

**UCHWAŁA NR 114/2019**  
**ZARZĄDU POWIATU W RYPINIE**  
**z dnia 21 sierpnia 2019 roku**

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 roku**

Na podstawie art. 61 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511), art. 266 pkt.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz § 3 ust. 1 i 2 Uchwały Nr XXXVI/180/2010 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 16 czerwca 2010 r., **uchwała się, co następuje:**

§ 1.1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za I półrocze 2019 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2019-2024, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacje, o których mowa w §1, przedstawić Radzie Powiatu w Rypinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 3. Wykonanie uchwały w części dotyczącej § 2, powierza się Staroście Rypińskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

**Podpisy Członków Zarządu:**

ZARZĄD POWIATU W RYPINIE  
ul. Warszawska 38  
87-500 RYPIN

1. Jarosław Sochacki .....
2. Piotr Czarnecki.....
3. Monika Kalinowska .....
4. Piotr Makowski .....
5. Paweł Sobierajski .....

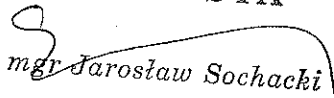


**Uzasadnienie:**

Art. 266 ust. 1, pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych nakłada na Zarząd Powiatu obowiązek przedstawienia Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej Informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu za I półrocze oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy - w terminie do dnia 31 sierpnia każdego roku w szczególności określonej przez Radę Powiatu. Rada Powiatu w Rypinie Uchwałą Nr XXXVI/180/2010 z dnia 16 czerwca 2010 roku określiła zakres i formę powyższych informacji.

Rozpatrzenie sprawozdania należy do wyłącznej kompetencji Rady Powiatu. Sprawozdanie będące przedmiotem niniejszej uchwały jest realizacją zasady jawności finansów i ma charakter informacji, z tego powodu przyjęcie uchwały nie spowoduje żadnych skutków finansowych w budżecie powiatu.

STAROSTA

  
mgr Jarosław Sochacki



Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 114/2019  
Zarządu Powiatu w Rypinie  
z dnia 21 sierpnia 2019 r.

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU RYPIŃSKIEGO ZA I PÓLROCZE 2019 ROKU**

Uchwałą Nr III/24/2018 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 20 grudnia 2018 roku uchwalony został budżet Powiatu Rypińskiego na 2019r., który po stronie dochodów zaplanowany został na kwotę 58.567.751 zł, natomiast po stronie wydatków na kwotę 59.114.596 zł. Deficyt budżetu w kwocie 546.845 zł zaplanowano pokryć przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych.

Jednakże po ustaleniu wyniku finansowego z wykonania budżetu za 2018 rok pozostały do dyspozycji środki z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.057.599,35 zł i są wyższe od kwoty zaplanowanej w budżecie o 2.254.077,35 zł. W związku z powyższym dokonano zmian zarówno po stronie dochodów i wydatków jak też przychodów i rozchodów. Ostatecznie na dzień 30 czerwca 2019 roku, budżet powiatu po stronie dochodów zamknął się kwotą 60.390.239,42 zł (w tym: dochody bieżące 54.194.074,42 zł, dochody majątkowe 6.196.165 zł), natomiast wydatki zaplanowano na kwotę 62.293.868,42 zł (w tym: wydatki bieżące – 52.597.604,42 zł, wydatki majątkowe 9.696.264 zł). Deficyt budżetu w kwocie 1.903.629 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych określone zostały na kwotę 3.757.599 zł oraz rozchody na kwotę 1.853.970 zł.

Szczegółowe zmiany budżetu w ciągu I półrocza 2019 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 1

Lp.	Nr uchwały/organ	Zmiany uchwały budżetowej		Uzasadnienie zmian
		Dochody	Wydatki	
	III/24/2018 Rada Powiatu	58.567.751,00	59.114.596,00	Nie dotyczy - uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2019.
1.	22/2019 Zarząd Powiatu	58.567.751,00	59.114.596,00	Dokonano przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planie finansowym Starostwa Powiatowego – w rozdz. 80195 przeniesienie środków w kwocie 11.522 zł z § 4307 – zakup usług pozostałych do § 4047- dodatkowe wynagrodzenie roczne, w związku z koniecznością wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli prowadzących zajęcia w ramach projektu: „Dobry zawód – Lepsza przyszłość” w ramach środków zaplanowanych na realizację projektu. Zwiększono dochody z tyt. części oświatowej subwencji ogólnej, w związku z informacją z Ministerstwa Finansów o ostatecznych kwotach subwencji dla naszego powiatu o 917.290 zł. Dokonano również zwiększenia zaplanowanych dochodów na realizację projektów: - „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego” o 735.896 zł - wydatki poniesiono w roku 2018, natomiast nie wpłynęły środki z tyt. dofinansowania, - „Dobry zawód - Lepsza przyszłość” o 710.487 zł w związku z niepełną realizacją zaplanowanych wydatków w roku 2018.
2.	IV/31/2019 Rada Powiatu	+2.429.253,00 60.997.004,00	+3.242.544,00 62.357.140,00	Pozostałe zwiększenia dochodów: +7.700 zł – z tyt. pozyskanych darowizn w formie pieniężnej przez PCPR z przeznaczeniem na „Bal Radości” +1.530 zł - Powiatowy Urząd Pracy (opłaty cudzoziemców), +100 zł- środki Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, +5.400 zł – wprowadzenie środków z tyt. dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na stypendia dla uczniów, + 50.850zł - umowa przyzreczenia zawarcia umowy zasadniczej z Dyrekcją Generalną Lasów Państwowych na dofinansowanie sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu  W zakresie wydatków dokonano zwiększenia środków: - na wydatkę odszkodowań za wyłączone nieruchomości zajęte pod drogę publiczną (dotyczy rozbudowy drogi Starorypin -Rypin) o 15.000 zł, - na pomoc finansową dla Gminy Miasta Rypin na opracowanie koncepcji budowy obwodnicy-60.000 zł, - w planie finansowym Starostwa na wydatkę diet dla radnych o 32.000 zł, w związku ze zmianą wysokości diet, - na obsługę prawną, w związku ze zmianą Kancelarii Prawnej – 60.000 zł, - na transmisję sesji on-line o 12.104 zł, - w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych na płace i pochodne o 41.270 zł, w związku z planowanymi podwyżkami płac dla pracowników od m-ca marca br.,

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- na wydatki w planie finansowym Starostwa na place i pochodne, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br. oraz zmianami w zatrudnieniu – 381.635 zł,</li> <li>- w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie o 36.405 zł na place i pochodne, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br. (w tym 7.700 zł na Bai Radości")</li> <li>- w planie finansowym szkół na place i pochodne o 253.015 zł, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br.</li> <li>- w planie finansowym Domu Dziecka na place i pochodne o 68.190 zł, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br.,</li> <li>- w planie finansowym Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty na place i pochodne o 32.300 zł, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br.</li> <li>- na place i pochodne, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br. - 3.585 zł (dot. pracownika obsługującego Zespół ds. Orzekania o niepełnosprawności)</li> <li>- na podwyżki plac dla pracowników PUP łącznie z pochodnymi o 56.164 zł (część środków na podwyżki Jednostka posiada w swoim planie finansowym w ramach zaplanowanych wakatów),</li> <li>- na wydatki w planie finansowym Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej na place i pochodne o 5.980 zł, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br.</li> <li>- na wydatki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu na place i pochodne o 14.350 zł, w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca marca br. (dot. pracowników Internatu)</li> <li>- na dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie, w związku ze zwiększeniem ilości uczniów – 120.000 zł</li> <li>- na budowę boiska szkolnego wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie – udział własny 500.000 zł,</li> <li>- na budowę budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 (opracowanie dokumentacji) – 100.000 zł,</li> <li>- na zabezpieczenie udziału własnego środków w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 5 na zakup busa dla tej Jednostki (składany jest wniosek o dofinansowanie ze środków PFRON) – 44.630 zł,</li> <li>- na realizację projektu pn. Dobry zawód-Lepsza przyszłość", w związku z niepełną realizacją wydatków w roku poprzednim 709.414 zł,</li> <li>- na wypłatę stypendium Marszałka w okresie od stycznia do czerwca 2019 r. - 5.400 zł (w tym ZS Nr 1 - 1.800 zł, ZS Nr 3 - 1.800 zł, ZS Nr 4- 1.800 zł)</li> <li>- w planie finansowym Starostwa na dotację dla powiatów na wydatki za pobyt dzieci z naszego powiatu przebywające w placówkach na terenie innych powiatów – 120.000 zł,</li> <li>- na budowę specjalistycznej placówki opiekuńczo-wychowawczej – udział własny 400.000 zł,</li> <li>- w Starostwie Powiatowym na obchody 20-lecia funkcjonowania powiatów – 30.000 zł,</li> <li>- na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu (środki pochodzą z dotacji z Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych) – 50.850 zł,</li> <li>- w planie finansowym Starostwa na zadania z zakresu ochrony środowiska, w związku z niewykorzystanymi środkami pochodzącymi z opłat za korzystanie ze środowiska w latach poprzednich -</li> </ul>
--	--

