



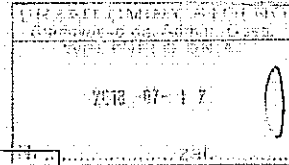
			0,00	
			0,00	
			11 718	4 531
			553,95	506,91
		<b>OGÓŁEM</b>		38,67

SKARBNIK GMINY  
mgr Delfina Bigos

Wojciech Rajczak  
mgr inż. Jerzy Rajczak

G M I N N A  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
86-212 STOLNO  
tel. 56/677 09 25

Rozliczenie otrzymanej dotacji podmiotowej za I półrocze 2018 roku  
Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie



I Planowane przychody

lp	Rodzaj	Kwota	wykonano
	Przychody własne § 083 Wpływy z usług		
1	Dotacja od organizatora § 248 Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	108 300,00	58 020,00
2	Dotacja celowa z jednostki samorządu terytorialnego § 623 Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00
3	Środki na realizację projektu ... § 200 Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 1 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	0,00
4	Dotowizny § 096 Chrzymane spulki, zapisy i dotowizny w ramach pomocy		
5	Dotacji kapitałowych § 091 Pozostałe dotacje	0,00	0,00
6	Wpływy ze sprzedaży majątku § 087 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00
7	Dotacja z Biblioteki Narodowej	0,00	0,00
		108 300,00	58 020,00

II Władaki

lp	Rodzaj	Kwota planu kosztów	wydatki finansowane dotacją	wydatki finansowane z budżetu gminnej	wydatki finansowane z budżetu własnego	wydatki bieżące
1	wynagrodzenia	85 988,00	34 366,84	0,00	0,00	34 366,84
	- Pracowników	65 480,00	33 648,84		0,00	33 648,84
	- Osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych	518,00	518,00			518,00
2	SKŁADKI PŁATNIKI	13 430,00	6 981,57	0,00	0,00	6 981,57
	- Ubezpieczenia społeczne - Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	13 430,00	6 981,57		0,00	6 981,57
3	Odplis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub świadczenie urlopowe	1 927,00	1 026,70		0,00	1 026,70
4	Świadczenia na rzecz pracowników w tym BHP	1 209,00	50,00		0,00	50,00
5	Zakupy	21 955,00	10 862,51	0,00	0,00	10 862,51
	a) zakup materiałów	4 155,00	1 759,00			1 759,00
	b) zakup energii					0,00
	c) zakup pozostałych środków trwałych	0,00				0,00
	d) zakup zbiorów bibliotecznych	8 000,00	5 209,09	0,00		5 209,09
	e) zakup czasopiśm i gazet	300,00	30,00			30,00
	f) zakup usług	2 500,00	764,89			764,89
	g) konkursy i organizacja imprez okolicznościowych	7 000,00	3 039,67			3 039,67
6	Podróże służbowe	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Amortyzacja					0,00
8	Podatki i opłaty	590,00	590,00			590,00
9	Rezerwy na przyszłe zobowiązania	3 000,00				0,00
	Zakup oprogramowania do katalogowania zbiorów bibliotecznych	0,00				0,00
	Razem	108 350,00	54 837,82	0,00	0,00	54 837,82

Informacje dodatkowe obejmują:

	na koniec okresu sprawozdawczego	w tym wymagalne
Stos należności		
Stos zobowiązań	1 613,38	0
Stos środków na początek roku	0	0
Stos środków na koniec roku		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Agnieszka Furmaniak

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Stolnie  
mgr Katarzyna Bajera

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Digos

Gminny Ośrodek Zdrowia  
w Stolnie  
86-212 Stolno 82a  
tel. 56 686 51 32  
NIP: 8751353708; Regon: 870281927  
000000002418  
T0025

Stolno, 27.07.2018r

Urząd Gminy i Powiatu	
Stolno	
2018-07-27	
Nr 3096	zał. ....

*P. Oklewska*  
*P. Białas*

**Rada Społeczna**  
**Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie**

**Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie w pierwszym półroczu 2018 roku.**

Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie przedstawia sprawozdanie z działalności w pierwszym półroczu 2018 roku.

**A) Sposób finansowania – bez zmian:** umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie:

- podstawowa opieka zdrowotna, wysokość wpływów z tytułu realizacji usług z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej jest uzależniona od ilości pacjentów oraz struktury wiekowej populacji.
- świadczenia ogólnostomatologiczne,
- świadczenia ginekologiczno – położnicze – w zakresie usług ginekologiczno-położniczych NFZ przedłuża umowy na krótki okres – od 2 lat są to okresy 6- miesięczne. GOZ Stolno również otrzymał umowę na drugie półrocze 2018r. w tym zakresie.

**B) Struktura objętej opieką populacji**

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

Rodzaj deklaracji	Ilość deklaracji na	
	30.06.2017	30.06.2018
Lekarz poz	3560	3423
pielęgniarka poz	3562	3426
Położna poz	1752	1694
Pielęgniarka szkolna	825	805

1

WÓJ SKARBNIK GMINY  
*mgr inż. Jerzy Rabesz* *mgr Edyta Bigos*

Zgodnie z przewidywaniami utrzymuje się trend spadkowy w ilości deklaracji. Strategicznie Ośrodek położony jest za blisko miasta.

Należy mieć na uwadze, że ok. 320 pacjentów z listy deklaracji nie jest ubezpieczonych, czyli nie ma comiesięcznych wpływów z NFZ za taką ilość pacjentów. Są to głównie trwale bezrobotni lub pracujący „na czarno” dorośli, ale problem dotyczy też 18 latków bezpośrednio po ukończeniu 18 r.ż., ponieważ rodzice nie zdają sobie sprawy, że trzeba ponownie zgłosić do ubezpieczenia dziecko jako dorosłego członka rodziny – zwłaszcza w KRUSie oraz noworodków.

Rodzice nie zdają sobie sprawy, że zmiana pracodawcy powoduje konieczność ponownego zgłoszenia członków rodziny do ubezpieczenia.

Objęcie opieką POZ dzieci do 18 r.ż. jest obligatoryjnie bezpłatne mimo braku wpływów z tego tytułu, nieubezpieczeni dorośli – wystarczy, że podpiszą oświadczenie, nie jest ono weryfikowane przez NFZ w praktyce.

#### C) Ilość udzielonych świadczeń zdrowotnych 01.01-30.06.2018 r.

##### 1. Porady lekarskie podstawowa opieka zdrowotna

ilość udzielonych porad lekarskich

- a) Stolno - 5136
- b) Robakowo - 1954

##### 2. Pielęgniarka środowiskowo – rodzinna

- a) Stolno - 1186
- b) Robakowo - 353

##### 3. Położna środowiskowo – rodzinna

- 268 porad

##### 4. Ginekologia i położnictwo

- porady ginekologiczno – położnicze 370

##### 5. Stomatologia

- dzieci: łączna ilość usług 1531,

2

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabuszek

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Rigos

- dorośli: ilość usług 1734,
- protezy: 28 sztuk.

#### 6. Medycyna szkolna

- a) Stolno - 604 badań profilaktycznych.
- b) Robakowo - 399 badań profilaktycznych.

#### 7. Badania przesiewowe zlecane przez NFZ

- a) profilaktyka chorób układu krążenia - 9 osób /166 wskazane imiennie przez NFZ tj. 5,4% uprawnionych
- b) profilaktyka Przewlekłej obturacyjnej Choroby Płuc 5 osób /800 uprawnionych, tj 0,6% uprawnionych
- c) profilaktyka raka szyjki macicy - 51 pań na 600 uprawnionych tj. 8,5%

#### 8. Badania i testy wykonane przez firmy zewnętrzne:

- badanie USG narządów wewnętrznych i doppler żył i tętnic - 27 osób

#### D) Sytuacja finansowa

Stan stabilny, brak zadłużenia.

#### E) Realizacja planu finansowego:

a) z powodu wydania decyzji administracyjnej przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Chelmnie nakazującego wykonanie remontu bieżącej powierzchni płaskich pionowych i poziomych wszystkich pomieszczeń Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Robakowie (protokół kontroli Nr 48/PW/k/18, N.KK.4451.1.4 ) Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie musi dokonać zmiany w planie finansowym na rok 2018, celem pozyskania środków na w/w cel.

W zaistniałej sytuacji GOZ Stolno zobligowany jest do zmiany planu finansowego poprzez wykreślenie z planu na 2018 rok zakupu generatora prądu i przeznaczenie tych środków na wymagany decyzją remont.

3

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

W J T

mgr inż. Jerzy Rabeszko

b) RODO – utajnienie dokumentów zawierających możliwe do zidentyfikowania dane osobowe (każdy dokument w służbie zdrowia je zawiera) powoduje konieczność rozbudowania systemu mebli biurowych i rejestracyjnych z wymaganymi zabezpieczeniami.

c) Pomieszczenie piwniczne mieszczące dotychczas archiwum zaciąga wodę deszczową w ślany /brak izolacji przeciwwilgociowej budynku.

Prowadzone obecnie prace remontowe przystosowujące inne suche pomieszczenie piwniczne do pełnienia roli archiwum są obecnie na ukończeniu. Remontowane jest również pomieszczenie przy kotłowni nakazane w protokole kontroli stanu technicznego obiektu.

#### F) Zagrożenia

a) niekończące się zmiany w prawie,

b) nieprzewidywalne ruchy rządu zatwierdzające w środku roku ustawowe podwyżki wynagrodzenia dla wybranych grup zawodowych bez zabezpieczenia środków na ten cel, rodzą słuszne żądania pozostałych zatrudnionych.

c) starzenie się kadry medycznej, zwiększona zachorowalność, kurczące się na rynku pracy zasoby personelu medycznego zarówno lekarzy jak i pielęgniarek powodują podkupowanie pracowników i zwiększają koszty pracy.

d) konieczność ciągłego podnoszenia kwalifikacji – GOZ Stolno przychylił się do prośby dwóch pielęgniarek środowiskowo-rodzinnych i refinansuje koszt specjalistycznych kursów pielęgniarstwa rodzinnego.

#### G) Sprawozdanie finansowe wraz z uaktualnieniem planu finansowego – w załącznikach

Uprzejmie proszę o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania.

z wyrazami szacunku

K I E R O W N I K  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Stolno  
*M. Lukomska*  
Marta Lukomska

4

W O J T  
*mgr inż. Jerzy Rabeszko*

SKARBNIK GMINY

*mgr Beata Bigos*

Informacja o wykonaniu planu finansowego w I półroczu 2018 r.  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie

Lp.	Treść	Plan na 2018 r.	Wykonanie w I półroczu 2018	% kol. 4/3
1	2	3	4	5
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>1 143 081,33</b>	<b>575 283,13</b>	<b>50%</b>
I.	Przychody na działalność bieżącą	1 136 198,33	571 661,65	50%
1.	z odpł. świadczeń zdrowotnych	1 125 000,00	567 694,32	50%
a.)	uzyskanych z NFZ	1 110 000,00	559 977,00	50%
b.)	uzyskanych z innych źródeł	15 000,00	7 717,32	51%
2.	na realizację prog.zdrowotnych	6 000,00		0%
a.)	ze śr. własnych Gminy Stolno	3 000,00		0%
b.)	z innych źródeł (Urząd Marszałkowski)	3 000,00		0%
3.	na realiz. programów współfin. z UE			
4.	darowizny (waga lekar.)	1 898,33	1 898,33	100%
5.	pozostałe przychody	3 300,00	2 069,00	63%
II.	Przychody finansowe			
III.	Zmiana stanu produktu			
IV.	Pozostałe przychody operacyjne			
	amortyz. śr.trw.z dotacji i darowizn	6 883,00	3 621,48	53%
V.	Zyski nadzwyczajne			
	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>1 143 081,33</b>	<b>531 452,13</b>	<b>46%</b>
VI.	Koszty w układzie rodzajowym	1 143 081,33	531 452,13	46%
1.	zużycie materiałów	43 300,00	20 458,16	47%
a)	leki	7 600,00	1 484,08	20%
b)	sprzęt jednorazowego użytku	5 700,00	2 690,50	47%
c)	pozostałe	15 000,00	4 932,91	33%
d)	wyposażenie rzeczowe	15 000,00	11 350,67	76%
2.	zużycie energii	20 000,00	10 813,98	54%
3.	usługi obce, w tym:	108 500,00	26 153,22	24%
a)	medyczne obce (w tym pakiet onkologiczny)	36 500,00	16 375,62	45%
b)	remontowe	45 000,00	652,50	1%
c)	pozostałe	27 000,00	14 001,10	52%
4.	podatki i opłaty	2 161,00	1 101,00	51%
5.	wynagrodzenia	851 000,00	413 112,84	49%
a.)	stosunek pracy	325 000,00	146 431,83	45%
b.)	nagrody jubileuszowe			
c.)	odprawa emerytalna			
d.)	umowy	80 000,00	43 852,83	55%
e.)	kontrakty lekarskie	446 000,00	222 828,18	50%
6.	świadczenia na rzecz pracowników	73 464,00	36 927,46	50%
a.)	ubezpiecz. ZUS zakładowe	61 100,00	29 119,70	48%
b.)	ubezpiecz. ZUS FP	5 250,00	2 472,29	47%
c.)	świadczenia urlopowe	7 114,00	5 335,47	75%
7.	amortyzacja	26 656,33	11 885,06	45%
8.	pozostałe koszty, w tym:	18 000,00	11 000,41	61%
a)	podróże służbowe, kurs pielęgn.	13 000,00	6 124,41	47%
b)	ubezpieczenia OC i majątkowe	5 000,00	4 876,00	98%
VII.	Koszty finansowe			
VIII.	Pozostałe koszty operacyjne			
IX.	Straty nadzwyczajne			
X.	Wynik (przychody - koszty)		43 831,00	

Planowane Inwestycje:

- komputery stacj. 2 szt.

