824
woj. kujawsko-pomorskie

| | |
|-----------------------------|---------|
| URZĄD GMINY STOLNO | |
| Stanowisko ds. Admin.-Gosp. | |
| WPLYNEŁO DNIA: | |
| 2017 -08- 02 | |
| Nr 3867 | zal. 11 |

Stolno, dnia 02.08.2017 r.

SAiOC.3034.1.2017.MS

Skarbnik Gminy Stolno
Pani Beata Bigos

Sprawozdanie

z wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku

W ramach zadań publicznych realizowanych przy udziale organizacji pozarządowych w I półroczu 2017 roku ogłoszone zostały dwa konkursy:

1. Konkurs ofert Nr 1/17 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 27 lutego 2017 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 36/2017 Wójta Gminy Stolno z dnia 21.03.2017 r. po przeanalizowaniu dokumentacji konkursowej przyznała dotację w wysokości 500 zł. Umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego podpisano w dniu 30.03.2017 r. Termin realizacji zadania publicznego od 01.05.2017 r. do 30.06.2017 r.

b) **Oferta Stowarzyszenia Inicjatywa Stolno** zawierała wszystkie elementy wymagane przepisami prawa. Komisja Konkursowa powołana Zarządzeniem Nr 36/2017 Wójta Gminy Stolno z dnia 21.03.2017 r. po przeanalizowaniu dokumentacji konkursowej przyznała dotację w wysokości 2000 zł. Umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego podpisano w dniu 30.03.2017 r. Termin realizacji zadania publicznego od 01.05.2017 r. do 31.12.2017r.

2. Konkurs ofert Nr 2/17 z zakresu działania na rzecz osób niepełnosprawnych, działalności na rzecz seniorów i osób w wieku emerytalnym. Konkurs został ogłoszony w dniu 27 lutego 2017 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 37/2017 Wójta Gminy Stolno z dnia 21.03.2017 r. po przeanalizowaniu dokumentacji konkursowej przyznała dotację w wysokości 2500 zł. Umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego podpisano w dniu 30.03.2017 r. Termin realizacji zadania publicznego od 01.06.2017 r. do 31.12.2017 r.

sporządziła:

INSPEKTOR
ds. Administracji i Obrony Cywilnej

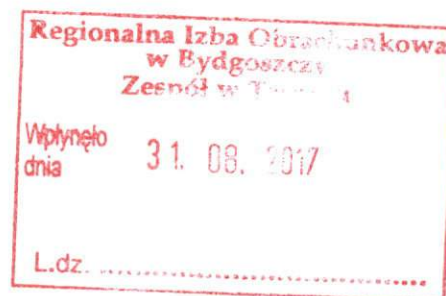
mgr Monika Stępień
Stolno, dnia 02.08.2017 r.



URZĄD GMINY STOLNO

ZAŁĄCZNIK NR 2
DO ZARZĄDZENIA NR 93/2017
WÓJTA GMINY STOLNO
Z DNIA 30 SIERPNI 2017 ROKU

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STOLNO W LATACH 2017 – 2028 W TYM O REALIZACJI WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ



STOLNO, SIERPIEŃ 2017 ROK

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Gminy Stolno
w latach 2017 – 2028, w tym o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć.*

I. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonane w I półroczu 2017 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 2016 r. poz. 1870 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 2017 – 2028, w tym aktualną na 30 czerwca 2017 r. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2017-2028 zgodną z uchwałą nr XXVIII/205/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 30 czerwca 2017 r. - informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 w.w. ustawy.

Wyzwaniem dla Gminy w 2017 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje w celu zapewnienia warunków finansowych dla realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, obejmujących projekty planowane do współfinansowania ze środków perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 (z okresem rozliczeniowym do 2022 roku). W WPF 2017-2028 założono uzyskanie dofinansowania w latach 2017, 2018 i 2019 ze środków RPO i PROW, z dotacji z budżetu państwa na inwestycje oraz środków inwestycyjnych z innych źródeł.

Z powyższych względów w najbliższej perspektywie trzech lat planuje się utrzymanie wysokiego poziomu inwestycji pomimo ograniczonych możliwości dochodowych gminy.