3.	41/2019 Zarząd Powiatu	-22.600,00 60.974.404,00	-22.600,00 62.334.540,00	90.252 zł (materiały promocyjne 20.000 zł, instalacje fotowoltaiczne 70.252 zł).  Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem z dnia 15 lutego 2019 roku WFB.I.3120.1.25.2019 przekazał informację o ostatecznych kwotach dotacji celowych na 2019 rok ujętych w ustawie budżetowej na 2019 rok. W stosunku do kwot wstępnych przekazanych do projektu budżetu, wielkość dotacji dla naszego powiatu została zwiększona w zakresie § 2110: - w dz. 754- <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i> , rozdz. 75411- <i>Komendy powiatowe PSP</i> o kwotę 26.100 zł, -w dz. 855- <i>Rodzina</i> , rozdz. 85504- <i>Wspieranie rodziny</i> o kwotę 100 zł oraz zmniejszona w zakresie § 2130: - w dz. 852- <i>Pomoc społeczna</i> , rozdz. 85202- <i>Domy pomocy społecznej</i> o kwotę 31.900 zł, w zakresie § 2160: - w dz. 855- <i>Rodzina</i> , rozdz. 85508- <i>Rodziny zastępcze</i> o kwotę 16.900 zł  Dokonano również przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych jednostek: - Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie - zgodnie z wnioskiem Jednostki z dnia 01.03.2019 r, pismo ZS.KS.312.1.2019, - Zespołu Szkół Nr 3 w Rypinie - zgodnie z wnioskiem Jednostki z dnia 01.03.2019 r, pismo ZS3.KS.312.1.2019, - Starostwa Powiatowego w Rypinie – w zakresie rozdz. 75020 – przeniesienie środków w kwocie 4.000 zł z § 4300- <i>zakup usług pozostałych</i> na § 4610 - <i>koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</i> .
4.	57/2019 Zarząd Powiatu	+800,00 60.975.204,00	+800,00 62.335.340,00	Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na 2019 rok w dziale 853- <i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i> , rozdz. 85321- <i>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</i> o kwotę 800 zł z przeznaczeniem dla powiatów na zadania określone w art. 6ca ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, realizowane zgodnie z §35 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 lipca 2003r. w sprawie orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt1 ww. ustawy. Po stronie wydatków zwiększono środki o powyższą kwotę w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie, który prowadzi obsługę Zespołu.
5.	VI/56/2019 Rada Powiatu	1.287.683,00 62.262.887,00	2.408.281,00 64.743.621,00	Zwiększono zaplanowane dochody z tyt. pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie „Przebudowy drogi powiatowej nr 2208C Starorypin-Rypin wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica”, w związku z rozstrzygnięciem przetargu - 104.946 zł (w tym z Gminy Rypin 14.528 zł, z Gm. Miasta Rypin 90.418 zł), oraz środki z tyt. pomocy finansowej z Gminy Miasta Rypin - 370.000 zł na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin- ul. Piaski w Rypinie” (220.000 zł) oraz na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2228C Rypin, ul. Dworcowa polegającej na budowie ciągu pieszo-rowerowego” (150.000 zł). Zaplanowano także środki z budżetu Wojewody na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin- ul. Piaski w Rypinie” - 550.000 zł oraz środki z tyt. pomocy finansowej z Gminy



Miasta Rypin na wykonanie klimatyzacji na Sali konferencyjnej Starostwa w wysokości 9.102 zł (50% wartości zadania). Zaplanowano również zwiększenie dochodów z tyt. dotacji z Gminy Miasta Rypin, w zakresie partycypacji w kosztach utrzymania RCS o 113.055 zł.

Zwiększono zaplanowane dochody realizowane przez DPS w Ugoszczu z tyt. odpłatności pensjonariuszy i gmin za pobyt w Placówce o 138.880 zł oraz z tyt. pozyskanych darowizn w formie pieniężnej przez PCPR z przeznaczeniem na „Bal Radości” i inne zadania skierowane do osób z niepełnosprawnością – 1.700 zł

W zakresie wydatków dokonano zwiększenia środków w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych o 1.935.125 zł z przeznaczeniem na:

- opłatę sądową w zakresie wyegzekwowania kary nałożonej na Wykonawcę robót drogowych – 70.000 zł,
- zakup ciągnika i kosiarki z wysięgnikiem roboczym – 283.000 zł,
- „Przebudowę drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpelsk-Długie-Rypin- ul. Piaski w Rypinie” - 1.100.000 zł,
- „Przebudowę drogi powiatowej nr 2228C Rypin, ul. Dworcowa polegającej na budowie ciągu pieszo-rowerowego” - 300.000 zł,
- „Przebudowę drogi powiatowej nr 2208C Starorypin-Rypin wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica” - 182.125 zł, w związku z rozstrzygnięciem przetargu,

W planie finansowym Starostwa zmniejszono środki na wypłatę odszkodowań (dostosowanie do faktycznych potrzeb) - dot. ww. inwestycji - 7.306 zł, zabezpieczono środki na płace i pochodne w rozdz. 70005 - 35.722 zł i w rozdz. 75011 – 42.465 zł w związku z wprowadzonymi podwyżkami płac, środki przeniesiono z rozdz. 71012 - 24.619 zł i z rozdz. 75020 – 36.568 zł.

Zmniejszono także środki na wykonanie klimatyzacji w Sali Starostwa, w związku z wyłonieniem wykonawcy (dostosowanie do wartości umowy) o 6.796 zł.

Zabezpieczono środki na Fundusz Wspierania Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowego samochodu zaopatrzeniowego o dopuszczalnej masie całkowitej do 3,5 tony (SLKw) dla Komendy Powiatowej PSP w Rypinie – 10.000 zł.

Zwiększono środki w planach finansowych jednostek oświatowych, w związku z przyznaną pomocą zdrowotną dla nauczycieli i nauczycieli emerytów 7.900 zł (ZS Nr1 - 600 zł, Nr 2 – 3.900 zł, Nr 3- 2.200 zł, Nr 5- 1.200 zł),

Zwiększono środki w planie finansowym ZS Nr 2 na funkcjonowanie RCS – 91.000 zł (w tym 54.000 zł na zakup 3 stacji uzdatniania wody oraz 37.000 zł na remont posadzki w sali siłowni), zmniejszono środki na wykonanie klimatyzacji na RCS (sala siłowni, bowlingu i fitness) o 9.592 zł, w związku z wyłonieniem Wykonawcy (dostosowanie do wartości umowy).

Zwiększono środki w planie finansowym Starostwa na realizację inwestycji pn.: Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego” o 57.160 zł, w tym 11.160 zł w związku z wyłonieniem Wykonawcy oraz 46.000 zł zabezpieczenie środków na nadzór inwestorski.

Zwiększono środki na dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie (dostosowanie planu, w związku z otrzymaniem metryczki oświatowej) o 85.705 zł oraz dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie, z przeznaczeniem na wydatki związane z adaptacją pomieszczeń na potrzeby szkoły, czynsz za wynajmem

	<p>za okres od sierpnia do grudnia oraz na opłaty za media o 44.905zł, dla Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie z przeznaczeniem na przebudowę parkingu na terenie szkoły – 42.000 zł. Dokonano również zwiększenia środków w planie finansowym Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ugoszczu o 138.880 zł, w związku ze zwiększeniem planowanych dochodów przez Jednostkę. W planie finansowym PCPR zwiększono środki o 1.700 zł, w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniędzy z przeznaczeniem na zadania skierowane do osób z niepełnosprawnością oraz w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej o 600 zł, w związku z przyznaną pomocą zdrowotną dla nauczycieli.</p>			
6.	<p>65/2019 Zarząd Powiatu</p>	<p>+8.460,00 62.271.347,00</p>	<p>+8.460,00 64.752.081,00</p>	<p>Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na 2019 rok, przyznając środki w dziale 852-Pomoc społeczna, rozdz., 85205-Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 8.460 zł z przeznaczeniem na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie, zgodnie z art. 6 ust. 4 pkt 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.</p> <p>Dokonano również przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych jednostek:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Rypinie, zgodnie z wnioskiem z dnia 08.04.2019r.,</li> <li>- Komendy Powiatowej PSP w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 06.03.2019 r., pismo PF.0312.3.2019r.,</li> <li>- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie – na podstawie wniosku z dnia 08.04.2019r.,</li> <li>- Starostwa Powiatowego w Rypinie – w zakresie rozdz. 75075 (przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej), rozdz. 80146, 85446 – przeniesienie środków w kwocie 99.915 zł do planu finansowego Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty na w dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.</li> </ul>
7.	<p>79/2019 Zarząd Powiatu</p>	<p>+21.580,00 62.292.927,00</p>	<p>+21.580,00 64.773.661,00</p>	<p>Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu przyznał dofinansowanie zadania pn. „Rewaloryzacja parku dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu - etap VI” w kwocie 29.080 zł. Ponadto udało się pozyskać dofinansowanie na kontynuację rewaloryzacji ogrodzenia parku przy zespole patacowo-parkowym w Ugoszczu w łącznej kwocie 15.000 zł (w tym z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu kwotę 5.000 zł oraz z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu kwotę 10.000 zł).</p> <p>Powyższe kwoty zwiększają środki na wydatki w planie finansowym Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu.</p> <p>Dokonano również przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych jednostek:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 14.05.2019 r. pismo ZS1.KS.312.1.2019,</li> <li>- Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 14.05.2019 r. pismo ZS2.KS.312.1.2019,</li> <li>- Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 15.05.2019 r. pismo ZS3.KS.312.1.2019,</li> <li>- Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 15.05.2019 r., pismo PCOO.311.1.2019,</li> <li>-Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 24.04.2019r., pismo FK-</li> </ul>