- laptop

- meble

11 000,00

3 500,00

23 000,00

9 623,91

4 222,12

10 250,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Dorota Pobóg Ruszkowska*  
mgr Dorota Pobóg Ruszkowska

W O J T

*Jerzy Rabeszko*  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Zdrowia

w Stolnie

*Marta Łukomska*  
Marta Łukomska

SKARBNIK GMINY

*Beata Bigos*  
mgr Beata Bigos

Tabela nr 13

Wyszczególnienie	Dochody						WYDATKI						
	stan środków pieniężnych na początek okresu		Dochody własne		Suma Bilansująca		Wydatki ogółem		Stan środków pieniężnych na koniec I półrocza 2017		Suma bilansująca		
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	% wykonania	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	% wykonania	
Oświata i wychowanie	0,00	0,00	35400,00	21983,25	35400,00	21983,25	62,10%	35400,00	9629,85	0,00	12353,40	21983,25	62,10%
Szkoly podstawowe	0,00	0,00	35400,00	21983,25	35400,00	21983,25	62,10%	35400,00	9629,85	0,00	12353,40	21983,25	62,10%
Szkola Podstawowa w Siolnie	0,00	0,00	28000,00	19503,63	28000,00	19503,63	69,66%	28000,00	8607,08	0,00	10896,55	19503,63	69,66%
Szkola Podstawowa w Robakowic	0,00	0,00	7400,00	2479,62	7400,00	2479,62	33,51%	7400,00	1022,77	0,00	1456,85	2479,62	33,51%

Elżbieta Goździewska

sporządził:  
dnia 10.07.2018W O/H J T  
mgr inż. Jerzy RabeskoSKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

Realizacja wydatków jednostek pomocniczych w ramach budżetu Gminy Stolno wg. stanu na dzień 30.06.2018 r.

Dział	Rozdział	Sołectwo	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Skwota	Wykonanie	Wykonanie %
		<b>Sołectwo Cepno</b>		<b>28722,61</b>	<b>10 975,15</b>	
600	60016		Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2000,00	768,96	38,45
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00	0,00	0,00
900	90004		Utrzymanie zieleńców, boiska i miejsc rekreacji	1300,00	879,60	67,66
921	92195		Imprezy integracyjne	2500,00	1 946,22	77,85
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	16500,00	7 380,37	44,73
921	92195		Działalność kulturalno-oświatowa	200,00	0,00	0,00
921	92109	m	Modernizacja energetyczna świetlicy wiejskiej w Cepnie	5022,61	0,00	0,00
600	60016	m	Przebudowa drogi gminnej nr 060227C Etap I (dokumentacja)	1000,00	0,00	0,00
		<b>Sołectwo Gorzuchowo</b>		<b>1477,99</b>	<b>5 013,21</b>	
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	1000,00	0,00	0,00
600	60016		Utrzymanie wiat przystankowych	1200,00	160,52	13,38
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	130,00	100,00	76,92
900	90004		Utrzymanie zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	500,00	224,91	44,98
921	92195		Imprezy integracyjne	1400,00	1 275,31	91,09
921	92195		Utrzymanie bieżące i doposażenie świetlicy wiejskiej	3537,99	1 169,47	33,05
921	92195		Konserwacja i doposażenie placu zabaw, miejsc rekreacji i wypoczynku	3000,00	283,00	9,43
921	92195		Działalność kulturalno-oświatowa	120,00	0,00	0,00
921	92195		Współdziałanie ze Stowarzyszeniem "Lepsze Jutro"	700,00	0,00	0,00
921	92195		Zakup i montaż tabliczek informacyjnych z numerami posesji	1200,00	0,00	0,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	130,00	0,00	0,00
600	60016	m	Przebudowa drogi gminnej nr 0602047C Gorzuchowo - Krajęcín (dokumentacja)	1800,00	1 800,00	100,00
		<b>Sołectwo Grubno</b>		<b>31501,01</b>	<b>6 627,10</b>	

WV O

V/T

SKARBNIK GMINY

Id: 2F963A95-120A-4B3F-B9BC-D66C3364DA73. Podpisany

Mgr inż. J. Rybicko

Miejscowość: Stolno 81

600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych i chodników w sołectwie	8500,00	376,47	4,43
600	60016		Utrzymanie wiat przystankowych	2000,00	160,53	8,03
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	150,00	0,00	0,00
900	90004		Wykaszanie zieleńców i poboczy dróg gminnych	800,00	394,86	49,36
900	90004		Estetyzacja sołectwa (m.in. zakup i montaż tablic informacyjnych)	1500,00	0,00	0,00
921	92195		Imprezy integracyjne	3051,01	358,19	11,74
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	4000,00	1 492,55	37,31
921	92195		Konserwacja i naprawa placu zabaw i fitnessu	500,00	344,50	68,90
921	92195		Ogrodzenie placu zabaw	1700,00	0,00	0,00
921	92195		Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej - 2 etap	5500,00	0,00	0,00
921	92195		Działalność kulturalno-oświatowa	150,00	0,00	0,00
921	92195	m	Zakup dmuchanego zamku (wspólne zadanie z sołectwami: Rybieniec, Grubno, Stolno)	3500,00	3 500,00	100,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	150,00	0,00	0,00
		Sołectwo Małe Czyste		28 159,43	8 615,52	
			Budowa/przebudowa dróg gminnych na terenie sołectwa Małe Czyste			
600	60016			0,00	0,00	
600	60016		Budowa i utrzymanie wiat przystankowych	0,00	0,00	
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	500,00	0,00	0,00
			Budowa i utrzymanie zieleńców, boisk dróg gminnych i wiat przystankowych			
900	90004			6559,43	642,74	9,80
921	92195		Imprezy integracyjne	2800,00	743,33	26,55
921	92195		Utrzymanie świetlicy wiejskiej	9000,00	7 069,45	78,55
921	92195		Utrzymanie placu zabaw i fitnessu	200,00	160,00	80,00
921	92195		Utrzymanie kosiarńki spalinowej	500,00	0,00	0,00
921	92195		Postawienie budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej	4000,00	0,00	0,00
926	92601	m	Przebudowa boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem - wykonanie studium wykonalności	4600,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

mgr inż. Jerzy Rubesko



921	92195		Imprezy integracyjne	2000,00	0,00	0,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	9900,00	4 375,56	44,20
921	92195		Utrzymanie i doposażenie placów zabaw	4000,00	160,00	4,00
921	92195		Zakup tabliczek kierunkowych z numerami posesji	600,00	0,00	0,00
921	92109	m	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Robakowie pełniące funkcje kulturalne	5000,00	0,00	0,00
				21438,71	15 502,58	
		Sołectwo Rybieniec				
010	01041		Budowa miejsc rekreacji w miejscowości Rybieniec		0,00	
600	60016		Remonty, utrzymanie i przebudowy dróg gminnych w sołectwie	3000,00	448,56	14,95
754	75412		Obchody 90lecia OSP Rybieniec	1500,00	1 499,14	99,94
900	90004		Wykazanie i utrzymanie zielenców, placów zabaw, boisk i poboczy dróg gminnych	2500,00	732,94	29,32
921	92195		Imprezy integracyjne	2100,00	912,63	43,46
921	92195		Utrzymanie świetlicy wiejskiej	2000,00	1 970,60	98,53
921	92195		Działalność kulturalno-oświatowa	200,00	0,00	0,00
921	92195	m	Zakup dmuchanego zamku (wspólne zadanie z sołectwami: Rybieniec, Grubno, Stolno)	3200,00	3 200,00	100,00
926	92695		Imprezy sportowe i doposażenie klubów sportowych	200,00	0,00	0,00
400	40002	m	Budowa przyłącza wodnokanalizacyjnego w miejscowości Rybieniec	6738,71	6 738,71	100,00
		Sołectwo Samowo		12164,87	1 627,94	
600	60016		Utrzymanie dróg na terenie sołectwa, w tym remonty i przebudowy	7000,00	0,00	0,00
900	90004		Wykazanie zielenców, boisk i placów zabaw	500,00	441,38	88,28
921	92195		Imprezy integracyjne	1000,00	498,95	49,90
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1164,87	687,61	59,03
921	92195		Doposażenie placu zabaw	0,00	0,00	
926	92605	m	Budowa Otwartej Sirefy Aktywności w miejscowości Samowo	2500,00	0,00	0,00
		Sołectwo Stolno		37515,90	16 487,59	
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	4000,00	672,84	16,82

W O J T

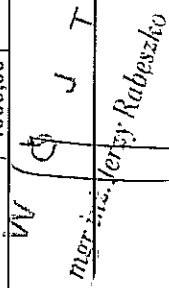
Id: ZF963A95-120A-4B3F-B9BC-D66C3364DA73. Podpisany

mgr inż. Jerzy Rabesko

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Strużniak

600	60016		Utrzymanie i naprawa wiat przystankowych	1500,00	160,53	10,70
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	600,00	0,00	0,00
900	90004		Wykazanie zielenców, boiska i placu zabaw	2191,31	607,48	27,72
900	90004		Estetyzacja solectwa (m.in. zakup koszy, ławek i tabliczek z numerami posesji)	5000,00	0,00	0,00
921	92195		Imprezy integracyjne	3754,59	615,19	16,39
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1500,00	429,89	28,66
921	92195		Konserwacja i utrzymanie placów zabaw	1000,00	320,00	32,00
921	92195		Działalność kulturalno-oświatowa	1000,00	0,00	0,00
921	92195		Zakup i montaż skrzynki elektrycznej	9000,00	9 000,00	100,00
921	92195	m	Zakup dmuchanego zamku (wspólne zadanie z solectwami: Rybientec, Grubno, Stolno)	3500,00	3 500,00	100,00
921	92195		Wycieczki edukacyjne	3000,00	0,00	0,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	1500,00	1 181,46	78,76
		Solectwo Trzebielech		17458,84	2 848,95	
600	60016		Utrzymanie dróg gminnych w solectwie	5000,00	0,00	0,00
710	71035		Utrzymanie porządku na cmentarzu ewangelickim	300,00	0,00	0,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	100,00	100,00	100,00
900	90004		Utrzymanie placów zabaw, boiska, zielenców, miejsc rekreacji i wiat przystankowych	2658,84	937,35	35,25
921	92195		Imprezy integracyjne	1800,00	702,44	39,02
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	4000,00	986,16	24,65
921	92195		Zakup urządzenia do fitnessu	3600,00	123,00	3,42
		Solectwo Wabecz		30637,45	3 866,30	
600	60016	m	Przebudowa drogi gminnej nr 060229C Wabecz - Obory etap II	7000,00	0,00	0,00
900	90004		Utrzymanie i doposażenie placu zabaw, utrzymanie i remonty dróg gminnych, utrzymanie zielenców i wiat przystankowych	8500,00	1 959,70	23,06
921	92195		Imprezy integracyjne	2000,00	0,00	0,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	5137,45	1 906,60	37,11
921	92195		Zakup tabliczek kierunkowych z numerami posesji	4000,00	0,00	0,00

  
 J T  
 SKARBNIK GMINY

926	92695	Działalność sportowo-rekreacyjna	2000,00	0,00	0,00
921	92109	Modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej w Wabczu	2000,00	0,00	0,00
RAZEM:			293008,19	91,69512	

Wójt  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

## INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY STOLNO ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 sierpnia, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze roku budżetowego. Informacja o realizacji budżetu Gminy Stolno za I półrocze 2018 r. została sporządzona w szczególności nie mniejszej niż w uchwale nr XII/61/11 Rady Gminy Stolno z dnia 17 czerwca 2011 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Stolno, a także informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o realizacji przedsięwzięć w niej zawartych za pierwsze półrocze.

Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu, w porównaniu z wielkościami planowanymi na 2018 r. z uwzględnieniem zmian, tj. wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r.

Integralną część informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy jako jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze roku budżetowego stanowią również sprawozdania z realizacji planów finansowych jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10,13 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego (samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, samorządowe instytucje kultury, inne samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego).

W I półroczu 2018 r. w ramach budżetu Gminy Stolno realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

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

### PODSTAWOWE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Realizacja dochodów ogółem w I półroczu 2018 r. wyniosła **12.327.601,42 zł**, tj. **48,99 %** planu rocznego oraz na poziomie o **0,41 %** niższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (12.378.590,62 zł).

Realizacja wydatków ogółem w I półroczu 2018 r. wyniosła **14.130.396,30 zł**, tj. **44,16%** planu rocznego i na poziomie o **30,12%** wyższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (10.859.606,45 zł)

Realizacja wydatków bieżących w I półroczu 2018 r. wyniosła **9.598.889,39 zł**, tj. **47,33%** planu rocznego i na poziomie o **4,63 %** niższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (10.065.330,99 zł).

Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2018 r. wyniosła **4.531.506,91 zł**, tj. **38,67 %** planu rocznego, czyli na poziomie ponad pięciokrotnie wyższym od realizacji wydatków majątkowych w I półroczu 2017 r. (794.275,46 zł).

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

dzień 30 czerwca 2018 r. ulega zwiększeniu do kwoty 10.716.607,44 zł., a na koniec 2019 r. w pierwotnej wysokości 8.938.531,10 zł według stanu na 30.czerwca 2018 r. ulega obniżeniu do poziomu 8.341.158,44 zł. W od 2019 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

Integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2018 – 2028 stanowi wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych ze środków Unii Europejskiej i innych bezzwrotnych źródeł zagranicznych.

Dla każdego z przedsięwzięć określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie zarezerwowane zostały środki na umowy, które będą realizowane w okresie co najmniej uletnim oraz oprócz tego przedsięwzięcia które są planowane do realizacji w latach 2018 – 2028, a podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej spowodowało, iż staną się one podstawą do podejmowania zobowiązań do wysokości limitów wydatków określonych dla każdego z nich w poszczególnych latach prognozy.

Ponadto katalog przedsięwzięć obejmuje zadania, których realizacja zakończy się w 2018 r.

Zagregowana wartość przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2018 – 2028 według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosła 22.993.113,43 zł, co oznacza wzrost w stosunku do początku roku o kwotę 215.732,14 zł, tj. o 0,95 %.

Zagregowana wartość bieżących przedsięwzięć wieloletnich wyniosła 675.039,00 zł i w analizowanym okresie nie uległa zmianie.

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich ogółem w I półroczu 2018 r. wyniosła 39,23 % planu rocznego

## MAJĄTKOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2018 – 2028 według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosła 22.318.074,43, co oznacza wzrost w stosunku do początku roku o kwotę 215.732,14 zł, tj. o 0,98 %.)

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich uwzględniał zadania, programy z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, na które złożyły się projekty do realizacji w latach 2018 - 2020.

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

W odrębnej części zaprezentowano przedsięwzięcia przewidziane do realizacji ze środków własnych, a także udział kosztów niekwalifikowanych w ramach realizowanych projektów z udziałem środków unijnych.

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich majątkowych w I półroczu 2018 r. wyniosła 39,99 % planu rocznego.

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich majątkowych w I półroczu 2018 r. została zaprezentowana w tabeli nr 10.

Reasumując prognozowany poziom przedsięwzięć Gminy w WPF 2018 – 2028 zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych.

WÓJT SKARBNIK GMINY  
mgr inż. Jerzy Rabeszko mgr Beata Bigos

- dostosowaniem poziomu wydatków do zweryfikowanego poziomu dochodów budżetowych,
- zwiększeniem środków do dyspozycji jednostek Gminy na uzupełnienie finansowania zadań w 2018 r.,
- zwiększeniem planowanych wydatków majątkowych z przeznaczeniem na uzupełnienie finansowania wartości po przetargowych tych zadań ,
- ze zmianami samej wartości zadań jednorocznych,
- z przesunięciami pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi.

### 3. WYNIK BUDŻETU

Dokonane w I półroczu 2018 r. zmiany w prognozowanych na lata 2018 – 2028 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2018 – 2028, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

W przypadku 2018 r. zakładany w dniu 1 stycznia br. deficyt w wysokości 5.200.000,00 zł na koniec 2018 r. uległ zwiększeniu do w wysokości 6.836.043,35 zł, w przypadku 2019 r. zakładana w dniu 1 stycznia br. nadwyżka na koniec 2019 r. w wysokości 1.119.823,89 zł uległa zwiększeniu w dniu 30 czerwca br. do wysokości 2.375.449,00 zł na koniec 2019 r.

W kolejnych latach zakłada się również uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań kredytowych i pożyczkowych, a zmiany w I półroczu 2018 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 części wolnych środków pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych – w 2018 r. w kwocie 974.086,22 zł oraz ze zwiększeniami wielkości zakładanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2018 r. o kwotę 661.957,13 zł , co zaskutkowało łącznie zwiększeniem przychodów o 25,97 %, tj. o kwotę 1.636.043,35 zł , przede wszystkim w następstwie braku możliwości ubiegania się o pożyczki na wyprzedzające finansowanie środków w ramach RPO.

W kolejnych latach prognozy przychody 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 2018 – 2028 w I półroczu 2018 r. wywołany został brakiem możliwości ubiegania się o pożyczki na wyprzedzające finansowanie środków w ramach RPO i tym samym odpowiednimi zmianami limitów spłat dostosowanymi do zmian wielkości wydatków majątkowych w związku z przeznaczeniem nadwyżki operacyjnej na spłaty rat kapitałowych. Spiętrzenie spłat w pierwszych sześciu latach prognozy miało na celu uzyskanie korzystniejszej oferty bankowej.

W kolejnych latach WPF spłaty rat kredytów i pożyczek ulegają odpowiednim zmniejszeniom w porównaniu do zakładanych w styczniu 2018 r.

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

### 6. DŁUG

W następstwie opisanych powyżej zmian harmonogramu spłat kredytów i pożyczek - prognozowany 1 stycznia br. stan zadłużenia na koniec 2018 r. w wysokości 10.058.354,99 zł według stanu na

SKARBNIK GMINY

W C J T

mgr Beata Bigos

## 1. DOCHODY

Wprowadzone zmiany spowodowały zmiany prognozy dochodów: w 2018 r., czyli według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. w porównaniu ze stanem z początku roku 2018 r. spadek o 2,99 %, w 2019 r. wzrost o 5,63 %, w 2020 r. wzrost o 1,38 %, w 2021 r. wzrost o 1,41 %, a począwszy od 2022 r. do 2028 r. stały poziom w oparciu o wzrost o 1,89 % w porównaniu do 2021 r. Założono podobnie jak na początku br., że od 2021 r. do końca okresu prognozy dochody ogółem będą stanowiły dochody bieżące. Tymczasem wprowadzone w I półroczu br. zmiany spowodowały przede wszystkim zmniejszenie prognozy dochodów w 2018 r. z poziomu 25.885.095,89 zł do poziomu 25.112.082,08 zł tj. o 773.013,81 zł przy jednoczesnym zwiększeniu prognozy dochodów w 2019 r. z poziomu 22.283.664,63 zł do poziomu 23.539.289,74 zł, tj. per saldo o kwotę 1.255.625,11 zł. Wpływ na tę zmianę miały niemal wyłącznie korekty dotyczące dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje realizowane w 2018 r., a przewidziane do zasilenia budżetu w 2019 r.. Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. prognozowano, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane przede wszystkim w 2019 r. i wyniosą łącznie 1.393.189,00 zł. Ponadto we wszystkich latach prognozy zaktualizowano – poprzez zwiększenie dochody bieżące, w tym głównie z tytułu podatków i opłat na podstawie odnotowanych i utrwalających się zwiększeń przypisów należności, dochody majątkowe w ujęte w latach 2018 – 2019 urealniono na podstawie zmienionych wartości umów o finansowanie ze środków unijnych oraz zawiadomień o przyznanych kwotach pomocy finansowej. 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 2017 r. i w I półroczu 2018 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 2019 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 2018 r. w zakresie wydatków spowodowały zmiany ich prognozy ogółem we wszystkich latach WPF 2018 – 2028. Zagregowane prognozowane wydatki ogółem uwzględnione w WPF 2018-2028 zostały zwiększone z poziomu 235.484.405,53 zł do poziomu 240.365.807,73 zł, tj. o 4.881.402,20 zł, czyli o 2,07 %.

Zmiany w zakresie wydatków bieżących w I półroczu 2018 r. dotyczyły wyłącznie 2018 r. Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. w porównaniu ze stanem z początku roku: w 2018 r. wzrost z poziomu 19.465.741,94 zł do poziomu 20.229.571,48 zł, tj. o 3,92 %, tj. o kwotę 763.829,54 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 2018 r. miały miejsce we wszystkich latach WPF 2018 – 2028, w stopniu analogicznym jak wydatki ogółem.

Zmiany prognozy wydatków w WPF 2018-2028 przede wszystkim były związane:

- z weryfikacją harmonogramów realizacji zadań, w tym planowanych do finansowania przy udziale środków Unii Europejskiej,

W O Y J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Kluc

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Gminy Stolno  
w latach 2018 – 2028, w tym o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć.*

## I. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonane w I półroczu 2018 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 2017 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 2018 – 2028, w tym aktualną na 26 czerwca 2018 r. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2018-2028 zgodną z uchwałą nr XXXIX/294/2018 Rady Gminy Stolno z dnia 26 czerwca 2018 r. - informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 w.w. ustawy.

Wyzwaniem dla Gminy w 2018 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 2018-2028 założono uzyskanie dofinansowania w latach 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 dwóch lat planuje się utrzymanie wysokiego poziomu inwestycji pomimo ograniczonych możliwości dochodowych gminy.

Przewiduje się przy tym wykorzystywanie nowego – w przypadku Gminy Stolno - rozwiązania w obszarze aktywności obywatelskiej mieszkańców Gminy Stolno – Funduszu Sołeckiego, mając na celu włączenie społeczności lokalnych w proces współdecydowania o sprawach gminy.

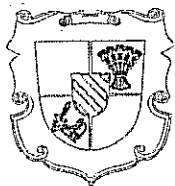
W I półroczu 2018 r. zmiany poszczególnych wielkości budżetowych podyktowane były bieżącymi zdarzeniami mającymi wpływ na kształtowanie się prognozy. W tym okresie przeprowadzono 5 aktualizacji WPF, jednakże zachowano wcześniej wyznaczone założenia prognostyczne.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano jedynie w planie na 2018 r. w wysokości 95.000,00 zł nie osiągając w I półroczu realizacji. Dochody te zaplanowane z tytułu sprzedaży działek w obrębie Stolno i w obrębie Rybieniec przewidziano do realizacji w II półroczu br. w związku z przygotowaniem tych nieruchomości do sprzedaży (opracowanie decyzji o warunkach zabudowy dla poszczególnych działek, ich podział, uzgodnienia z organami opiniodawczymi oraz sporządzanie wycen). 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 2018 - 2019. Ponadto zachowano odpowiednie relacje między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, tak by było możliwe wygoszodarowanie 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.

W O U J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Błas



ZAŁĄCZNIK NR 2  
DO ZARZĄDZENIA NR 92/2018  
WÓJTA GMINY STOLNO  
Z DNIA 30 SIERPNIA 2018 ROKU

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU  
SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY STOLNO  
W LATACH 2018 – 2028  
W TYM O REALIZACJI  
WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ**

**STOLNO, SIERPIEŃ 2018 ROK**

W Ó J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Rigas

którym to okresie zrealizowano kwotę 105.034,37 zł. Z tej formy pomocy w I półroczu 2018 r. skorzystało 70 rodzin.