W I półroczu 2017 r. zmiany poszczególnych wielkości budżetowych podyktowane były bieżącymi zdarzeniami mającymi wpływ na kształtowanie się prognozy. W tym okresie przeprowadzono 7 aktualizacji WPF, jednakże zachowano wcześniej wyznaczone założenia prognostyczne.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano jedynie w planie na 2017 r. w wysokości 718.000,00 zł osiągając pod koniec I półrocza wielkość 728.020,00 zł, (101,40 % planu po zmianach). Na tę zrealizowaną zagregowaną wartość złożyły się: kwota 542.370,00 zł z tytułu sprzedaży budynku po byłej szkole podstawowej w miejscowości Małe Czyste (działka nr 465/10), kwota 91.710,00 zł z tytułu sprzedaży, działek nr 1/5 w Gorzuchowie, i kwota 93.940 zł z tytułu sprzedaży działek nr 116 i nr 117 w Sarnowie. Natomiast odstąpiono od ujmowania tej kategorii dochodów w planach na wszystkie kolejne lata prognozy ze względu na zmiany koniunktury na rynku nieruchomości przy bardzo ograniczonych zasobach mienia komunalnego Gminy. Zaplanowano natomiast począwszy od 2019 r. nadwyżkę budżetową w celu spłaty zobowiązań dłużnych zaciągniętych na finansowanie inwestycji w latach 2017 - 2019. 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 2017 r., czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. w porównaniu ze stanem z początku roku 2017 r. wzrost o 1,34 %, w 2018 r. wzrost o 6,18 %, w 2019 r. wzrost o 0,87 %, a począwszy od 2019 r. do 2028 r. stały wzrost o 0,84 %. Założono podobnie jak na początku br., że od 2020 r. do końca okresu prognozy dochody ogółem będą stanowiły dochody bieżące. Tymczasem wprowadzone w I półroczu br. zmiany spowodowały przede wszystkim zwiększenie prognozy dochodów w 2018 r. z poziomu 25.788.662,00 zł do poziomu 27.382.295,66 zł tj. o 1.593.633,66 zł. Wpływ na tę zmianę miały wyłącznie korekty dotyczące dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje. Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. prognozowano, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane przede wszystkim w 2018 r. i wyniosą łącznie 6.529.295,66 zł. Prognozowano również, że dochody z budżetu państwa na inwestycje będą realizowane w 2018 r. w wysokości 1.000.000,00 zł, jako dofinansowanie rozbudowy drogi gminnej nr 0.60229 C Wabcz-Obory z limitem nakładów finansowych przypadających na 2018 r. w wysokości 2.080.000,00 zł, natomiast środki na inwestycje z innych źródeł, tj. z budżetu województwa kujawsko-pomorskiego oraz z budżetu Powiatu Chełmińskiego - będą realizowane w 2018 r. i wyniosą łącznie 300.000,00 zł oraz z wpłat mieszkańców partycypujących w kosztach planowanego do realizacji w 2018 r. przedsięwzięcia pod nazwą; „Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii cieplnej (kolektory słoneczne) na budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno oraz budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu” w wysokości 343.000,00 zł przy założonym limicie nakładów inwestycyjnych na to zadanie w wysokości 2.000.000,00 zł.

Zmiany prognozy dochodów w WPF przede wszystkim były związane:

- z weryfikacją harmonogramów realizacji wieloletnich 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 w 2016r. i w I półroczu 2017 r.,
- z subwencją,
- z dotacjami celowymi z budżetu państwa,
- z dotacjami z Powiatu Chełmińskiego,
- z dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W perspektywie od 2017 r. do 2028 r. nadal nie przewiduje się dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na ograniczoność posiadanego majątku.

2. WYDATKI

Wprowadzone zmiany w I półroczu 2017 r. w zakresie wydatków spowodowały zmiany ich prognozy ogółem we wszystkich latach WPF 2017 – 2028. Zagregowane prognozowane wydatki ogółem uwzględnione w WPF 2017-2028 zostały zwiększone z poziomu **332.414.769,98 zł** do poziomu **237.010.948,10 zł**, tj. o **4.596.178,12 zł**, czyli o 1,98 %.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w I półroczu 2017 r. dotyczyły wyłącznie 2017 r. Według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2017 r. wzrost z poziomu 17.922.322,91 zł do poziomu 18.834.840,88 zł, tj. o 5,10 %, tj. o kwotę

912.517,97 zł wynikał z dostosowywania do wydatków budżetu, w tym do wzrostu wydatków finansowanych dotacjami wprowadzanymi do budżetu w trakcie I półrocza.