8.	VII/59/2019 Rada Powiatu	50.071,00 62.342.998,00	449.227,00 65.222.888,00	<p>322/6/AL./2019, - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ryplinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 15.05.2019 r., pismo PCPR.3110.1.2019, -Starostwa Powiatowego w Ryplinie – w zakresie rozdz. 75011 oraz rozdz. 75020. Zwiększono zaplanowane dochody, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę o 6.000 zł w rozdz. 70005 i o 9.821 zł w rozdz. 80149. Dokonano zwiększenia zaplanowanych dochodów realizowanych przez Dom Dziecka w Ryplinie z tyt. pozyskanych darowizn w formie pieniężnej przez Jednostkę o 4.250 zł i w Starostwie Powiatowym o 30.000 zł, również w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniężnej (20.000 zł) oraz z tyt. usług (10.000 zł) W zakresie wydatków zwiększono środki: - w planie finansowym Starostwa, w związku z dotacją od Wojewody z przeznaczeniem na wykonanie prac związanych ze sporządzeniem operatów szacunkowych niezbędnych do ustalenia wysokości odszkodowań za nieruchomości przejmowane pod budowę dróg publicznych w postępowaniach prowadzonych przez starostów wykonujących je jako zadania zlecone z administracji rządowej o 6.000 zł. - w planie finansowym Starostwa na wydatki związane z promocją powiatu o 10.000 zł, - na spłatę kredytu wraz z odsetkami w kwocie 368.100 zł - do wysokości rat przypadających do spłaty w roku 2019 wraz z należnymi odsetkami, w przypadku niedotrzymania terminów spłaty przez kredytobiorcę w związku z udzieleniem poręczenia dla SPZOZ w Ryplinie na zaciągnięcie kredytu w kwocie 3mln zł, - w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 5 w Ryplinie o 12.277 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2019, w związku z dotacją od Wojewody w kwocie 9.821 zł oraz udział własny środków w kwocie 2.456 zł - zwiększenie środków w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 w Ryplinie, z przeznaczeniem na naprawę sauny na RCS-ie, w związku z awarią – 16.600 zł, - w planie finansowym Domu Dziecka, w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniężnej przez Jednostkę o 4.250 zł, - zwiększenie środków w planie finansowym Starostwa na wydatki związane z obchodami 20-lecia powiatów (środki pochodzą z darowizn oraz z tyt. usług) – 30.000 zł, - zwiększenie środków w planie finansowym Starostwa na zadania sportowe – 2.000 zł.</p>
9.	VIII/68/2019 Rada Powiatu	-1.959.705,00 60.383.293,00	-2.935.966,00 62.286.922,00	<p>Zwiększono zaplanowane środki z tyt. pomocy finansowej z Gminy Miasta Rypin na „Przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin (ul. Piaski) od km 22+405 do km 23+118” o 35.892 zł i na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2228C Rypin, ul. Dworcowa polegającej na budowie ciągu pieszo-rowerowego” o 50.000 zł. Dokonano także zwiększenia zaplanowanych środków z tyt. dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na „Przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin (ul. Piaski) od km 22+405 do km 23+118 ” o 89.729 zł. Natomiast w związku z rezygnacją z realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2226C Rogowo-Wymyślin od km 0+000 do km 4+369” zmniejszono zaplanowane dochody o 2.171.802 zł (środki od Wojewody 1.670.617 zł, pomoc finansowa z Gminy Rogowo 501.185 zł),</p>

				<p>Zmniejszono zaplanowane dochody z tyt. opłat za trwały zarząd nieruchomości będących własnością powiatu, w związku z udzieloną bonifikatą dla Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ugoszczu z tyt. tej opłaty o 11.874 zł.</p> <p>Zwiększono zaplanowane dochody, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę w rozdz. 75295 o 30.400 zł.</p> <p>Zwiększono zaplanowane dochody Starostwa, z tyt. wpłat radnych powiatu na stypendia im. Jana Pawła II dla uczniów szkół powiatowych o 9.950 zł i w rozdz. 92105 o 8.000 zł, w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniężnej.</p> <p>W zakresie wydatków inwestycyjnych zwiększono zaplanowane środki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych o 100.000 zł na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2228C Rypin, ul. Dworcowa polegającej na budowie ciągu pieszo-rowerowego” oraz o 179.459 zł na „Przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin (ul. Piaski) od km 22+405 do km 23+118” (wyższa wartość kosztorysowa do zaplanowanych środków w budżecie). Dokonano także zmniejszenia środków przeznaczonych na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2226C Rogowo-Wymyślin od km 0+000 do km 4+369” o 3.341.235 zł w związku z rezygnacją z realizacji tego zadania.</p> <p>W zakresie wydatków bieżących dokonano następujących zwiększeń środków:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych o 23.000 zł z przeznaczeniem na remont ogrodzenia (8.000 zł) oraz remont oświetlenia placu (15.000 zł).</li> <li>- w planie finansowym Starostwa o 410 zł z przeznaczeniem na składkę do Związku Powiatów Polskich, w związku ze zwiększeniem składki na 1 mieszkańca z 0,16 zł na 0,17 zł,</li> <li>- w planie finansowym Komendy Powiatowej PSP w Rypinie o 30.400 zł, w związku z dotacją od Wojewody, z przeznaczeniem na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadania wynikającego z ustawy z dnia 15 grudnia 2016r. o ustanowieniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020”, w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy,</li> <li>- w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie o 20.000 zł, z przeznaczeniem na zakup hułstawi dla dzieci z niepełnosprawnością poruszających się na wózkach,</li> <li>- w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie o 30.000 zł na funkcjonowanie RCS-u (wymiana wkładu piasku filtracyjnego w zbiornikach basenu)</li> <li>- w planie finansowym Starostwa o 22.000 zł, na wydatki związane z obchodami 20-lecia powiatów (środki częściowo pochodzą z darowizn w formie pieniężnej).</li> </ul> <p>Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na 2019 rok w dziale 801- Oświata i wychowanie, rozdz. 80153 – <i>zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i> o kwotę 6.946,42 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne -</p>
10.	87/2019 Zarząd Powiatu	+6.946,42 60.390.239,42	+6.946,42 62.293.868,42	

				<p>zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 2, ust.2 pkt 2 i ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych. Wnioskowana kwota stanowi 56% faktycznego zapotrzebowania jednostki samorządowej.</p> <p>Dokonano również przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych jednostek:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu- zgodnie z wnioskiem z dnia 24.06.2019r. pismo ZS4.KS.312.1.2019,</li> <li>- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie - zgodnie z wnioskiem z dnia 26.06.2019r., pismo PCPR.FN.3110.2.2019,</li> <li>-Starostwa Powiatowego w Rypinie w rozdz. 80195- w zakresie projektu „Dobry zawód-Lepsza przyszłość”</li> </ul>
--	--	--	--	--

## Ustawowe kompetencje oraz źródła zasilania budżetu powiatu

Zgodnie z przepisami art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym, powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej,
- 2) promocji i ochrony zdrowia,
- 3) pomocy społecznej,
- 4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- 5) polityki prorodzinnej,
- 6) wspierania osób niepełnosprawnych,
- 7) transportu zbiorowego i dróg publicznych,
- 8) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- 9) kultury fizycznej i turystyki,
- 10) geodezji, kartografii i katastru,
- 11) gospodarki nieruchomościami,
- 12) administracji architektoniczno-budowlanej,
- 13) gospodarki wodnej,
- 14) ochrony środowiska i przyrody,
- 15) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
- 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
- 17) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
- 18) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywacji lokalnego rynku pracy,
- 19) ochrony praw konsumenta,
- 20) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 21) obronności,
- 22) promocji powiatu,
- 23) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,
- 24) działalności w zakresie telekomunikacji.

Na wykonanie wymienionych zadań powiat otrzymuje środki finansowe, które gwarantuje ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku z budżetu państwa, tj.

- subwencję ogólną, składającą się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- 10,25% udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie powiatu,
- 1,40 % udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,

oraz uzyskiwał dochody własne realizowane przez Starostwo Powiatowe oraz jednostki podległe z:

- majątku powiatu (wynajem, sprzedaż),
- usług komunikacyjnych (sprzedaż praw jazdy, opłat za rejestrację pojazdów, tablice rejestracyjne, itp.),
- opłat za wydane licencje,
- odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych,
- świadczenia usług (np. wpłaty od mieszkańców domu pomocy społecznej, sprzedaż obiadów, itp.),

- dotacji z tytułu porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego (porozumienia z gminami i powiatami),
- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz 25% od wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, przekształcenia w prawo własności, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa,
- pozostałych dochodów.

## I. DOCHODY:

Realizację w I półroczu 2019 roku planowanych dochodów powiatu według ważniejszych źródeł pochodzenia przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 2

Treść	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji (kol. 3: kol. 2 x 100%)	Struktura realizacji
1	2	3	4	5
<b>DOCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>60.390.239,42</b>	<b>29.822.151,82</b>	<b>49,38</b>	<b>100,00</b>
<b>1. Dotacje celowe, z tego:</b>	<b>8.992.021,42</b>	<b>4.718.749,15</b>	<b>52,48</b>	<b>15,82</b>
- Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym:				
- inwestycyjne	0,00	0,00	-	
- Dotacje celowe na zadania własne, w tym:	<b>983.550,00</b>	<b>147.804,00</b>	<b>15,03</b>	<b>0,50</b>
- inwestycyjne	639.729,00	0,00	-	
- Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:	<b>1.704.225,00</b>	<b>958.346,64</b>	<b>56,23</b>	<b>3,21</b>
z gmin, w tym:	1.066.351,00	604.633,69	56,70	2,03
- inwestycyjne	45.204,00	0,00	-	
z powiatów, w tym:	622.474,00	348.312,95	55,96	1,16
- inwestycyjne	0,00	0,00	-	
z województw, w tym:	15.400,00	5.400,00	35,06	0,02
- inwestycyjne	10.000,00	0,00	-	
- Dot. cel z gmin z tyt. pomocy finansowej z Gmin, w tym:	<b>569.940,00</b>	<b>9.102,00</b>	<b>1,6</b>	<b>0,03</b>
- inwestycyjne	569.940,00	9.102,00	1,6	
<b>2. Środki z innych źródeł, w tym:</b>	<b>549.370,00</b>	<b>242.756,22</b>	<b>44,19</b>	<b>0,81</b>
- inwestycyjne	5.000,00	0,00	-	
<b>3. Środki na zadania realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:</b>	<b>9.235.430,00</b>	<b>1.188.711,84</b>	<b>12,87</b>	<b>3,99</b>
- inwestycyjne	4.926.292,00	119.365,84	2,42	
<b>4. Subwencja ogólna</b>	<b>28.093.265,00</b>	<b>16.434.178,00</b>	<b>58,50</b>	<b>55,11</b>
<b>5. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT)</b>	<b>7.528.197,00</b>	<b>3.659.711,53</b>	<b>48,61</b>	<b>12,27</b>
<b>6. Pozostałe dochody własne powiatu</b>	<b>5.991.956,00</b>	<b>3.578.045,08</b>	<b>59,71</b>	<b>12,00</b>

Dane zawarte w powyższej tabeli wskazują, iż za I półrocze dochody na plan 60.390.239,42 zł wykonane zostały w kwocie 29.822.151,82 zł, co stanowi 49,38% w stosunku do planu. Wykonanie było zróżnicowane w poszczególnych źródłach, kształtując się w przedziale od 1,6% z tytułu dotacji w zakresie zaplanowanej pomocy finansowej z gmin

do 62,84% z tytułu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej.