#### **Rozdział 85216**

Dochody i wydatki związane z przyznawaniem i wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 122.000,00 zł, otrzymane i rozliczone w wysokości 93.729,00 zł, tj. na poziomie niższym o 4 % od realizacji w I półroczu 2017 r, w którym to okresie zrealizowano kwotę 97.710,05 zł. Do końca czerwca br. zasiłki stałe pobierało 39 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 99.500,00 zł, która w I półroczu br. zasilila budżet Gminy Stolno w wysokości 52.677,00 zł i w tej kwocie została rozliczona. W celu zapewnienia pełnej działalności GOPS koniecznością stało się zrealizowanie dofinansowania ze środków budżetu gminy w dodatkowej kwocie 154.992,49 zł. tj. w stopniu o wiele wyższym niż współmiernym do realizowanych zadań zleconych, tj wynoszącym niemal 75 % wydatków Ośrodka. Ponadto zauważono, że sam plan dotacji według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. dla tego rozdziału w wysokości 99.500,00 zł ustalony został na poziomie o 8,4 % niższym od planu na koniec czerwca 2017 r. ustalonego w wysokości 108.600,00 zł

#### **Rozdział 85230**

W I półroczu 2018 r. na realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zaplanowano dotację w wysokości 60.000,00 zł, którą otrzymano i rozliczono w wysokości 17.000,00 zł. Jako udział Gminy w finansowaniu zadania stanowiła kwota 24.691,56 zł. Z dożywiania w szkołach skorzystało 51 rodzin. Z posiłków w formie obiadów jednodaniowych skorzystało 138 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 63.722,00 zł przy udziale własnym Gminy planowanym w wysokości 7.080,22 zł i zrealizowanym w I półroczu br. w wysokości 5.213,00 zł. W tym okresie z tej formy pomocy skorzystało 119 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.

W O J T

mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

1.247.853,48 zł). 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). W I półroczu 2018 r. zasiłki rodzinne oraz świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze wypłacono 560 osobom, świadczenia rodzicielskie wypłacono 19 osobom, świadczenia alimentacyjne uruchomiono 33 osobom.

### **Rozdział 85503**

W ramach tego rozdziału zabezpieczono wydatki na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny, zaplanowane w wysokości 289,74 zł, otrzymane w wysokości 46,43 zł i przewidywane do rozliczenia w II półroczu br.

### **Rozdział 85504**

W ramach tego rozdziału została przyznana i uruchomiona dotacja w wysokości 8.260,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” (Dz.U. z 2018 r. poz. 1061). W I półroczu br. wydatkowano środki w wysokości 345,85 zł na koszty wdrożeniowe obsługi tego programu.

## **Zadania własne**

### **Rozdział 80106**

W rozdziale tym ujęto dotację przeznaczoną na zadania w zakresie tzw. innych form wychowania przedszkolnego zaplanowaną w wysokości 95.900,00 zł, otrzymaną do końca I półrocza br. w wysokości 47.952,00 zł i rozliczoną w wysokości 33.078,26 zł, tj. na poziomie 69 % otrzymanej dotacji. Dotacja ta została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli uczących w oddziałach przedszkolnych. Pozostała kwota przyznanej dotacji będzie wydatkowana na bieżąco w II półroczu br. Wielkość tej dotacji ustalana jest na podstawie informacji SIO według stanu na dzień 30 września 2017 r. w oparciu o stawkę: 1.370,00 zł na 1 dziecko w wieku 3-5 lat.

### **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 w wysokości 9.610,00 zł i rozliczone w wysokości 8.332,49 zł, tj. na poziomie 86,71% otrzymanej dotacji. Składki zdrowotne opłacono za 37 osób pobierających 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 129.000,00 zł zgodnie z decyzjami Wojewody przyznającymi dotację, otrzymane w wysokości 99.701,00 zł i rozliczone po stronie wydatków budżetowych w wysokości 95.508,98 zł, tj. na poziomie 95,80 % otrzymanej dotacji i na poziomie niższym o 9 % w porównaniu do I półrocza 2017 r., w

W 69 J T SKARBNIK GMINY  
mgr inż. Jerzy Rabeszko mgr Beata Bigos

### **Rozdział 85215**

Dochody i wydatki z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, zaplanowane w wysokości 234,58 zł, otrzymane w wysokości 377,52 zł, rozliczone w wysokości 207,537 zł na rzecz uprawnionych rodzin. Pozostała do rozdysponowania w II półroczu br. kwota 170,15 zł pochodząca ze środków otrzymanej dotacji w ramach omawianego rozdziału. W momencie sporządzania sprawozdania zauważono, że w planie nie ujęto decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 kwietnia 2018 r., znak: WFB.I.3120.3.12.2018 zwiększającej plan dotacji celowej w tym rozdziale o kwotę 142,94 zł, tym samym plan po zmianach według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. dla tego rozdziału wyniósłby 377,52 zł odpowiadając wielkości otrzymanej dotacji. Odpowiedniej korekty planu dokonano już II półroczu br.

### **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 480,00 zł, otrzymane w wysokości 420,00 zł i rozliczone w wysokości 360,00 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 10.851,00 zł i otrzymane w wysokości 10.851,00 zł oraz wykorzystane po stronie wydatków na zadania zlecone – w wysokości 8.848,25 zł. Z takich usług w I półroczu br. skorzystało troje dzieci (w analogicznym okresie roku ubiegłego – 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 1.856.016,00 zł, która została rozdysponowana w omawianym okresie sprawozdawczym w wysokości ogółem 1.826.737,55 zł, z tego na świadczenia społeczne w wysokości 1.789.657,00 zł i na koszty obsługi – w wysokości 37.080,55 zł, czyli na poziomie o 11 % niższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, w którym to okresie rozdysponowano łączną kwotę 2.063.433,14 zł, z tego na świadczenia społeczne 2.029.575,20 zł i na koszty obsługi – 33.857,94 zł. W I półroczu 2018 r. z pomocy Programu 500+ przeznaczonego na częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych skorzystało 375 rodzin – 600 dzieci podczas gdy w I półroczu 2017 r. - 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 1.212.649,00 zł. Wielkość otrzymanej dotacji została rozliczona w I półroczu br. w wysokości 1.180.079,69 zł, tj. na poziomie niższym o 6 % od realizacji w analogicznym okresie roku ubiegłego ( w I półroczu 2017 r. -

W O J T

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Jerzy Rabeszko

mgr Beata Pięga

**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 2018 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 447.879,87 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 12,73 % ( w I półroczu 2017 r. zrealizowana została wielkość 397.291,42 zł) w następstwie wpływu zwiększonej ilości wniosków. W I półroczu 2018 r obsługą objęto 237 wniosków od rolników indywidualnych i osób prawnych, tj. o 16 więcej niż w analogicznym okresie roku ub. ( 221 wniosków). W ramach otrzymanej i rozliczonej dotacji kwota 439.097,91 zł przeznaczona została na dokonanie zwrotu podatku akcyzowego, a pozostała kwota 8.781,96 zł – na pokrycie kosztów postępowania w tym zakresie.

***Rozdział 75011***

Dochody i wydatki z zakresu administracji rządowej przeznaczone przede wszystkim na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, zaplanowane zostały w wysokości przyznanej dotacji celowej ustalonej w wysokości 59.253,96 zł i rozliczonej w wysokości 32.537,96 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 czasochłonności i ilości zadań z zakresu spraw obywatelskich za I półrocze 2018 r. prezentuje załącznik do niniejszej analizy.

***Rozdział 80153***

Dochody i wydatki dotyczące bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych zaplanowane w wysokości 35.015,32 zł. Na rachunek budżetu gminy Stolno do końca I półrocza br. wpłynęła kwota 35.015,32 zł, która zostanie rozliczona w II półroczu br. Jako przyczynę nie wykorzystania dotacji wskazuje się realizację zakupu podręczników w miesiącach lipiec i sierpień br. W rozdziale tym zakup i zaopatrzenie uczniów w bezpłatne materiały edukacyjne przeznaczone są dla klas szkoły podstawowej zgodnie z nową reformą programową.

***Rozdział 85213***

Dochody i wydatki związane z odprowadzaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za 22 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy, zaplanowane zostały w wysokości 28.000,00 zł na podstawie decyzji Wojewody o przyznaniu dotacji, otrzymane w wysokości 16.084,00 zł i rozliczone w wysokości 14.361,96 zł, tj. na poziomie 89,29 % otrzymanej wielkości dotacji w I półroczu br.

W O J T

SKARBNIK GMINY

## UDZIELANIE ULG W SPŁACIE NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH MAJĄCYCH CHARAKTER CYWILNO-PRAWNY

W I półroczu 2018 r. nie udzielano ulg w spłacie należności mających charakter cywilno-prawny.

### ZMIANY W BUDŻECIE DOKONANE W TRAKCIE JEGO REALIZACJI

W budżecie na 2018 r. w ciągu I półrocza dokonano 5 zmian 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 2018 r. dokonanych w I półroczu 2018 r.

Planowany deficyt budżetu uległ zwiększeniu o 1.636.043,35 zł.

Dochody w budżecie Gminy Stolno na 2018 r. wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. zaplanowano w wysokości 25.162.097,40 zł, co oznacza spadek w stosunku do uchwały budżetowej o 722.998,49 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 2018 r. wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. zamknął się kwotą 31.998.140,75 zł, co oznacza wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 913.044,86 zł, co było wynikiem zwiększenia wydatków uchwałami Rady Gminy Stolno i zarządzeniami Wójta Gminy.

W O J T

mgr inż. Jerzy Kabeszko

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

Uchwalony w budżecie plan rozchodów wyniósł 1.100.000,00 zł i w ciągu I półrocza br. nie uległ zmianom. Rozchody stanowiące spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów wykonane zostały w wysokości 523.810,50 zł (47,62 % planu po zmianach), zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań dłużnych.

### GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Działalność finansową Gminnej Biblioteki Publicznej w I półroczu 2018 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 56.000,00 zł, (51,85 % planu po zmianach), która stanowiła jedyne źródło przychodów instytucji. Łączne wydatki biblioteki wyniosły 54.807,62 zł i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie, w tym głównie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Zakupiono zbiory biblioteczne o łącznej wartości 5.209,09 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. w sprawie wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych Gminy Stolno, prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1990 r. o systemie oświaty, zmienionej uchwałą nr XXXI/224/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 21 września 2017 r. były Szkoła Podstawowa im. Dariusza Kołodziejka w Stolnie oraz Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Robakowie.

W I półroczu 2018 r. obydwie placówki zgromadziły dochody w łącznej wysokości 21.983,25 zł, stanowiącej 62,10 % planu po zmianach określonego w wysokości 35.400,00 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 2018 roku, obydwie placówki wydatkowały część zgromadzonych środków w wysokości 9.629,85 zł z przeznaczeniem na:

- zakup: środków czystości, materiałów do drobnych bieżących remontów,
- zakup usług: pocztowych, monitoring instalacji poż,
- zakup usług remontowych, takich jak naprawa i konserwacja kserokopiarek, systemu alarmowego,
- 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.

SKARBNIK GMINY  
SKARBNIK GMINY

mgr Doda Rigos

mgr inż. Jerzy Pabonko

Na 2018 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 organizacją imprezy Roll&Run w Stolnie i innych imprez sportowych z udziałem uczniów i osób dorosłych z terenu Gminy Stolno.

Ujęte w tym dziale wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 59.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 500,00 zł, (0,85 % planu po zmianach), ich zawansowanie rzeczowo-finansowe przedstawiono w tabeli nr 10.

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają planowane wsparcie z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 5.930,00 zł, zrealizowanej w wysokości 1.181,46 zł, zgodnie z tabelą 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.

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

## INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania jednostek budżetowych na dzień 30 czerwca 2018 r. w łącznej kwocie 280.271,70 zł stanowiły zobowiązania niewymagalne.

Ponadto Gmina Stolno posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosły 5.226.539,81 zł, z tego:

- 4.297.350,39 zł – łączna wielkość zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych w bankach,
- 929.189,42 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 2018 r. w wysokości 6.300.000,00 zł w ciągu I półrocza br. uległ podwyższeniu o kwotę 1.636.043,35 zł, tj. do wysokości 7.936.043,35 zł, na którą złożyły się:

- 1) planowane kredyty i pożyczki w wysokości 6.931.957,13 zł, zrealizowane w wysokości 865.700,00 zł (12,49 % planu po zmianach) z przeznaczeniem na częściowe finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Stolno w 2018 r. w związku z realizacją zadań: „Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno” oraz „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn”,
- 2) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zaplanowane w wysokości 974.086,22 zł i zrealizowane w wysokości 2.172.699,96 zł, (223,05 % planu po zmianach), stanowiła je nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

SKARBNIK GMINY

WÓJT

mgr Beata Bigos

mgr inż. Jerzy Rabeszko

Dz. 921

Plan  
Wyk.