Zmiany w zakresie wydatków majątkowych w I półroczu 2017 r. miały miejsce we wszystkich latach WPF 2017 – 2028, w stopniu analogicznym jak wydatki ogółem.

Zmiany prognozy wydatków w WPF 2017-2028 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 2017 r.,
- ze zmianami samej wartości zadań jednorocznych,
- z przesunięciami pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi.

3. WYNIK BUDŻETU

Dokonane w I półroczu 2017 r. zmiany w prognozowanych na lata 2017 – 2028 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2017 – 2028, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

W przypadku 2017 r. zakładany w dniu 1 stycznia br. deficyt w wysokości 1.400.000,00 zł na koniec 2017 r. uległ obniżeniu do w wysokości 1.347.121,22 zł, w przypadku 2018 r. zakładany w dniu 1 stycznia br deficyt na koniec 2018 r. w wysokości 1.883.169,00 zł uległ obniżeniu w dniu 30 czerwca br. do wysokości 1.723.169,00 zł na koniec 2018 r.

W kolejnych latach zakłada się uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań kredytowych i pożyczkowych, a zmiany w I półroczu 2017 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 2017 r. w kwocie 1.087.121,22 zł oraz ze zmniejszeniami wielkości zakładanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2017 r. o kwotę 1.140.000,00 zł, co zaskutkowało per saldo zmniejszeniem przychodów o 2,2 %, tj. o kwotę 52.878,78 zł.

W kolejnych latach 2018 i 2019 przychody nie uległy zmianom, a od 2020 r. nie występują z wyjątkiem wprowadzenia w roku 2023 spłaty udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia LGD Vistula TerraCulmensis – Rozwój przez tradycję w wysokości 10.000,00zł, czyli przychodu niezwiązanego z długiem.

5. ROZCHODY

Wymiar finansowy zmian w zakresie rozchodów w WPF 2017 – 2028 w I półroczu 2017 r. wywołany został skróceniem okresu spłaty planowanego do zaciągnięcia w 2017 r. kredytu i tym samym zwiększeniem limitów spłat w pierwszych pięciu latach prognozy w celu uzyskania korzystniejszej oferty bankowej.

W kolejnych latach WPF odpowiednim zmniejszeniem ulegają spłaty rat kredytów i pożyczek

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

6. DŁUG

W następstwie opisanych powyżej zmian harmonogramu spłat kredytów i pożyczek - prognozowany 1 stycznia br. stan zadłużenia na koniec 2017 r. w wysokości 6.196.425,12 zł według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. ulega zmniejszeniu do kwoty 5.033.744,29 zł., a na koniec 2018 r. w pierwotnej wysokości 8.079.594,12 zł według stanu na 30.czerwca 2017 r. ulega obniżeniu do poziomu 6.756.913,29 zł

W od 2018 r. w kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do ich całkowitego wygaśnięcia w 2027 r.

II. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

Zagregowana wartość przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2017 – 2026 (na lata 2027 -2028 takich przedsięwzięć nie prognozowano) według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosła 23.732.655,25 zł, co oznacza wzrost w stosunku do początku roku o kwotę 1.590.096,05 zł, tj. o 7,16 % .

Zagregowana wartość bieżących przedsięwzięć wieloletnich wyniosła 662.889,00 zł i wzrosła o kwotę 61.540,80 zł, tj. o 10,24 %..

MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2017 – 2026 (na lata 2027-2028 takich przedsięwzięć nie przewidziano) według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosła 23.069.766,25, co oznacza wzrost w stosunku do początku roku o kwotę 1.522.555,25 zł, tj . o 7,07 % .)

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich uwzględniał zadania, programy z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, na które złożyły się projekty do realizacji w latach 2017 - 2019.

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

W odrębnej części zaprezentowano przedsięwzięcia przewidziane do realizacji ze środków własnych.

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 2017 r. została zaprezentowana w tabeli nr 10.

Reasumując prognozowany poziom przedsięwzięć Gminy w WPF 2017 – 2028 zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych.

J R