Analiza danych zawartych w tabeli w pełni obrazuje strukturę wykonania dochodów, która przedstawia się następująco:

- subwencja ogólna – 55,11%,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych – 12,27%,
- dotacje na zadanie z zakresu adm. rządowej wykonywane przez powiat – 12,08%,
- pozostałe dochody własne – 12,00%,
- środki na projekty unijne (unijne i z budżetu państwa) – 3,99%,
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z j.s.t – 3,21%,
- środki pozyskane z innych źródeł 0,81%,
- dotacje na zadania własne – 0,50 %,
- dotacje z gmin z tyt. pomocy finansowej – 0,03%

Powyższe zestawienie przedstawia pełen obraz realizacji dochodów w budżecie powiatu rypińskiego za I półrocze 2019r. Z danych w nim zawartych wynika, iż największy udział w strukturze wykonanych dochodów zajmuje **subwencja ogólna**, która stanowi aż 55,11% ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów w omawianym okresie, w tym:

- część oświatowa – 42,70%,
- część wyrównawcza – 11,10%,
- część równoważąca – 1,31%.

W subwencji ogólnej największy udział zajmuje część oświatowa. Wskaźnik ten informuje o ważności zadania własnego powiatu, jakim jest prowadzenie szkół ponadgimnazjalnych, poradni psychologiczno-pedagogicznej, internatu. W porównaniu do roku 2018 część oświatowa subwencji ogólnej po stronie planu jest wyższa o 3.331.799 zł i uwzględnia zmiany realizowanych zadań oświatowych m.in. podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019r., skutki przechodzące na 2019r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018r.,

**Szczegółowe zestawienie planu i wykonania dochodów powiatu za 2019 rok przedstawia poniższe zestawienie:**

Tabela Nr 3

Treść	Dz.	Rozdz.	§	2019 rok		
				Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7
1. Dotacje celowe, z tego:	-	-	-	8.992.021,42	4.718.749,15	52,48
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, w tym:	-	-	2110	5.471.506,42	3.406.442,51	62,26
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700	70005		64.000,00	23.806,44	37,20
Zadania z zakresu geodezji i kartografii	710	71012		113.200,00	38.500,00	34,01
Nadzór budowlany	710	71015		362.700,00	200.418,00	55,26
Urzędy wojewódzkie	750	75011		39.800,00	21.557,00	54,16
Komisje poborowe	750	75045		25.000,00	24.993,65	99,97
Pozostałe wydatki obronne	752	75212		4.000,00	0,00	0,00
Pozostała działalność	752	75295		30.400,00	30.400	100,00
Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411		3.557.600,00	2.380.216,00	66,91
Nieodpłatna pomoc prawna	755	75515		132.000,00	66.000,00	50,00



Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	801	80153		6946,42	6.946,42	100,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	851	85156		1.034.000,00	571.815,00	55,30
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	852	85205		8.460,00	0,00	0,00
Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	853	85321		83.400,00	41.790,00	50,11
Wspieranie rodziny	855	85504		10.000,00	0,00	0,00
<b>b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego</b>	<b>855</b>	<b>85508</b>	<b>2160</b>	<b>184.500,00</b>	<b>118.754,00</b>	<b>64,36</b>
<b>c) dotacje celowe otrzymane z b. państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</b>	<b>801</b>	<b>80195</b>	<b>2120</b>	<b>78.300,00</b>	<b>78.300,00</b>	<b>100,00</b>
<b>d) dotacje celowe otrzymane z b. państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2130</b>	<b>343.821,00</b>	<b>147.804,00</b>	<b>42,99</b>
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.	801	80149		9.821,00	4.911,00	50,01
Domy pomocy społecznej	852	85202		334.000,00	142.893,00	42,78
<b>e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu</b>	<b>600</b>	<b>60014</b>	<b>6430</b>	<b>639.729,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>f) dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.649.021,00</b>	<b>958.346,64</b>	<b>58,12</b>
- z gmin	801	80195	2310	1.021.147,00	604.633,69	59,21
- z powiatów	855	85508	2320	106.996,00	96.930,40	90,59
	855	85510	2320	515.478,00	251.382,55	48,77
- z województwa	854	85415	2330	5.400,00	5.400,00	100,00
<b>g) dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów) między j.s.t.</b>	<b>801</b>	<b>80195</b>	<b>6610</b>	<b>45.204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>h) dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (z województwa)</b>	<b>852</b>	<b>85202</b>	<b>6630</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>i) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych</b>	<b>600</b>	<b>60014</b>	<b>6300</b>	<b>569.940,00</b>	<b>9.102,00</b>	<b>1,60</b>
	750	75020		560.838,00	0,00	0,00
				9.102,00	9.102,00	100,00

<b>2. Środki otrzymane z innych źródeł, w tym z:</b>				<b>549.370,00</b>	<b>242.756,22</b>	<b>44,19</b>
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	020	02001	2460	207.840,00	103.208,22	49,66
- z WFOŚiGW w Toruniu	852	85202	2460	29.080,00	0,00	0,00
- z Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych	900	90019	2460	28.350,00	0,00	0,00
- Kujawsko-Pomorski Wojewódzki Konserwator Zabytków	852	85202	6280	5.000,00	0,00	0,00
- środki z FP otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	853	85333	2690	279.100,00	139.548,00	50,00
<b>3. Środki na zadania bieżące realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:</b>				<b>4.309.138,00</b>	<b>1.069.346,00</b>	<b>24,82</b>
1) „Rodzina w Centrum 2”	852	85295	2057 2059	178.431,00 14.694,00	77.100,55 6.349,45	43,21 43,21
2) „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”	801	80195	2057 2319	3.007.383,00 24.390,00	735.896,00 0,00	24,47 0,00
3) „Dobry zawód-Lepsza przyszłość”	801	80195	2057 2319	1.075.825,00 3.187,00	250.000,00 0,00	23,24 0,00
4) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	600	60014	2057	5.228,00	0,00	0,00
<b>4. Środki na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:</b>				<b>4.926.292,00</b>	<b>119.365,84</b>	<b>2,42</b>
1) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	600	60014	6257 6309	3.503.528,00 185.758,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2) Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego	801	80195	6257	382.253,00	0,00	0,00
3) Budowa hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 im. Ziemi Dobrzyńskiej w Nadrożu	801	80195	6257	149.377,00	0,00	0,00
4) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	720	72095	6637	705.376,00	119.365,84	16,92
<b>5. Różne rozliczenia (subwencja ogólna)</b>	<b>758</b>			<b>28.093.265,00</b>	<b>16.434.178,00</b>	<b>58,50</b>
Część oświatowa		75801	2920	20.692.019,00	12.733.552,00	61,54
Część wyrównawcza		75803	2920	6.620.097,00	3.310.050,00	50,62
Część równoważąca		75832	2920	781.149,00	390.576,00	50,00
<b>6. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>756</b>	<b>75622</b>	<b>0010</b>	<b>7.328.197,00</b>	<b>3.546.251,00</b>	<b>48,39</b>
<b>7. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</b>	<b>756</b>	<b>75622</b>	<b>0020</b>	<b>200.000,00</b>	<b>113.460,53</b>	<b>56,73</b>
<b>8. Pozostałe dochody własne powiatu, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.991.956,00</b>	<b>3.578.045,08</b>	<b>59,71</b>
a) wpływy z opłaty komunikacyjnej	756	75618	0420	900.000,00	478.121,10	53,12
b) wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	756	75618	0650	130.000,00	59.555,00	45,81
c) wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	700	70005	0470	3.348,00	3.347,94	100,00
d) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0550	6.660,00	5.585,48	83,87

e) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (za zajęcie pasa drogowego, opłaty za parking)	756	75618	0490	250.000,00	299.078,90	119,63
f) wpływy z opłat za koncesje i licencje	756	75618	0590	15.000,00	5.947,00	39,65
g) wpływy z różnych opłat	710	71012	0690	400.000,00	237.589,67	59,40
	750	75020	0690	5.000,00	2.546,00	50,92
	801	80115	0690	-	90,00	-
	801	80120	0690	-	63,00	-
	853	85333	0690	1.500,00	405,00	27,00
	855	85508	0690	107.862,00	49.903,16	46,27
	855	85510	0690	110.400,00	70.636,87	63,98
	900	90019	0690	80.000,00	64.783,62	80,98
Razem § 0690				704.762,00	426.017,32	60,45
h) dochody z najmu i dzierżawy oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	700	70005	0750	76.219,00	31.547,34	41,39
	801	80102	0750	-	487,80	-
	801	80115	0750	53.715,00	48.986,51	91,20
	801	80120	0750	15.000	9.144,36	60,96
	801	80195	0750	70.000	54.176,12	77,39
	855	85510	0750	2.196	731,76	33,32
Razem § 0750				217.130,00	145.073,89	66,81
i) wpływy z usług	801	80115	0830	0,00	10.826,00	-
	801	80148	0830	430.000,00	289.585,80	67,35
	801	80195	0830	980.000,00	546.561,98	55,77
	852	85202	0830	2.041.986,00	1.036.840,90	50,78
	852	85220	0830	4.320,00	4.799,20	111,09
	852	85410	0830	73.000,00	29.260,00	40,08
	921	92105	0830	10.000,00	10.000,00	100,00
Razem § 0830				3.539.306,00	1.927.873,88	54,47
j) darowizny	852	85218	0960	9.400,00	9.400,00	100,00
	854	85415	0960	9.950,00	4.900,00	49,25
	855	85510	0960	4.250,00	11.120,78	261,67
	921	92105	0960	28.000,00	28.900,00	103,21
Razem § 0960				51.600,00	54.320,78	105,27
k) wpływy z różnych dochodów	600	60014	0970	15.000,00	8.057,24	53,71
	710	71015	0970	-	28,00	-
	750	75020	0970	4.000,00	5.230,05	130,75
	750	75085	0970	-	50,00	-
	756	75618	0970	-	418,38	-
	801	80102	0970	-	450,83	-
	801	80115	0970	-	1.435,38	-
	801	80120	0970	-	1.124,27	-
	801	80132	0970	4.000,00	2.165,99	54,15
	801	80195	0970	12.000,00	5.206,60	43,39
	852	85202	0970	1.500,00	346,84	23,12
	853	85333	0970	-	148,00	-
	853	85406	0970	-	59,00	-
	854	85510	0970	20.000,00	8.431,06	42,16
Razem § 0970				56.500,00	33.151,64	58,68

l) odsetki od środków na rachunkach bankowych	600	60014	0920	-	147,44	-
	700	70005	0920	-	17,88	-
	750	71015	0920	-	6,64	-
	750	75085	0920	-	59,84	-
	754	75411	0920	-	6,00	-
	756	75618	0920	-	32,32	-
	758	75814	0920	30.000,00	35.585,57	118,62
	801	80102	0920	-	340,14	-
	801	80115	0920	-	902,17	-
	801	80120	0920	-	166,35	-
	801	80132	0920	-	14,88	-
	801	80146	0920	-	744,77	-
	801	80148	0920	-	0,08	-
	801	80195	0920	-	1.021,65	-
	852	85202	0920	-	164,09	-
	852	85218	0920	-	148,70	-
	852	85295	0920	-	2,54	-
	853	85321	0920	-	0,28	-
	853	85333	0920	-	138,44	-
	854	85406	0920	-	87,73	-
854	85410	0920	-	116,74	-	
855	85510	0920	-	85,50	-	
Razem § 0920				30.000,00	39.789,75	132,63
m) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów	801	80102	0610	-	26,00	-
	801	80115	0610	-	546,00	-
	801	80120	0610	-	26,00	-
Razem § 0610				-	598,00	-
n) wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	750	75020	0940	-	22,00	-
	801	80146	0940	-	22,00	-
	853	85333	0940	-	25,11	-
	926	92605	0940	-	5,50	-
Razem § 0940				-	74,61	-
o) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	750	75020	2360	87.620,00	91.318,27	104,22
p) wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	853	85333	0620	30,00	90,00	300,00
q) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	801	80148	0870	-	503,00	-
	801	80195	0870	-	430,60	-
Razem § 0870				-	933,60	-
r) wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkownika wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	700	70005	0760	-	1.667,92	-
s) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	700	70005	0770	-	5.500,00	-
<b>OGÓLEM</b>				<b>60.390.239,42</b>	<b>29.822.151,82</b>	<b>49,38</b>

**Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.** Łącznie na dzień 30.06.2019r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 5.734.306,42 zł wpłynęły środki w kwocie 3.603.496,51 zł, co stanowi 62,84% planu – najwyższy stopień realizacji dochodów w stosunku do planu. Niektóre dotacje wpłynęły w 100% np. w rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa, rozdz. 75295 – na zakup wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy oraz w dziale 801 – Oświata i wychowanie - na zakup podręczników dla uczniów. Inne, jak np. w rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne, 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, 85504 – Wspieranie rodziny, nie wpłynęły w pierwszym półroczu w ogóle i są przewidziane do realizacji w drugiej części roku.

W zakresie dotacji w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii na dzień 30 czerwca na zaplanowaną kwotę 113.200 zł wpłynęły środki w kwocie 38.500 zł, co stanowi 34,01% planu i przeznaczone one były na płace i pochodne pracowników realizujących zadania w tym zakresie. Środki na zadania merytoryczne wpłyną w II półroczu. Powodem powyższej sytuacji jest przyjęcie przez Urząd Wojewódzki zasady, polegającej na uruchamianiu środków na wymienione cele dopiero po przedłożeniu kserokopii faktur dokumentujących poniesienie wydatków.

W zdecydowanej większości działań wykonanie dotacji po stronie dochodów jest w minimum 50% planu, co oznacza, że dotacje spływają planowo i systematycznie.

**Dotacje na zadania własne** na plan 983.550 zł wpłynęły w kwocie 147.804 zł, co stanowi 15,03%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań własnych bieżących powiatu przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu oraz na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami od 2004 roku powiat otrzymuje dotację tylko na pensjonariuszy przyjętych do dnia 31.12.2003 roku bądź ze skierowaniami wydanymi przed tym dniem. Na nowo przyjętych mieszkańców odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej ponosi gmina, z której osoba została skierowana. Kwota odpłatności stanowi różnicę między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej a opłatami wnoszonymi przez pensjonariuszy. Według stanu na koniec czerwca 2019 roku w DPS w Ugoszczu przebywało 49 pensjonariuszy w tym 7 osób, na które przyznana jest dotacja na starych zasadach oraz 42 osoby skierowane z gmin. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba pensjonariuszy na starych zasadach zmniejszyła się o 3 osoby, a liczba pensjonariuszy przyjętych na nowych zasadach wzrosła o 2 osoby. Na rok 2019 wstępna kwota przyznanej dotacji po stronie planu wynosi 334.000 zł. W omawianym okresie wpłynęła kwota 142.893 zł, co stanowi 42,78%.

Na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 9821 zł wpłynęły środki w wysokości 4911 zł. Do 30.06.2019r. nie dokonano żadnych wydatków, realizacja zadania przewidziana jest na II półrocze br.

W ramach dotacji celowych zaplanowano także środki na realizację inwestycji w kwocie 639.729 zł jako 50% dofinansowanie od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na przebudowę drogi powiatowej Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin - ul. Piaski w Rypinie. Podpisanie umowy nastąpi w II półroczu.

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej** na plan 78.300 zł zostały zrealizowane w 100%. Dotacja przyznana na lata 2017-2021 na podstawie porozumienia z Ministrem Edukacji Narodowej sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Realizowana jest w ZS Nr 4 w Nadrożu i ZS Nr 5 w Rypinie z przeznaczeniem na przygotowanie i utrzymanie w bursach lub internatach dla uczennic w ciąży, w formie odrębnego pokoju jednoosobowego, w którym zapewnione zostaną maksymalne komfortowe warunki pobytu do czasu urodzenia dziecka oraz zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu.

**Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.** na plan 1.649.021 zł zostały wykonane w 58,12%.

Główny udział stanowią środki z Gminy Miasta Rypin w ramach partycypacji w kosztach utrzymania RCS-u, w I półroczu wpłynęły środki kwocie 604.633,69 zł.

Kolejną część stanowią wpłaty z innych powiatów za dzieci przebywające w Domu Dziecka i w rodzinach zastępczych w naszym powiecie. Od 2005 roku, powiat nie otrzymuje już dotacji na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych i zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, finansowanie tych placówek należy zabezpieczyć ze środków własnych samorządu oraz ze środków pozyskanych z innych powiatów tytułem odpłatności. Powiat prowadzący placówkę

opiekuńczo-wychowawczą jest zobowiązany do ustalania powiatów właściwych ze względu na miejsce zamieszkania przebywających w placówce dzieci przed ich skierowaniem do tej placówki, jak też do zawarcia z właściwym powiatem umowy określającej warunki i sposób przekazywania środków finansowych. W Domu Dziecka w Rypinie w I półroczu przebywało średnio 17 wychowanków, natomiast na dzień 30 czerwca przebywało 16 wychowanków, w tym z innych powiatów dziewięcioro dzieci, w związku z czym, do budżetu wpłyną środki pieniężne na wydatki ponoszone na utrzymanie tych dzieci w wysokości średnich wydatków utrzymania dziecka. W naszej Placówce jest to kwota 4.613,42 zł (w 2018 roku była to kwota 4.295,65 zł). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego kwota z tytułu odpłatności z innych powiatów jest wyższa o 24.609,40 zł i na plan 515.478 zł wpłynęła w kwocie 251.382,55 zł (*I półrocze 2018 r. – 226.773,15 zł*). Natomiast z tytułu odpłatności innych powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu wpłynęła kwota 96.930,40 zł (*I półrocze 2018r. – 47.896,03 zł*).

W ramach **dotacji celowych otrzymanych z gmin na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.** – przewidziana jest 50% partycypacja Gminy Miasta Rypin w kosztach wydatków inwestycyjnych klimatyzacji i stacji uzdatniania wody w budynku RCS.