Na wy  
- zak  
spor

- przez  
mies  
niep

- pr  
- of

- kon  
Ch

- mi  
- str

- 10

- 1

- 1

- 1

wydatki zaplanowane łącznie w wysokości 46.648,00 zł i zrealizowane w wysokości 30,09 % planu po zmianach), znacząca część planowanych środków zostanie II półroczu w związku z uroczystościami dożynkowymi oraz realizacją projektów nych ze środków WFOŚiGW w Toruniu, o których wzmiankowano omawiając stronę zetu  
o pojazdów służbowych, ich przeglądy techniczne i naprawy, zaplanowane łości 55.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 4.903,90 zł (8,92 % planu po zmianach), ykonania planu wynikał z uwzględnienia w planie większego ryzyka awarii niż w niały miejsce.

**URAI OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

ach) 1.940.630,00  
714.953,65, tj. 36,84 % planu po zmianach

o działu złożyły się:  
erialów i usług związanych z organizacją: festynów sołeckich, imprez i turniejów acyjnych, konkursów, wydruk gazetki gminnej „Echo Stolno”,  
ie dotacji: dla Stowarzyszenia Inicjatywa Stolno w wysokości 2.300,00zł z na dofinansowanie organizacji imprez, pikników, konkursów integracyjnych dla Gminy Stolno, w tym festynu ruchowo-rekreacyjnego dla dzieci i młodzieży lej z okazji Dnia Dziecka  
otacji dla Stowarzyszenia „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie w wysokości 500,00 zł, ożynek Gminnych oraz dofinansowanie Dożynek Powiatowych, realizację przez Sołectwo Gorzuchowo projektu „Oświeceni-oświeceni” w ramach atowego „Dziedzictwo kulturowego naszego sołectwa” z udziałem finansowym Powiatu w wysokości 2.300,00 zł, m.in. poprzez montaż lamp solarnych oświetlających ważne iki pomordowanych, park i dworek, w którym mieszkał Gen. Haller), czące bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich przy znaczącym finansowaniu ze szu sołeckiego, zaprezentowanego w tabeli nr 14  
nbiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie zaplanowana w wysokości zrealizowana w wysokości 56.000,00 zł, (51,71 % planu po zmianach), wa przeznaczona na remont dachu kościoła św. Katarzyny w Wielkim Czystem – II cjiowo dach główny kościoła będącego zabytkiem, dla których tytuł prawny posiada kłim Czystem, tj. z terenu Gminy Stolno, zaplanowana i uruchomiona w wysokości  
styczne zaplanowane w tym dziale w łącznej wysokości 1.578.670,00 zł i w wysokości 570.184,19 zł, (36,12 % planu po zmianach), których zawansowanie he atków ramach działu 921 w szczególności co do paragrafu określono w tabeli

WYKONANIE

160.020,00  
71.503,28, tj. 44,68 % planu po zmianach

przeznaczone na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi Gminy Stolno oraz organizację zgrupowań i turniejów sportowych.

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko SKARBNIK GMINY  
mgr Beata  
Strona 109

trzecim i kolejnych latach 50 %. W świetle powyższego wydatkowano kwotę 54.761,63 zł stanowiącą 34,22 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 160.000,00 zł

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 2018 r.

## Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

**Plan (po zmianach)** 3.049.644,68  
**Wykonanie** 2.380.595,35, tj. 78,06 % 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, dziewięciu tłoczni ścieków, trzech przepompowni ścieków, zaplanowane w wysokości 551.800,00 zł i zrealizowane w wysokości 259.748,92 zł, (47,07 % planu po zmianach), podwyższony stopień realizacji planu dotyczy wydatków rzeczowych związanych z usuwaniem bieżących awarii,
- majątkowe zaplanowane w łącznej wysokości 2.143.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.022.720,24 zł (94,39 % planu po zmianach), zawansowanie rzeczowo-finansowe tych zadań przedstawiono w tabeli nr 10,
- przeznaczone na gospodarkę odpadami, zaplanowane w wysokości 75.196,68 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 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,
- przeznaczone na utrzymanie zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych, estetyzację sołectw, przy dominującym udziale Funduszu Sołectkiego, przedstawionym w tabeli nr 14, zaplanowane w wysokości 43.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 10.267,40 zł (23,88 % planu po zmianach), przy czym – z uwagi na sezon letni – dopiero w II półroczu br. 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 5.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 4.305,00 zł ( 86,10 % planu po zmianach),
- zakup usług, m.in. w związku z aktualizacją Programu Ochrony Środowiska oraz z utrzymaniem bezdomnych psów w schronisku, zaplanowany w łącznej wysokości 22.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 8.394,75 zł, (38,16 % planu po zmianach),
- przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytych stanie technicznym zaplanowane w wysokości 105.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 53.217,30 zł ( 50,68 % planu po zmianach),
- 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),
- w celu usprawnienia prac z zakresu utrzymania zieleni na terenie Gminy zakup rębaka do gałęzi oraz dodatkowego osprzętu , 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, w związku z rozprzestrzenianiem się na obszarze kraju występowania wirusa Afrykańskiego Pomoru Świń, na wypadek wystąpienia choroby na terenie Gminy Stolno, zamówiono tablice informujące o tym

VV ( O J T

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

mgr inż. Józef Rabeszko

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. Wydatki związane z organizacją i obsługą pomocy materialnej dla uczniów zostały zaewidencjonowane w ciężar działalności urzędu gminy.

Uzupełnienie powyższej informacji stanowią dane z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej 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 2018 r., zamieszczoną w końcu niniejszego opracowania

## Dz. 855 RODZINA

Plan (po zmianach) 6.087.781,57

Wykonanie 3.063.953,81, tj. 50,33 % planu po zmianach

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

**Rozdz. 85501 § 3110** - świadczenie wychowawcze 500+. W I półroczu 2018 r. wydano na ten cel kwotę 1.826.737,55 zł stanowiącą 51,87 % planu ustalonego w wysokości 3.522.000,00 zł celem częściowego pokrycia wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym opiekę nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Z pomocy Programu 500 + skorzystało 375 rodzin ( w analogicznym okresie roku ubiegłego 412 rodzin ).

**Rozdz. 85502 § 3110** – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe są zadaniem zleconym gminie. W I półroczu 2018 r. wydano na ten cel kwotę 1.180.079,69 zł, stanowiącą 49,68 % 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 864.995,41 zł 560 osobom ( w I półroczu 2017 r. – 916.779,46 zł - 387 osobom). Ponadto świadczenie rodzicielskie wypłacono 19 osobom na łączną kwotę 112.404,60 zł (w analogicznym okresie r.ub.- 41 osobom na kwotę 115.041,40 zł).

W I półroczu 2018 r. z tytułu świadczeń alimentacyjnych, do których uprawnione były 33 osoby wypłacono kwotę 115.380,00 zł (w analogicznym okresie roku ub. 39 osobom uprawnionym wypłacono kwotę 130.577,42 zł).

**Rozdz. 85503** – zadania związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny wynikające z ustawy o Karcie Dużej Rodziny zaplanowane w wysokości 289,74 zł i przewidziane do rozliczenia w II półroczu br.

**Rozdz. 85504** – zadania związane z zatrudnieniem przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2018 r., zaplanowane w wysokości 30.091,83 zł i zrealizowane w wysokości 2.384,94 zł, tj. na poziomie 7,93 % planu po zmianach, niski stopień realizacji planu wynika z zatrudnienia asystenta rodziny pod koniec czerwca 2018 r.

**Rozdz. 85508** – w rodzinach zastępczych w I półroczu 2018 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 pobytu w placówce, w drugim roku – 30 % , a w

W / J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko SKARBNIK GMINY  
mgr Duda NR 1005

## Zadania zlecone

**Rozdz. 85213** – składki zdrowotne – opłacono za 22 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy a nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w łącznej wysokości 14.361,96, tj. 51,29 % planu ustalonego w wysokości 28.000,00 zł.

**Rozdz. 85219**- wynagrodzenie dla opiekuna osoby niepełnosprawnej, wyznaczonego przez sąd jest zadaniem finansowanym z budżetu państwa. W I półroczu 2018 r. wydano kwotę 360,00 zł. Koszty obsługi stanowią 1,5 % wysokości wypłaconych świadczeń.

**Rozdz. 85228** – specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – W I półroczu 2018 r. z takich usług korzystało 3 dzieci. Zlecenie na tego typu wsparcie wydaje lekarz specjalista, wyznaczając liczbę godzin tygodniowo. Na realizację zadania wydano kwotę 8.848,25 zł ( 50,41 % planu po zmianach ustalonego na poziomie 17.551,00 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 2018 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 wysokości 259,85 zł ( 99,94 % planu po zmianach).

Ponadto w **rozdziale 85295** 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) 180.900,00**  
**Wykonanie 87.697,35, tj. 48,48 % planu po zmianach**

Wydatki ujęte w tym dziale dotyczyły łagodzenia skutków bezrobocia w Gminie Stolno. W I półroczu 2018 r. w ramach umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy umożliwiono zatrudnienie 20 osobom, z tego 6 osobom w ramach robót publicznych, 1 osobie w ramach prac interwencyjnych oraz przyjęto 13 osób na staż.

Po zakończeniu zatrudnienia w.w. osób w ramach umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy w Chełmnie zatrudnienie to stanie się kontynuowane ze środków własnych budżetu jako tzw. Zatrudnienie zobowiązaniowe na okres od 1 do 6 . W I półroczu br. osoby były zatrudniane przede wszystkim do prac porządkowo-gospodarczych, do opieki w trakcie dowozów do szkół, do zabezpieczenia funkcjonowania Urzędu Gminy Stolno i obsługi oczyszczalni ścieków.

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) 70.802,22**  
**Wykonanie 68.935,00, tj. 97,36 % planu po zmianach**

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

mgr inż. Jerzy Rabeszko

W omawianym dziale zostały również ujęte wydatki związane z pobytem w Izbie Wytrzeźwień zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 420,42 zł (14,01 % planu po zmianach).

## Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan(po zmianach) 987.173,01  
Wykonanie 556.088,43, tj. 56,33 % planu po zmianach

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

### Zadania własne

**Rozdz. 85202** – z racji pobytu 3 mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej poniesiono wydatki na kwotę 44.750,86 zł stanowiąc 63,93 % planu rocznego ustalonego w wysokości 70.000,00 zł;

**Rozdz. 85213 § 4130** składki zdrowotne opłacano za 37 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne i nie posiadające ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 8.332,49 stanowiąc 52,08 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 16.000,00 zł.

**Rozdz. 85214** – w I półroczu 2018 r. wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły 109.205,22 zł w ramach zadań własnych (zasiłków celowych oraz okresowych), stanowiących łącznie 64,62 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 169.000,00 zł, z tego:

**-zasiłki celowe** w kwocie 13.696,24 zł.- ze środków własnych budżetu Gminy - z zasiłków celowych skorzystało 69 rodzin. Zasiłki celowe przyznawane były głównie na zakup opału, leków, żywności, odzieży i obuwia, środków czystości,

**- zasiłki okresowe** w kwocie 95.508,98 zł z dotacji celowej na zadania własne z budżetu państwa – z tej formy pomocy w I półroczu 2018 r. skorzystało 78 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 39 osób na łączną kwotę 93.137,65 zł, (76,34 %) planu rocznego ustalonego w wysokości 122.000,00 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 207.669,49 zł, tj.49,47 % planu rocznego ustalonego w wysokości 419.780,00 zł,

**Rozdz. 85230 § 3110** - w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z dożywiania w szkołach skorzystało 51 rodzin. 138 uczniów - mieszkańców gminy korzystało z posiłków w formie obiadów jednodaniowych wartość tej formy pomocy wyniosła 34.995,56 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 6.696,00 zł. Zasiłek na 1 osobę wyniósł 79,00 zł miesięcznie. Środki w wysokości 80 % pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa, pozostałe 20 % stanowił wkład własny gminy.

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

W/10 J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

## Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 8.774.484,24

Wykonanie 4.287.686,79, tj. 48,87 % planu po zmianach

Były to wydatki przeznaczone na bieżące utrzymanie i działalność podległych Gminie trzech szkół, 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 2018 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 łączną kwotę 2.123.499,95 zł, którą zrealizowano w łącznej wysokości 1.218.131,51 zł (57,36 % planu po zmianach) z przeznaczeniem na finansowanie projektu wieloletniego pod nazwą: „Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno – rozbudowa szkoły podstawowej w Robakowie poprzez utworzenie Zespołu Przedszkolnego przy tej szkole. Informację o stopniu zawansowania i realizacji finansowo-rzeczowej zadań inwestycyjnych ujętych w dziale Oświata i Wychowanie zawarto w tabeli nr 10.

## Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan (po zmianach) 93.468,34

Wykonanie 23.431,58, tj. 25,07 % 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 6.771,72 zł i przewidziane do realizacji II półroczu br.,

- zadania związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaplanowane z uwzględnieniem zmian w wysokości 80.696,62 zł i zrealizowane w wysokości 23.011,16 zł (28,52 % planu po zmianach). W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2018 r. przeznaczono środki na profilaktykę środowiskową zwalczania alkoholizmu, działalność informacyjną i edukacyjną

w szczególności ukierunkowaną na dzieci i młodzież, diety członków Komisji, dyżury terapeutyczne. Obniżony stopień realizacji planu wynikał z planowanego finansowania organizacji wycieczki 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 87.468,34 zł, przekraczającej wielkość planowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszącą 72.000,00 zł.

SKARBNIK GMINY

W O J T mgr Beata Digos

## Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 493.722,36  
Wykonanie 19.681,50, tj. 3,99 % planu po zmianach

Na wydatki tego działu złożyły się:

- dotacja zasilająca budżet Gminy Chelmno 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 485,57 zł (19,42 % planu po zmianach),

- prowizje na rzecz banku prowadzącego obsługę finansową budżetu gminy zaplanowane w wysokości 3

8.400,00 zł i zrealizowane w wysokości 19.195,93 zł. (49,99 % planu po zmianach).

Ujętą w tym dziale rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 250.000,00 zł rozdysponowano w wysokości 60.845,64 zł na uzupełnienie finansowania kompleksowej modernizacji energetycznej budynku świetlicy wiejskiej w Cepnie, Wabczu, oraz Rybieńcu wraz z remizą OSP.

Rezerwę celową na uzupełnienie finansowania zadań bieżących oświaty ustaloną w wysokości 160.000,00 zł rozdysponowano w wysokości 27.832,00 zł z przeznaczeniem na wyrównanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Część rezerwy celowej w ramach wydatków majątkowych w wysokości 382.000,00 zł przeznaczono na:

- 1) realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych w Wielkim Czystem” w wysokości 23.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie wykonania Studium Wykonalności w ramach zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Przebudowa boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystem” w wysokości 9.000,00 zł,
- 3) sfinansowanie wykonania Studium Wykonalności w ramach zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Klęczkowie Gmina Stolno” w wysokości 9.000,00 zł,
- 4) sfinansowanie opracowania dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej 060227C Etap II” w wysokości 8.000,00 zł,
- 5) sfinansowanie sporządzenia dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej nr 0602276C Etap I” w wysokości 3.000,00 zł,
- 6) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego : „Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii służących do wytwarzania energii cieplnej (...)” w wysokości 130.000,00 zł,
- 7) uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Kompleksowa modernizacja energetyczna świetlicy wiejskiej w Cepnie, Wabczu oraz w Rybieńcu wraz z remizą OSP w wysokości 200.000,00 zł.

Pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 434.822,36 zł, z tego: ogólna w wysokości 189.154,36 zł, celowa na zadania bieżące oświaty w wysokości 132.168,00 zł, celowa na zadania bieżące z zakresu pomocy społecznej w wysokości 59.500,00 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 18.000,00 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

W C J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

**Wykonanie** 1.046.624,88, tj. 43,25 % 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 32.537,96 zł (54,91% planu po zmianach), opis sposobu wykorzystania m.in. tych wydatków finansowanych dotacją z budżetu państwa prezentuje odrębna 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 2018 r. zamieszczona na końcu niniejszego opracowania,
- wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy Stolno zaplanowane w wysokości 143.700,00 zł, i zrealizowane w wysokości 55.719,84 zł, (38,78 % 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, wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy łącznie zaplanowano w wysokości 1.896.250,00 zł i zrealizowano w wysokości 798.628,32 zł, (42,12 % planu po zmianach),
- wydatki związane z promocją gminy, zaplanowane w wysokości 10.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 8.566,94 zł, (85,67 % planu po zmianach) z przeznaczeniem: na składkę członkowską dla LGD „Vistula Terra Culmensis” – w wysokości 3.714,20 zł, na składkę członkowską dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” w wysokości 520,30 zł, kwotę 2.653,000 zł na składkę członkowską dla Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia Salutaris oraz środki w wysokości 1.679,44 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 i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stolnie w zakresach obowiązków określonych uchwałą nr XXXII/232/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 26 października 2017 r. w sprawie zorganizowania wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek organizacyjnych Gminy Stolno – zaplanowane łącznie w wysokości 178.372,00 zł i zrealizowane w wysokości 86.656,57 zł, stanowiącej 48,58 % planu po zmianach,
- 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 rady gminy, zaplanowane łącznie w wysokości 132.300,00 zł i zrealizowane w wysokości 64.515,25 zł, (48,76 % 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)** 1.042,00  
**Wykonanie** 293,00, tj. 28,12 % planu po zmianach

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

W ( ) . I T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

**Wykonanie 156.541,97, tj. 41,55 %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 – wykonanie studium wykonalności ” zaplanowane w wysokości 9.000,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu br.; 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) 39.300,00**  
**Wykonanie 9.202,00, tj. 23,41 % 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 37.000,00 zł , zrealizowaną w I półroczu w wysokości 9.202,00 zł ( 24,87 % planu po zmianach). Niski stopień realizacji planu spowodowany został m.in. wydłużeniem okresu pozyskiwania informacji na temat możliwości wyłączenia 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.

#### **Dz. 720 INFORMATYKA**

**Plan (po zmianach) 82.651,50**  
**Wykonanie 4.405,50, tj. 5,33 % planu po zmianach**

Wydatki bieżące tego działu stanowiły płatności:

- w wysokości 374,43 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 65,33 zł.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w ramach tego działu w wysokości 76.384,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu br. Informację o stopniu zaawansowania ich realizacji finansowo-rzeczowej zawarto w tabeli nr 10.

#### **Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Plan (po zmianach) 2.419.875,96**

SKARBNIK GMINY

*mgr Beata Bigos*

W | O | J | T

w wysokości 24.000,00 zł, Izbie przekazano składkę w wysokości 12.081,71 zł, stanowiącej 2 % odpisu od wpływów z tytułu podatku rolnego (50,34 % planu po zmianach),

- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, obejmujące przedsięwzięcie: „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 wysokości 1.630.000,00 zł i przewidziane do realizacji w II półroczu br. Informację z wyodrębnieniem poszczególnych zadań o ich stopniu zawansowania realizacji finansowo-rzeczowej 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 447.879,87 zł, (100,00 % planu po zmianach), opis sposobu wykorzystania m.in. tych wydatków finansowanych dotacją z budżetu państwa prezentuje odrębna 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 2018 r. zamieszczona na końcu niniejszego opracowania.

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

**Plan (po zmianach) 1.421.041,00**  
**Wykonanie 1.014.786,37, tj. 71,41 % planu po zmianach**

Wydatki tego działu dotyczyły m.in. 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 780.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 701.615,97 zł, tj. na poziomie 89,95 % planu po zmianach. Informację o stopniu zawansowania realizacji finansowo-rzeczowej poszczególnych zadań inwestycyjnych ujętych w tym dziale zawarto w tabeli nr 10.

#### **Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**Plan (po zmianach) 3.406.500,00**  
**Wykonanie 30.205,16, tj. 0,89 % 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 2.726.000,00 zł, wykorzystano kwotę 18.355,00 zł (0,67 % planu po zmianach). Ujęcie zadaniowe inwestycji drogowych oraz informację o stopniu zaawansowania ich realizacji rzeczowo-finansowej przedstawiono w tabeli nr 10.

#### **Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**Plan (po zmianach) 376.799,87**

W O J T  
mgr inż. Jerzy Radziejewski  
SKARBNIK GMINY  
mgr Danuta Bigos  
Strona 99

- czynszów w wysokości 2.189,00 zł,
- opłaty eksploatacyjnej w wysokości 44.064,00 zł ( w tym hipoteka 44 064,00 zł),
- opłat za wodę i ścieki w wysokości 66.162,01 zł,
- od dłużników alimentacyjnych w wysokości 836.842,43 zł,
- udziału w budowie przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków- przedsięwzięcia zrealizowanego w 2014 r. - w wysokości 1.137,52 zł,
- wynajmu Sali gimnastycznej w wysokości 1.134,07 zł

Pozostałe należności na koniec I półrocza 2018 r. wyniosły 2.236.315,57 zł stanowiąc 6,99 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

- 1) należności od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 1.380.506,35 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 1.148.497,26 zł,
  - podatku rolnego w wysokości 167.926,84 zł,
  - podatku od środków transportowych w wysokości 10.759,00 zł,
  - podatku leśnego w wysokości 19.884,00 zł,
  - opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych 26.098,52 zł,
  - faktur korygujących z tytułu dostaw i usług 61,05 zł,
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 7.279,68 zł,
- 2) należności od gospodarstw domowych w wysokości 761.839,08 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 263.522,55 zł,
  - podatku rolnego w wysokości 398.512,34 zł,
  - podatku od środków transportowych w wysokości 85.768,00 zł,
  - podatku leśnego w wysokości 602,00 zł,
  - czynszów w wysokości 8.799,24 zł,
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 4.487,35 zł,
  - wynajmu powierzchni dachu na antenę w wysokości 147,60 zł,
- 3) należności od organów władzy publicznej, organów administracji rządowej (...) w wysokości 93.369,86 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 742,30 zł,
  - podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 962,63 zł,
  - nadwyżki w podatku VAT w wysokości 91.664,93 zł,
- 4) należności od dłużników ujętych w grupie II - z tytułu udziału w kosztach wychowania przedszkolnego w wysokości 256,88 zł,
- 5) należności od jednostek samorządu terytorialnego ujętych w grupie III z tytułu nadpłaty składek ZUS (GOPS) w wysokości 343,40 zł.

## WYDATKI

### Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 2.101.879,87  
 Wykonanie 459.961,58, tj. 21,88 % planu po zmianach

Na wydatki tego działu złożyły się:

- wydatki na odprowadzenie składek na rzecz izby rolniczej przyjęte do budżetu

SKARBNIK GMINY

W O J T

mgr Beata Bigos

## DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan (po zmianach) 487.395,64  
Wykonanie 282.633,64, tj. 57,99 % planu po zmianach

Na dochody ujęte w tym dziale złożyły się:

- dotacja celowa z Powiatu Chelmińskiego 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 2.300,00 zł, (100,00% planu po zmianach),
- dotacja w ramach RPO na lata 2014 – 2020 na dofinansowanie projektu pn: „ Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn” zaplanowana w wysokości 204.762,00 zł i przewidziana do realizacji w II półroczu 2018 r.
- dotacja w ramach RPO na lata 2014 – 2020 na dofinansowanie zrealizowanego w 2017 r. projektu pn: „ Kompleksowa modernizacja świetlicy wiejskiej oraz remizy OSP w Robakowie” zaplanowana i rozliczona w wysokości 280.333,64 zł ( 100,00 % planu po zmianach).

## DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan (po zmianach) 25.000,00  
Wykonanie 0,00 x

Jest to zaplanowane zgodnie z umową o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Rozwoju Małej Infrastruktury Sportowo-Rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) Edycja 2018 - zadania inwestycyjnego: „Budowa Otwartej Strefy Aktywności w miejscowości Sarnowo” przewidziane do rozliczenia w II półroczu br.

## INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Na koniec I półrocza 2018 r. należności wymagalne wyniosły 2.312.928,57 zł stanowiąc 7,23 % planowanych dochodów ogółem. Złożyły się na nie:

7. należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych w wysokości 1.063.030,61 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 1.031.572,13 zł ( w tym hipoteka 674.936,10 zł),
  - podatku rolnego w wysokości 38,18 zł,
  - podatku od środków transportowych w wysokości 5,00 zł,
  - podatku leśnego w wysokości 14,00 zł,
  - opłat za wodę i ścieki w wysokości 28.961,86 zł,
  - czynszu za lokal użytkowy 11,06 zł,
  - opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych 2.428,38 zł,
- 2) należności wymagalne od gospodarstw domowych w wysokości 1.249.897,96 zł, z tego z tytułu:
  - podatku od nieruchomości w wysokości 147.919,55 zł ( w tym hipoteka 79.680,11 zł),
  - podatku rolnego w wysokości 66.781,57 zł ( w tym hipoteka 20.129,79 zł),
  - podatku od środków transportowych w wysokości 63.385,84 zł ( w tym hipoteka 33.385,78 zł),
  - podatku leśnego w wysokości 580,00 zł ( w tym hipoteka 159,00 zł),
  - wieczystego użytkowania w wysokości 19.701,97 zł ( w tym hipoteka 11.009,64 zł),

## Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan (po zmianach)            899.624,83  
Wykonanie                    181.458,33, tj. 20,17 % planu po zmianach

W dziale tym ujęto następujące kategorie dochodów:

- wpływy z tytułu gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowane z uwzględnieniem zmian w wysokości 264.000,00 zł, tj. niższej od wielkości zaplanowanej pierwotnie na poziomie 283.000,00 zł z uwagi na późniejszy niż zakładano termin zatwierdzenia nowej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego WODY POLSKIE w Gdańsku (zakładano wzrost stawek dla dwóch grup taryfowych nie przekraczający średnio 2,2 %); dochody te zrealizowane zostały w wysokości 160.666,45 zł (60,86 % planu po zmianach), zaległość wyniosła 13.874,55 zł, a nadpłata 322,57 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z powyższego tytułu, zaplanowane w wysokości 500,00 zł i wyegzekwowane w wysokości 556,91 zł (111,38 % planu po zmianach),
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowane w wysokości 1.059,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.059,49 zł (100,05 % planu po zmianach) obejmujące przede wszystkim zwroty na podstawie faktur korygujących za usługi dystrybucji energii elektrycznej tłoczni ścieków,
- wpływ z tytułu wyegzekwowania zapisów odnoszących się do zabezpieczenia należytego wykonania umowy zaplanowany i zrealizowany w wysokości 3.091,15 zł (100,00 % planu po zmianach),
- dotacja celowa na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn: „ Budowa sieci kanalizacyjnej i przebudowa sieci wodociągowej w sołectwie Małe Czyste oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” zaplanowana w wysokości 560.027,00 zł i przewidziana do rozliczenia w II półroczu br.,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „ Transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno” zaplanowana w wysokości 49.099,68 zł i przewidziana do realizacji w II półroczu br.,
- wpływy z opłat za usunięcie drzew i krzewów oraz za korzystanie ze środowiska zaplanowane łącznie w wysokości 15.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 14.284,33 zł (95,23 % planu po zmianach, z racji poboru i przekazywania wpłat za korzystanie ze środowiska na rachunek budżetu przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko Pomorskiego zachodzi trudność w dokładnym ich oszacowaniu),
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Nasadzenia krzewów na terenie Gminy Stolno” zaplanowana w wysokości 4.848,00 zł i przewidziana do realizacji w II półroczu br.,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie Gminnego Konkursu Wiedzy Ekologicznej zaplanowana i rozliczona w wysokości 1.800,00 zł (100,00 % planu po zmianach);
- wpływy z tytułu opłaty produktowej zaplanowane w wysokości 200,00 zł i nie zrealizowane w I półroczu 2018 r.

W J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

W dziale tym sklasyfikowany został zwrot części kosztów zatrudnienia pracowników interwencyjnych za grudzień 2017 r.

#### Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan (po zmianach) 63.722,00  
Wykonanie 63.722,00, tj. 100,00 % planu po zmianach

Była to dotacja przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zaplanowana i otrzymana w wysokości 63.722,00 zł (100,00 % planu po zmianach),

Sposób wykorzystania w.w. dotacji został przedstawiony 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 2018 r., zamieszczonej na końcu niniejszego opracowania.

#### Dz. 855 RODZINA

Plan (po zmianach) 5.911.758,14  
Wykonanie 3.089.907,21, tj. 52,27 % planu po zmianach

W dziale tym wystąpiły przede wszystkim dotacje celowe na realizację zadań zleconych, w szczególności:

- związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci, zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, zaplanowane w wysokości 3.522.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.856.016,00 zł (52,70 % planu po zmianach),
- związane z obsługą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, zaplanowane w wysokości 2.375.400,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.212.649,00 zł (51,05 % planu po zmianach),
- przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny zaplanowane w wysokości 289,74 zł i otrzymane w wysokości 46,43 zł (16,02 % planu po zmianach).

W dziale tym odnotowano ponadto dochody:

- dotację celową w ramach zadań własnych na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „Dobry Start” zaplanowana i uruchomiona w wysokości 8.260,00 zł (100,00 % planu po zmianach)
- z tytułu udziałów Gminy w kwotach zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej zaplanowane w wysokości 5.808,40 zł i osiągnięte w wysokości 11.854,72 zł, (204,10 % planu po zmianach),
- z tytułu udziałów Gminy w kwotach zwrotu przez dłużników zaliczki alimentacyjnej osiągniętej wysokości 1,075,76 zł - nieplanowanej,
- nieplanowane odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku do obsługi Funduszu Alimentacyjnego, w wysokości 5,23 zł.

Sposób wykorzystania dotacji ujętych w dziale 855 został przedstawiony 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 2018 r., zamieszczonej na końcu niniejszego opracowania.

W O J T

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Jerzy Kabezko

mgr Beata Bigos

W dziale tym wystąpiły przede wszystkim dotacje celowe na realizację zadań zleconych i na zadania własne z zakresu pomocy społecznej, w szczególności:

w ramach zadań zleconych:

- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zaplanowane w wysokości 28.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 16.084,00 zł (57,44 % planu po zmianach),
- przeznaczone na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, zaplanowane w wysokości 234,58 zł i zrealizowane w wysokości 377,52 zł, (160,93 % planu po zmianach),
- na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy o pomocy społecznej zaplanowane w wysokości 480,00 zł i otrzymane 420,00 zł, ( 87,50 % planu po zmianach),
- przeznaczone na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowane i zrealizowane w wysokości 10.851,00 zł, (100,00 % planu po zmianach);

w ramach zadań własnych z udziałem dotacyjnym z budżetu państwa:

- związane z odprowadzeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zaplanowane w wysokości 16.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 9.610,00 zł, (60,06 % planu po zmianach),
- związane z wypłacaniem zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zaplanowane w wysokości 129.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 99.701,00 zł (77,29 % planu po zmianach),
- związane z wypłatą zasiłków stałych zaplanowane w wysokości 122.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 93.729,00 zł (76,83 % planu po zmianach),
- związane z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowane w wysokości 99.500,00 zł i zrealizowane w wysokości 52.677,00 zł, (52,94 % planu po zmianach),
- związane z dożywianiem uczniów zaplanowane w wysokości 60.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 17.000,00 zł, (28,33 % planu po zmianach).

Sposób wykorzystania przedstawionych powyżej dotacji prezentuje odrębna 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 2018 r.

W dziale 852 ujęto ponadto wpływy:

- z tytułu współfinansowania pobytu członka rodziny w Domu Pomocy Społecznej, zaplanowane w wysokości 11.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 6.701,31 zł, ( 60,92 % planu po zmianach),
- z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych osiągnięte w wysokości 48,75 zł – nieplanowane.

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

Plan (po zmianach) 4.570,40  
Wykonanie 4.570,40, tj. 100,00 % planu po zmianach

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Bigos

## Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan (po zmianach) 5.962.991,00

Wykonanie 3.402.513,91, tj. 57,06 % planu po zmianach

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

Części subwencji ogólnej na 2018 rok zaplanowane zostały zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.1.2018.

Dochody tego działu zasiły również wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych, w tym na rachunkach lokat terminowych, zaplanowane w wysokości 10.000,00 zł i uzyskane w wysokości 5.527,91 zł (55,28 % planu po zmianach).

## Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan (po zmianach) 1.048.085,83

Wykonanie 143.430,03, tj. 13,68 % planu po zmianach

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodziły z następujących źródeł dochodów:

- wpływu odszkodowania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych dotyczących ubezpieczonych budynków Szkoły Podstawowej w Stolnie zaplanowany i zrealizowany w wysokości 20.816,51 zł (100,00 % planu po zmianach),

- wpływu należności od Gminy Lisewo oraz Gminy Miasto Chełmno z tytułu udziału w kosztach wychowania przedszkolnego zaplanowany w wysokości 40.000,00 zł i osiągnięty w wysokości 39.646,20 zł (99,12 % planu po zmianach) wysoki stopień realizacji planu wynika z ujęcia w tej podziale klasyfikacyjnej wpływów z lat ubiegłych,

- zaplanowana dotacja celowa w ramach Regionalnego Programu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020; oś priorytetowa 10 Innowacyjna edukacja; Działanie 10.02 Kształcenie ogólne i zawodowe; Poddziałanie 10.02.01 Wychowanie przedszkolne na dofinansowanie projektu pn.: „Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno” w wysokości 167.854,00 zł i przewidziana do realizacji w II półroczu br.,

- dotacja na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego zaplanowana w wysokości 95.900,00 zł i otrzymana w wysokości 47.952,00 zł (50,00 % planu po zmianach), sposób jej wykorzystania prezentuje odrębna 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 2018 r. zamieszczona na końcu niniejszego opracowania.,

- dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno (EFRR) zaplanowana w wysokości 688.500,00 zł i przewidziana do rozliczenia w II półroczu br.,

- dotacja celowa z budżetu państwa dotycząca bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiały ćwiczeniowych zaplanowana i otrzymana w wysokości 35.015,32 zł (100,00 % planu po zmianach), sposób jej wykorzystania prezentuje odrębna 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 2018 r. zamieszczona na końcu niniejszego opracowania.

## Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan (po zmianach) 477.065,58

Wykonanie 307.199,58, tj. 64,39 % planu po zmianach

SKARBNIK GMINY  
mgr Beata Rigos

mgr inż. W. J. T.  
mgr inż. W. J. T.

zmianach). Dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych pobierane są przez urzędy skarbowe od osób fizycznych i prawnych od niektórych czynności występujących w obrocie gospodarczym wymienionych w art. 1 ustawy o podatku od czynności cywilno-prawnych z dnia 9 września 2000 r. (m.in. od umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, ustanowienia hipoteki, umowy dożywocia, ustanowienia odpłatnego użytkowania, umowy spółki i ich zmiany, inne czynności). Stawki tego podatku są określone odrębnie dla każdej czynności zgodnie z art. 7 w.w. ustawy. Jak zauważają analitycy ośrodków prognostycznych i banków - dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych wykazują znaczną zależność od zmian w koniunkturze, co oznacza, że zmiany dynamiki wzrostu PKB mają silny wpływ na wahania dochodów z tego źródła. Wpływy z tego podatku są uzależnione od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami, jak też od ilości i wartości transakcji, które podlegają temu podatkowi zawieranych przez podmioty będące osobami prawnymi ( np. sprzedaż udziałów w spółce). Zatem odnotowany wzrost dochodów z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych w gminnym budżecie świadczy o ożywieniu na lokalnym rynku nieruchomości, w tym na wtórnym rynku.

W odniesieniu do dochodów od osób fizycznych realizacja odsetek od nieterminowych wpłat wyniosła 3.742,38 zł, tj. na poziomie 120,72 % planu po zmianach. Odnotowano również zwrot kosztów opomnień w wysokości 2.192,40 zł, tj. na poziomie 146,16 % planu po zmianach.;

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowane w wysokości 15.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 8.596,50 zł (57,31 % planu po zmianach);

- niezaplanowane i nieosiągnięte wpływy z opłaty eksploatacyjnej, jednak odznaczające się zaległością w kwocie 44.064,00 zł objętą wpisem na hipotekę,

- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zaplanowane w wysokości 72.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 69.071,04 zł (95,93 % planu po zmianach);

- wpłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w wysokości 30.000,00zł i zrealizowane w wysokości 20.454,75 zł (68,18 % planu po zmianach),

- wpływy z tytułu opłat reprograficznych, opłat za sporządzenie kopii dokumentu podatkowego, zaplanowane w wysokości 67,00 zł i osiągnięte w wysokości 67,86 zł, tj. 101,28 % planu po zmianach,

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 3.518.870,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.696.991,00 zł, (48,23 % planu po zmianach). W tym miejscu trzeba wskazać, że dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 r. zaplanowano w kwocie podanej w załączniku do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.1.2018,

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiącym dochód budżetu państwa zaplanowane z uwzględnieniem zmian w wysokości 40.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 17.338,15 zł, (43,35 % planu po zmianach). Wykonanie rzeczywiste wynika z wysokości kwot pobieranych przez urzędy skarbowe od podatników mających siedzibę lub oddział na terenie gminy, w części proporcjonalnej do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w danym zakładzie (oddziale) i jest odzwierciedlone dopiero w sprawozdawczości budżetowej. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych należą do wrażliwych na wahania koniunktury. Dochody odznaczają się stosunkowo wysoką niestabilnością rozumianą jako odchylenie od faktycznie osiągniętych dochodów od dochodów wyznaczonych jako długotrwały trend. Na poziom tych dochodów mają wpływ nie tylko wyniki przedsiębiorstw pod kątem zyskowności i rentowności, ale także m.in. możliwości systemowe odliczania strat przez okres 5 kolejnych lat po ich poniesieniu oraz wprowadzenie od 2018 r. do podstawy opodatkowania tym podatkiem ulg związanych ze wspieraniem innowacyjności i działalności badawczo-rozwojowej.