W drugim półroczu wpłynie także dotacja celowa na zadanie inwestycyjne realizowane na podstawie umowy z Województwem Kujawsko-Pomorskim w kwocie 10.000 zł z przeznaczeniem na „Rewaloryzację ogrodzenia parku -VII etap robót budowlanych i prac konserwatorskich przy zespole pałacowo-parkowym w Ugoszczu”.

W omawianym okresie nie pozyskano dochodów w zakresie zaplanowanych **dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych** w związku z przebudową dróg powiatowych (zaplanowana kwota pomocy wynosi 560.838 zł). Prace w tym zakresie są w trakcie realizacji i dopiero po ich zakończeniu zadania zostaną rozliczone i wpłyną środki do budżetu powiatu. W II półroczu zostaną wprowadzone zmiany w zakresie zaplanowanych środków z tyt. pomocy finansowej z gmin, w związku ze zmianą wartości planowanych do realizacji zadań na drogach powiatowych po przeprowadzonych przetargach. W 100% wpłynęło dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin na zainstalowanie klimatyzacji na sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego. Partycypacja w kosztach wynosiła 50% i zamknęła się kwotą 9.102 zł.

#### **Środki z innych źródeł**

Z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wpłynęły środki w kwocie 103.208,22 zł, co stanowi 49,66% planu na ekwiwalenty za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przyznał dofinansowanie na czynności związane z rewitalizacją zieleni w obiektach zabytkowych w kwocie 29.080 zł na zadanie pn. „Rewaloryzacja parku dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej Komendant w Ugoszczu – etap VI” – środki wpłyną w II półroczu.

Z uwagi na fakt, iż zadania będą realizowane w drugim okresie roku nie wpłynęły również środki w ramach zaplanowanych dotacji z Lasów Państwowych w kwocie 28.350 zł - na dofinansowanie ze środków funduszu leśnego do sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu (UPUL).

Kujawsko-Pomorski Wojewódzki Konserwator Zabytków udzielił dotacji w wysokości 5.000 zł na planowaną kontynuację rewaloryzacji ogrodzenia parku z zespołu pałacowo-parkowego w Ugoszczu – dotacja wpłynie w II półroczu.

Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej ustalił wysokość środków z Funduszu Pracy na poziomie 279.100 zł, na dzień 30.06.2019r. wpłynęła dokładnie połowa tej kwoty. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie.

**Środki na zadania bieżące realizowane przy udziale funduszy unijnych** - na plan 4.309.138 zł wpłynęła kwota 1.069.346 zł. Większość działań w ramach projektów przewidziana jest do realizacji w drugim półroczu, w związku z tym wpływ środków nastąpi po 30.06.2019r.

**Środki na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale funduszy unijnych** - w związku z tym, że prace w ramach tych zadań rozpoczęły się pod koniec I półrocza, środki wpłyną stopniowo, po rozliczeniu poszczególnych etapów inwestycji.

**Subwencja ogólna** wpłynęła w 58,50% w stosunku do zaplanowanej kwoty. Jest ona wydatkiem sztywnym dla budżetu państwa i nie podlega ograniczeniom w ciągu roku budżetowego. Wyższe wykonanie od 50% prognozy, wynika z faktu, iż w I półroczu wpływa 8/13 części oświatowej subwencji ogólnej (dodatkowa transza w miesiącu lutym na wypłatę tzw. trzynastek oraz subwencja na m-c lipiec br.).

**Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych**, na plan 7.5828.197 zł, wpłynęły w kwocie 3.659.711,53 zł, co stanowi 48,61% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wpływy z tytułu udziałów są wyższe o kwotę 302.072,78 zł, natomiast zaplanowana kwota w budżecie na ten rok w porównaniu do roku ubiegłego jest wyższa o 894.708 zł.

Wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynosi 10,25%. W omawianym okresie dochody z tego tytułu na plan 7.328.197 zł, wpłynęły w kwocie 3.546.251 zł, co stanowi 48,39% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego w omawianym okresie wpłynęło więcej środków z tego tytułu o kwotę 341.627 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zajmują mniejszą pozycję, a ich wykonanie w porównaniu do I półrocza 2018 roku jest niższe o kwotę 39.554,22 zł. Na koniec czerwca na plan 200.000 zł wpłynęła kwota 113.460,53 zł, co stanowi 56,73% planu.

**Pozostałe dochody** realizowane bezpośrednio przez Starostwo oraz jednostki podległe na zaplanowaną kwotę 5.991.956 zł, wykonane zostały w kwocie 3.578.045,08 zł z przekroczeniem 50% prognozy tj. w 59,71%.

Najpoważniejszą pozycję w grupie dochodów własnych realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, stanowią **wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych i opłat za prawo jazdy**. Na dzień 30 czerwca 2019 roku na plan 1.030.000 zł osiągnięte zostały w wysokości 537.676,10 zł, tj. 54,24% w stosunku do planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wykonanie dochodów z tego tytułu jest praktycznie identyczne.

**W § 0470 i 0550 – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność powiatu** na plan w wysokości 9.973 zł osiągnięto w kwocie 8.933,42 zł co stanowi 89,58% w stosunku do planu.

Z przekroczeniem planu wykonano **dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego**, które na plan 250.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 299.078,90 zł, co stanowi 119,63%. W porównaniu do wykonania I półrocza 2018 roku, wpływy w omawianym okresie są wyższe o kwotę 38.655,64 zł.

**Wpłaty z tytułu licencji** – na plan 15.000 zł zrealizowano w kwocie 5.947 zł, tj. 39,65% w stosunku do planu

**W § 069 – wpływy z różnych opłat** - na plan 704.762 zł zrealizowane zostały w kwocie 426.017,32 zł, tj. 60,45% w stosunku do planu (*I półrocze 2018 r. - 411.302,51 zł*). Najpoważniejszą pozycję w tej grupie stanowią dochody osiągnięte ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów, które począwszy od 2011 roku są dochodami budżetu powiatu. W omawianym okresie wpływy z tego tytułu na zaplanowaną kwotę 400.000 zł osiągnięte zostały w kwocie 237.589,67 zł, tj. 59,40% (*I półrocze 2018 r. - 230.565,64 zł*).

Dochody z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na zaplanowaną kwotę 218.262 zł, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 120.540,03 zł (*I półrocze 2018 r. - 110.643,57 zł*). Wynika to z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, która nakłada obowiązek pokrywania przez gminy części świadczeń przypadających na jedno dziecko (od 10 do 50% w zależności od okresu przebywania dziecka

w pieczy zastępczej).

W związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2010 roku Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska stały się dochodami budżetu powiatu i zostały sklasyfikowane w dz. 900, rozdz. 90019 § 0690. W I półroczu na zaplanowaną kwotę 80.000 zł zrealizowano dochody w kwocie 64.783,62 zł, tj. 80,98% w stosunku do zaplanowanej kwoty (*I półrocze 2018 r. - 66.927,30 zł*).

**W § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego**, osiągnięto w łącznej kwocie 145.073,89 zł, co stanowi 66,81% w stosunku do planu (*I półrocze 2018 - 128.706,34 zł*). Pochodzą one z opłat za dzierżawę gruntów (Gospodarstwo Rolne Balin, Galeria Młyn), magazynu w Nadrożu (p. Marek Ślesieński), działki pod powierzchnię reklamową (Piksel Leszek Kamiński) oraz z czynszów (p. Wiesława Sokołowska - PZU, ZAPMech Piotr Milarski) tj. kwota 31.547,34 zł i są to dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, jak również z dochodów realizowanych przez podległe jednostki z tytułu wynajmu pomieszczeń - jest to kwota 113.526,55 zł, z tego:

- Zespół Szkół Nr 1 - 9.144,36 zł,
- Zespół Szkół Nr 2 - 66.839,65 zł (w tym z obiektu hali i basenu - 54.176,12 zł),
- Zespół Szkół Nr 3 - 7.623,36 zł,
- Zespół Szkół Nr 4 - 28.699,62 zł
- Zespół Szkół Nr 5 - 487,80 zł,
- Dom Dziecka - 731,76 zł.

**W § 0830 - wpływy z tytułu usług**, na zaplanowaną kwotę 3.539.306 zł w I półroczu wpłynęła kwota 1.927.873,88 zł, co stanowi 54,47 % i jest ona o 213.682,69 zł wyższa w stosunku do I półrocza 2018r. W wykonaniu wpływów z tego tytułu ważną pozycję stanowią dochody osiągnięte przez Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie i pochodzą one z opłat za korzystanie z obiektu hali sportowej i basenu. Na zaplanowaną kwotę 980.000 zł osiągnięte dochody w omawianym okresie zamknęły się kwotą 546.561,98 zł, co stanowi 55,77%. W porównaniu do I półrocza roku poprzedniego są one wyższe o 61.358,47 zł.

Najważniejszą grupę omawianych dochodów stanowią wpływy osiągnięte przez Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu, pochodzące z odpłatności pensjonariuszy i odpłatności gmin za swoich mieszkańców. Na zaplanowaną kwotę 2.041.986 zł zrealizowane dochody stanowią kwotę 1.036.840,90 zł, tj. 50,78 %. W porównaniu do I półrocza 2018 roku, wykonanie jest wyższe o kwotę 124.945,14 zł. Średni koszt utrzymania mieszkańca począwszy od marca br. wyniósł 4.015,03 zł, a w roku poprzednim 3.758,18 zł. W DPS-ie na koniec czerwca przebywało 49 pensjonariuszy.

W grupie tych dochodów znajdują się również wpływy za korzystanie ze stołówek przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu oraz przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie, które to wpływy począwszy od 2011 roku są dochodami własnymi budżetu powiatu. Na zaplanowaną kwotę 503.000 zł w I półroczu osiągnięte dochody w tym zakresie stanowią kwotę 318.845,80 zł i są one na poziomie porównywalnym do I półrocza roku poprzedniego.

**W § 0960 - darowizny** udało się pozyskać kwotę 54.320,78 zł. Główną część tej kwoty, bo aż 28.000 zł stanowią darowizny na obchody 20-lecia Powiatu. Kwota 11.120,78 zł to darowizny pozyskane przez Dom Dziecka (na organizację Dnia Dziecka i wyjazd wakacyjny dzieci), kwota 9.400 zł to darowizny pozyskane przez PCPR na organizację „Balu Radości”, natomiast kwota 4.900 zł to darowizny radnych na stypendia Jana Pawła II dla uczniów.

Z tytułu **różnych dochodów § 0970** na plan 56.500 zł w ciągu I półrocza wpłynęły dochody w kwocie 33.151,64 zł, tj. 58,68%.

Dochody z tytułu **odsetek od środków na rachunkach bankowych § 0920** wykonano w kwocie 39.789,75 zł (*I półrocze 2018 - 29.589,93 zł*). Pomimo bardzo niskich stóp procentowych udało się osiągnąć wysoki wskaźnik wykonania tych dochodów. Jest to wynikiem nieuruchomienia w dużej części zaplanowanych środków na zadania inwestycyjne, jak też niewykonaniem w 50% zaplanowanych wydatków bieżących. Zgodnie z upoważnieniem przekazanym Zarządowi Powiatu, wolne środki lokowane są na lokatach negocjowanych w bankach oferujących najkorzystniejsze oprocentowanie.



Kwotę 91.318,27 zł (na plan 87.620 zł) osiągnięto z tytułu **realizacji zadań z zakresu administracji rządowej** – jest to 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz 25% od wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, przekształcenia w prawo własności, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.

W zakresie **dochodów ze sprzedaży mienia** powiatowego wpływy w I półroczu wyniosły 933,60 zł i dotyczą sprzedaży składników majątkowych przez Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie (sprzedane na złom szafy metalowe, bramki do piłki ręcznej, pralki POLAR, kocioł warzelny, garnki, patelnie, zamrażarka, kosze metalowe).

Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wpłynęła kwota 1.667,92 zł, natomiast z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowej zabudowanej w Nadrożu kwota 5.500 zł

W toku wykonywania budżetu wpłynęły też nieplanowane dochody osiągnięte przez poszczególne jednostki budżetowe, których wysokość trudno było określić przy uchwalaniu budżetu. Są to przede wszystkim wpływy z różnych dochodów i opłat (§ 0690, 0970, 0610, 0940). Zostaną one wprowadzone po stronie planu budżetu w II półroczu.

Reasumując tę część tematyczną należy stwierdzić, iż realizacja dochodów za I półrocze przebiegała bez zakłóceń. Nie było więc kłopotów z płynnością finansową powiatu, ani też z terminowością realizowania wydatków budżetowych.

Udało się wypracować nadwyżkę dochodów nad ponoszonymi wydatkami w kwocie 5.537.785,99 zł. Wynik ten jednak jest pozorny, ponieważ dopiero drugie półrocze spowoduje pełną realizację zaplanowanych wydatków, przede wszystkim inwestycyjnych, których realizacja w pierwszej części roku ukształtowała się na poziomie 6,51%. Tak wysoka nadwyżka wynika również z faktu, iż w kwocie wykonanych dochodów mieści się przekazana już na lipiec 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej (1.591.694 zł) oraz dotacja dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej (205.000 zł) na wynagrodzenia płatne z góry.

## II. WYDATKI:

W I półroczu 2019 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 38,98%, tj. na zaplanowaną kwotę 62.293.868,42 zł, wydatkowano łącznie kwotę 24.284.365,83 zł.

Wydatki bieżące na plan 52.597.604,42 zł zrealizowane zostały w kwocie 23.652.669,45 zł, co stanowi w 44,97% w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na zaplanowaną kwotę 9.696.264 zł zrealizowane zostały w kwocie 631.696,38 zł tj. 6,51%. Większość zadań inwestycyjnych realizowana będzie dopiero w II półroczu.

W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 84,43%, natomiast wydatki majątkowe 15,57%.

Jednostki budżetowe środki na wydatki rzeczowe (między innymi takie jak: zakup materiałów usług remontowych, usług pozostałych, opłat za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia, naprawy, podatki i opłaty) planowały na poziomie przewidywanego wykonania w 2018r. z uwzględnieniem faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, po wyłączeniu wydatków o charakterze jednorazowym, z wyjątkiem energii elektrycznej, którą zaplanowano na poziomie 130% przewidywanego wykonania z 2018r.

Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi skalkulowane zostały na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2018 roku, po uwzględnieniu wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych, a także po uwzględnieniu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do poziomu 2.250 zł.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych oraz wzrostu wynagrodzeń o 5% od miesiąca stycznia 2019r.

**ZAAWANSOWANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA DZIEŃ  
30.06.2019r.**

*Tabela Nr 4*

Lp.	Jednostka realizująca zadania inwestycyjne	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2019r.	Wykon. na 30.06.2019r	Opis stopnia zawansowania	Źródła finansowania
1.	<b>Zarząd Dróg Powiatowych</b> dz. 600 rozdz.60014 § 6050, 6057, 6059, 6060	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2208C Starorypin-Rypin wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	4.303.924 zł	0	- realizacja w II półroczu – podpisana umowa z terminem wykonania do 15.10.2019r.	- dofinansowanie z Gminy Rypin i z Gminy Miasta Rypin 290.703,34 zł - dofinansowanie ze środków unijnych 3.503.528 zł
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 2208C Starorypin-Rypin wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	167.694 zł	106.855 zł	- wypłacono część odszkodowań za przejęcie nieruchomości z mocy prawa na własność Powiatu Rypińskiego	
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wapielsk-Długie-Rypin ul. Piaski w Rypinie	1.279.459 zł	11.070 zł	- zapłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej - przetarg na realizację zadania w II półroczu	- planowane dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 50% tj. 639.729 zł - planowane dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin 255.892 zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2228C Rypin, ul. Dworcowa polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego	400.000 zł	0	- podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej - realizacja zadania w II półroczu	- planowane dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin 50% tj. 200.000 zł
		Zakup ciągnika i kosiarki z wysięgnikiem roboczym	283.000 zł	280.900 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- środki własne
		Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych	50.000 zł	0	- podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej „Przebudowy drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże-Trąbin-Ostrowite na odcinku 995 m w m. Radziki Duże” oraz na „Przebudowę drogi powiatowej nr 18740C Świedziebnia-Zasady-Sadłowo-Godziszewy w m. Sadłowo”	- środki własne
2.	<b>Starostwo Powiatowe</b> dz.720, rozdz. 72095 § 6057, 6059	Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	856.739 zł	140.430,41	- zapłacono fakturę za wykonanie zdjęć lotniczych i opracowanie na ich podstawie ortofotomapy - w II półroczu kontynuacja projektu	- dofinansowanie w 85% ze środków unijnych - projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski (Lider projektu) a Powiat jest Partnerem – otrzymane dofinansowanie na zrealizowaną część zadania 119.365,84 zł

dz. 750, rozdz. 75020 § 6060	Zakup sprzętu i oprogramowania w Starostwie Powiatowym	20.000 zł	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	-środki własne
dz. 750, rozdz. 75020 § 6050	Klimatyzacja na Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie	18.204 zł	18.204 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin 50% tj. 9.102 zł
dz. 801 rozdz. 80195 § 6050, 6057, 6059	Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego	506.870 zł	0	- zadanie w trakcie realizacji. W I półroczu nie poniesiono wydatków. W dniu 26 marca br. podpisano umowę na zaprojektowanie oraz wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji tego projektu na wartość 1.610.000 zł z terminem wykonania do 30 czerwca 2020r. Zawarto również umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego na kwotę 28.000 zł.	- projekt dofinansowany jest w 85% ze środków unijnych
dz. 801 rozdz. 80195 § 6057, 6059	Budowa hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu	336.795 zł	0	- wartość zadania określona została na kwotę 1.388.999 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków. Zawieszono realizację zadania, ponieważ analizowana jest zmiana lokalizacji warsztatów	- projekt dofinansowany jest w 44,35% ze środków unijnych
dz. 801 rozdz. 80102 § 6050	Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie	100.000 zł	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono. Realizacja zadania uzależniona jest od pozyskania środków zewnętrznych	
dz. 855 rozdz. 85510 § 6050	Budowa specjalistycznej placówki opiekuńczo-wychowawczej	400.000 zł	9.069,99	- zapłacono faktury za wykonanie opinii geotechnicznej, podział nieruchomości, wstępny kosztorys i studium wykonalności - przetarg na realizację zadania w II półroczu	- planowane dofinansowanie ze środków unijnych w 75%
dz. 900 rozdz. 90019 § 6050	Instalacja fotowoltaiczna na budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	105.541 zł	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- środki własne pochodzące z kar i opłat za korzystanie ze środowiska
dz. 600 rozdz. 60016 § 6300	Dotacja na pomoc finansową dla Gminy Miasta Rypin na opracowanie koncepcji na budowę obwodnicy	60.000 zł	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono. Gmina Miasta Rypin nie przedłożyła faktur dot. realizacji tego zadania	- środki własne
dz. 754 rozdz. 75410 § 6170	Środki na Fundusz Wsparcia KWPS w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu zaopatrzeniowego dla KP PSP w Rypinie	10.000 zł	10.000 zł	Podpisane zostało porozumienie z Komendą Wojewódzką PSP w Bydgoszczy i przekazane zostały środki na Fundusz Wsparcia. Po dokonaniu zakupu samochodu KWPS zobowiązała się do rozliczenia dotacji	- środki własne