W O J T

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Jerzy Rabesko

mgr Reata Bigos

2017 r. w wysokości 888.998,44 zł). W kwocie tej znaczące zaległości dotyczyły 2 podmiotów, z czego część została objęta wpisem na hipotekę w kwocie 674.936,10 zł.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wysłano 5 upomnień na łączną kwotę 74.810,70 zł. Nadpłaty osób prawnych wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosły 235,10 zł z tytułu korekt deklaracji składanych w związku ze sprzedażą nieruchomości.

Istotny dla budżetu udział w dochodach od osób prawnych stanowił również podatek rolny zaplanowany w wysokości 346.000,00 zł i zrealizowany w wysokości 178.902,61 zł (51,71 % planu po zmianach), ale niższym od poziomu wykonanego w analogicznym okresie roku ubiegłego, który wyniósł 180.152,60 zł. Zaległości na koniec I półrocza 2018 r. wyniosły 38,18 zł. Nadpłata w podatku rolnym od osób prawnych wyniosła 141,40 zł

Podatek leśny w 2018 r. został zaplanowany w wysokości 39.936,00 zł i zrealizowany w I półroczu w wysokości 20.049,00 zł, (50,20 % planu po zmianach), na poziomie porównywalnym do zrealizowanego w I półroczu 2017 r. zaległości w tym podatku wyniosły 14,00 zł.

Podatek od środków transportowych został zaplanowany w wysokości 23.053,00 zł i zrealizowany w I półroczu w wysokości 12.289,00 zł (53,31 % planu po zmianach) wykazując stan zaległości na koniec badanego okresu w wysokości 5,00 zł.

W odniesieniu do dochodów od osób prawnych w toku wykonywania budżetu zrealizowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień w wysokości 58,00 zł (145% planu po zmianach) oraz odsetki od nieterminowych wpłat w wysokości 3.798,00 zł ( 126,60 % planu po zmianach).

- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, zaplanowane w wysokości 1.993.114,99 zł i wykonane w I półroczu w wysokości 1.077.923,70 zł (54,08 % planu po zmianach).

Największy udział w dochodach z podatków od osób fizycznych osiągnął podatek od nieruchomości zgromadzony w wysokości 458.157,37 zł ( 51,98 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 881.356,09 zł, i wyższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, gdy to osiągnął wielkość 425.413,52 zł) oraz podatek rolny zgromadzony w wysokości 438.757,68 zł (52,48 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 836.000,00 zł).

Zaległości od osób fizycznych z podatku od nieruchomości wyniosły 287.803,19 zł, tj. na poziomie wyższym o odnotowanych w I półroczu 2017 r. w wysokości 201.584,56 zł.

Z tego tytułu wysłano 56 upomnień oraz 13 tytułów egzekucyjnych. Na wnioski podatników umorzono osobom fizycznym zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na łączną kwotę 858,00 zł. Nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób fizycznych stanowiły kwotę 1.966,21 zł z tytułu korekt deklaracji podatkowych składanych w związku ze sprzedażą nieruchomości.

Zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wyniosły 66.781,57 zł tj. na poziomie nieznacznie wyższym od zaległości z tego tytułu odnotowanych w I półroczu 2017 r. w wysokości 61.066,63 zł. Nadpłaty w podatku rolnym od osób fizycznych wyniosły 1.441.67 zł.

Prowadząc działania windykacyjne w tym zakresie wystawiono 189 upomnień oraz 508 tytułów egzekucyjnych. Zaległość w kwocie 20.129,79 zł została wpisana na hipotekę. Ze względu na padnięcie bydła umorzono zaległości z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych w łącznej wysokości 1.157,50 zł.

Podatek leśny zaplanowany w wysokości 1.300,00 zł został zrealizowany w I półroczu w wysokości 786,00 zł (60,46 % planu po zmianach). Zaległości w tym podatku wyniosły 580,00 zł, w tym ustanowiono hipotekę w kwocie 159,00 zł, a nadpłata wyniosła 5,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych zaplanowany w wysokości 161.000,00 zł został zrealizowany w wysokości 94.028,30 zł (58,40 % planu po zmianach). Zaległości wyniosły 63.385,84 zł, tj. na poziomie zbliżonym do analogicznego okresu roku ubiegłego, w którym odnotowane zostały w wysokości 61.403,64 zł, w tym wpis na hipotekę w kwocie 33.385,78 zł. Osobom fizycznym wysłano 6 upomnień oraz wystawiono 2 tytuły wykonawcze..

Inkasowany przez urzędy skarbowe podatek od czynności cywilnoprawnych, zaplanowany w wysokości 108.858,90 zł został zrealizowany w wysokości 80.259,57 zł (73,73 % planu po

W

O

J

T

SKARBNIK GMINY

## Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan (po zmianach) 59.253,96  
Wykonanie 32.624,85, tj. 55,06 % planu po zmianach

Na dochody tego działu złożyły się:

- dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zaplanowana w wysokości 59.253,96 zł i zrealizowana w wysokości 32.537,96 zł (54,91 % planu po zmianach) na podstawie sukcesywnego rozliczania według ilości spraw obywatelskich zrealizowanych w I półroczu br., oraz na poczet pozostałych zadań, ich wyszczególnienie zawarto 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 2018 r., przedstawionej w dalszej części niniejszego opracowania,
- niezaplanowane wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 86,89 zł

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

Plan (po zmianach) 1.042,00  
Wykonanie 873,00, tj. 83,78 % planu po zmianach

W dziale tym sklasyfikowana została dotacja celowa przyznana na realizację zadań zleconych gminom przez administrację wyborczą, z przeznaczeniem na pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców – zaplanowana w wysokości 1.042,00 zł i otrzymana w wysokości 873,00 zł, (83,78 % planu po zmianach),

## Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Plan (po zmianach) 7.745.572,75  
Wykonanie 3.968.390,41, tj. 51,23 % planu po zmianach

Dochody tego działu objęły:

- należności przypisane na podstawie sprawozdawczości Urzędów Skarbowych z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, wpływy ze zryczałtowanego podatku dochodowego oraz wpływy z karty podatkowej zaplanowane w toku wykonywania budżetu na podstawie sprawozdawczości US za I kwartał br. wysokości 106,00 zł i zrealizowane w wysokości 666,44 zł, zaległości stanowiły kwotę 516,34 zł;
- nie planowane odsetki zainkasowane przez urząd skarbowy w wysokości 119,90 zł z w.w. tytułów;
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowane w wysokości 2.076.414,76 zł i zrealizowane w I półroczu 2018 r. w wysokości 1.077.161,07 zł (51,88 % planu po zmianach).

Największy udział w dochodach z podatków od osób prawnych stanowił podatek od nieruchomości. Plan po zmianach dla tego podatku wynoszący 1.664.385,76 zł zrealizowany został w I półroczu 2018 r. w wysokości 862.064,46 zł, tj. na poziomie 51,79 % planu po zmianach oraz w stopniu wyższym od wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego o 10% ( w I półroczu 2017 r. - 783.376,09 zł). Zaległości ogółem w regulowaniu podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły na koniec I półrocza 2018 r. 891.688,49 zł ( na poziomie zbliżonym do zaległości odnotowanych w I półroczu

W O J T  
SKARBNIK GMINY  
mgr Benta Bigos  
mgr inż. Józef Rabarski

Przebudowa drogi gminnej nr 060204C w Grubnie” w wysokości 67.488,00 zł przewidziana do otrzymania w II półroczu br. na podstawie rozliczenia wykonania tego zadania

#### Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan (po zmianach) 202.159,00

Wykonanie 68.865,92, tj. 33,57 % planu po zmianach

Dochody tego działu objęły:

- wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zaplanowane w wysokości 30.600,00 zł, i uzyskane w wysokości 28.332,50 zł (92,59 % planu po zmianach) wobec ustawowego terminu wpłaty do 31 marca danego roku, zaległości wyniosły 19.701,97 zł, w ramach tej wielkości kwota 11.009,64 zł wpisana została na hipotekę u jednego dłużnika, nadpłata wyniosła 7,23 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane w wysokości 75.000,00 zł i osiągnięte w wysokości 38.965,55 zł, (51,95 % planu po zmianach), zaległości wyniosły 2.200,06 zł, a nadpłata 58,22 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane w wysokości 95.000,00 zł z tytułu sprzedaży działek w obrębie Stolno i w obrębie Rybieniec, przewidziane do realizacji w II półroczu br. w związku z przygotowaniem tych nieruchomości do sprzedaży ( opracowanie decyzji o warunkach zabudowy dla poszczególnych działek, ich podział, uzgodnienia z organami opiniodawczymi oraz sporządzanie wycen)
- dochody z odsetek zaplanowane w wysokości 41,00 zł i osiągnięte w wysokości 47,37 zł,
- niezaplanowane wpływy z tytułu przeksięgowania podatku VAT należnego ze szkół z uwagi na zaokrąglenia w deklaracjach miesięcznych w łącznej wysokości 1,61 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – zwrotów nadpłat za energię elektryczną naliczoną w odniesieniu do budynku Urzędu Gminy Stolno oraz budynku zlikwidowanej Szkoły Podstawowej w Małem Czystem, zaplanowane w wysokości 1.518,00 zł i zrealizowane w wysokości 1.518,89 zł ( 100,06 % planu po zmianach).

#### Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan (po zmianach) 2.000,00

Wykonanie 0,00, tj. 0,00% planu po zmianach

Była to zaplanowana dotacja celowa w wysokości 2.000,00 zł z budżetu państwa przeznaczona na realizację zadań z zakresu utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, w tym m.in. na wykonanie prac renowacyjnych przy mogiłach, utrzymanie porządku i czystości oraz przygotowanie uroczystego wyglądu obiektów w rocznicę świąt państwowych oraz w Dniu Święta Zmarłych, przewidziana do realizacji w II półroczu br.

#### Dz. 720 INFORMATYKA

Plan (po zmianach) 64.926,40

Wykonanie 0,00 x

Była to zaplanowana dotacja celowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych od lidera projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” przewidziana do rozliczenia w II półroczu 2018 r..

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Bigos

W O J T  
mgr inż. Jerzy Rabeszko

## DOCHODY

### Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan (po zmianach) 447.879,87

Wykonanie 447.879,87, tj. 100,00 % planu po zmianach

Dochody osiągnięte w tym dziale stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych zaplanowana w wysokości 447.879,87 zł i rozliczona w tej samej wysokości (100,00% planu po zmianach).

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

Plan (po zmianach) 644.415,00

Wykonanie 333.532,27, tj. 51,76 % planu po zmianach

Były to dochody:

- z wpływów z tytułu: dostarczania wody zaplanowane na koniec I półrocza br w wysokości 641.415,00 zł, tj. niższej od wielkości zaplanowanej pierwotnie na poziomie 700.000,00 zł z uwagi na późniejszy niż zakładano termin zatwierdzenia nowej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego WODY POLSKIE w Gdańsku (zakładano wzrost stawek dla dwóch grup taryfowych nie przekraczający średnio 2,2 %), uzyskane w wysokości 330.551,07 zł (tj. na poziomie 51,53 % obniżonego planu po zmianach); zaległości wyniosły 81.249,32 zł, nadpłata wyniosła 3.677,87 zł,
- z odsetek od nieterminowych wpłat z powyższego tytułu, zaplanowanych w wysokości 3.000,00 zł i wyegzekwowanych w wysokości 2.981,20 zł (99,37 % planu po zmianach).

### Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan (po zmianach) 1.114.635,00

Wykonanie 0,00, x

W dziale tym ujęte zostały majątkowe źródła dotacyjne finansowania zadań inwestycyjnych, w szczególności na te dochody złożyły się:

- zaplanowana dotacja celowa w wysokości 1.047.147,00 zł ze środków budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019 na dofinansowanie zadania pod nazwą: „Przebudowa drogi gminnej nr 060229C Wabcz – Obory” - najistotniejszego źródła finansowania tego przedsięwzięcia, przewidziana do rozliczenia w II półroczu br.
- dotacja ze środków budżetu województwa kujawsko-pomorskiego pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej, realizowanej dwuwarstwowo, o minimalnej łącznej grubości warstw 6 cm., na istniejącej podbudowie bitumicznej, do długości 0,703 km, w obrębie geodezyjnym : Grubno dz. Nr 63” w ramach przedsięwzięcia: „

W P J SKARBNIK GMINY  
mgr inż. Jerzy Rabeszko  
mgr Ryszard Digos