3.	Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu dz. 852, rozdz. 85202 § 6050	Rewaloryzacja ogrodzenia parku w zespole pałacowo-parkowym, w którym mieści się Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” - kontynuacja	101.000 zł	25.566,98	- wydatki dotyczą częściowej zapłaty za wykonanie prac przy ogrodzeniu parku	- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego WK-P -10.000 zł, dotacja od Konserwatora Zabytków - 5.000 zł
4.	Zespół Szkół Nr 1 w Rypinie dz. 801, rozdz. 80120 § 6050	Przebudowa parkingu na terenie Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie	42.000 zł	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono - realizacja zadania w II półroczu	- środki własne
5.	Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie dz. 801, rozdz. 80115 § 6050	Budowa boiska szkolnego wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	500.000	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono. Realizacja zadania uzależniona jest od pozyskania środków zewnętrznych	
	dz. 801, rozdz. 80195 § 6050	Klimatyzacja w budynku RCS-u (sala bowlingu, siłownia sala fitness)	36.408 zł	29.600 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin 50%
	dz. 801, rozdz. 80195 § 6050	Zakup 3 stacji uzdatniania wody w budynku RCS (ulepszenie środka trwałego)	54.000 zł	0	- realizacja w II półroczu	- dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin 50% tj. 27.000 zł
6.	Zespół Szkół Nr 5 w Rypinie dz. 801, rozdz. 80102 § 6060	Zakup busa dostosowanego dla osób poruszających się na wózku inwalidzkim dla Zespołu Szkół Nr 5 (wkład własny)	44.630 zł	0	- realizacja w II półroczu	- dofinansowanie ze środków PFRON wynosi 70% nie więcej niż 80.000 zł
		Zakup huśtawki dla dzieci z niepełnosprawnością poruszających się na wózkach	20.000 zł	0	- realizacja w II półroczu	- środki własne
<b>OGÓŁEM:</b>			<b>9.696.264</b>	<b>631.696,38</b>	<b>6,51%</b>	

Wykonanie wydatków inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2019r. w stosunku do planu wyniosło tylko 6,51%. Jak wynika z danych zawartych w powyższej tabeli większość zadań inwestycyjnych jest w trakcie realizacji z terminem wykonania przypadającym na II półrocze.

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2019r. w podziale na dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej, przedstawia poniższe zestawienie

Tabela Nr 4

Treść	Dz.	Roz.	§ <sup>1)</sup>	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Gospodarka leśna</b>	020	02001	3030	207.840	103.208,22	49,66
<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	600	60014	3020	15.540	4.825,04	31,05
			4010	564.416	266.601,94	47,24
			4040	31.628	31.465,57	99,49
			4110	102.953	50.289,51	48,85
			4120	14.940	5.019,39	33,60
			4170	14.000	5.000,00	35,71
			4210	236.600	116.314,62	49,16
			4220	300	181,08	60,36
			4260	30.000	14.017,32	46,72
			4270	190.000	147.616,23	77,69
			4280	1.500	510,00	34,00
			4300	489.600	107.564,02	21,97
			4307	5.228	0,00	0,00
			4309	922	0,00	0,00
			4360	4.500	1.470,07	32,67
			4410	800	0,00	0,00
			4430	10.000	8.410,24	84,10
			4440	23.972	16.097,66	67,15
			4480	10.000	3.520,00	35,20
			4500	1.500	1.176,00	78,40
			4520	4.020	3.480,00	86,57
			4610	70.000	64.618,00	92,31
			4700	7.000	2.976,99	42,53
			6050	2.079.278	117.925,00	5,67
			6057	3.503.528	0,00	0,00
			6059	618.271	0,00	0,00
			6060	283.000	280.900,00	99,26
	-	<b>Razem</b>	-	<b>8.313.496</b>	<b>1.249.978,68</b>	<b>15,04</b>
<b>Drogi publiczne gminne</b>	600	60016	6300	60.000	0,00	0,00
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	700	70005	4010	86.839	42.205,35	48,60
			4040	4.309	4.308,07	99,98
			4110	15.668	7.970,02	50,87
			4120	1.536	731,73	47,64
			4260	1.000	0,00	0,00
			4300	2.500	770,00	30,80
			4390	28.000	1.200,00	4,29
			4440	2.049	1.383,00	67,50
			4530	2.000	0,00	0,00
			4610	10.500	2.875,06	27,38
	-	<b>Razem</b>	-	<b>154.401</b>	<b>61.443,23</b>	<b>39,79</b>

<i>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</i>	710	71012	2900	8.806	4.404,00	50,01
			3020	1.900	432,81	22,78
			4010	292.269	154.014,20	52,70
			4040	22.796	22.756,16	99,83
			4110	55.019	30.179,07	54,85
			4120	6.042	3.000,96	49,67
			4170	5.000	0,00	0,00
			4210	10.014	8.863,09	88,51
			4270	2.900	371,46	12,81
			4280	475	85,00	17,89
			4300	87.000	4.241,04	4,87
			4410	500	20,90	4,18
			4440	9.507	7.130,00	75,00
			4700	3.325	0,00	0,00
			-	<b>Razem</b>	-	<b>505.553</b>
<i>Nadzór budowlany</i>	710	71015	4010	71.048	33.024,00	46,48
			4020	163.671	69.770,02	42,63
			4040	16.661	16.660,90	100,00
			4110	43.465	21.393,10	49,22
			4120	3.961	1.951,25	49,26
			4210	7.519	1.039,31	13,82
			4260	4.200	725,16	17,27
			4270	2.000	0,00	0,00
			4280	155	155,00	100,00
			4300	15.867	782,03	4,93
			4360	2.000	696,06	34,80
			4400	20.664	10.332,00	50,00
			4430	2.000	113,17	5,66
			4440	5.737	4.400,00	76,70
			4520	252	126,00	50,00
4550	1.500	350,00	23,33			
4700	2.000	350,00	17,50			
-	<b>Razem</b>	-	<b>362.700</b>	<b>161.868,00</b>	<b>44,63</b>	
<i>Pozostała działalność</i>	720	72095	2339	3.109	3.108,45	99,98
			4300	3.000	410,03	13,67
			6057	705.376	119.365,84	16,92
			6059	151.363	21.064,57	13,92
			-	<b>Razem</b>	-	<b>862.848</b>
<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	750	75011	4010	114.900	53.632,29	46,68
			4040	6.509	6.508,35	99,99
			4110	20.870	10.310,65	49,40
			4120	2.229	1.132,22	50,79
			4440	3.356	2.517,00	75,00
			-	<b>Razem</b>	-	<b>147.864</b>

<i>Rady powiatów</i>	750	75019	3030	237.200	116.003,51	48,91
			4010	49.427	25.754,68	52,11
			4040	3.812	3.629,52	95,21
			4110	9.151	5.038,32	55,06
			4120	1.301	719,92	55,34
			4210	1.900	75,00	3,95
			4220	1.000	314,29	31,43
			4280	200	0,00	0,00
			4300	16.854	8.443,00	50,09
			4410	741	0,00	0,00
			4440	1.230	922,00	74,96
-	<b>Razem</b>	-	<b>322.816</b>	<b>160.900,24</b>	<b>49,84</b>	
<i>Starostwa powiatowe</i>	750	75020	3020	10.000	4.843,90	48,44
			4010	2.445.525	1.069.355,66	43,73
			4040	141.834	141.833,36	100,00
			4110	417.782	203.512,48	48,71
			4120	44.959	20.159,93	44,84
			4140	10.000	5.841,00	58,41
			4170	59.400	28.883,00	48,62
			4210	170.216	86.254,27	50,67
			4220	10.000	4.642,93	46,43
			4260	95.000	45.372,53	47,76
			4270	24.000	2.737,37	11,41
			4280	2.500	525,00	21,00
			4300	624.581	342.211,15	54,79
			4360	24.343	10.354,72	42,54
			4410	7.000	2.919,23	41,70
			4420	1.000	0,00	0,00
			4430	38.000	18.957,95	49,89
			4440	55.938	41.953,00	75,00
			4520	9.120	4.556,10	49,96
			4530	1.000	478,86	47,89
			4590	1.500	1.500,00	100,00
			4610	7.500	2.875,51	38,34
			4700	12.200	4.915,51	40,29
6050	18.204	18.204,00	100,00			
6060	20.000	0,00	0,00			
-	<b>Razem</b>	-	<b>4.251.602</b>	<b>2.062.887,46</b>	<b>48,52</b>	
<i>Komisje poborowe</i>	750	75045	4110	1.634	1.633,05	99,94
			4170	20.050	20.050,00	100,00
			4210	920	919,15	99,91
			4220	255	254,55	99,82
			4300	2.141	2.136,90	99,81
			-	<b>Razem</b>	-	<b>25.000</b>
<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	750	75075	4210	5.000	3.528,40	70,57
			4300	42.000	34.238,46	81,52
			-	<b>Razem:</b>	-	<b>47.000</b>

<i>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	750	75085	3020	2.000	0,00	0,00	
			4010	440.666	188.811,09	42,85	
			4040	35.584	35.579,26	99,99	
			4110	80.393	32.131,72	39,97	
			4120	11.622	3.429,30	29,51	
			4170	2.000	0,00	0,00	
			4210	22.440	8.560,27	38,15	
			4270	1.900	0,00	0,00	
			4280	320	0,00	0,00	
			4300	24.549	17.683,23	72,03	
			4360	500	135,89	27,18	
			4410	500	50,14	10,03	
			4430	200	46,04	23,02	
			4440	12.703	9.550,00	75,18	
			4700	5.880	2.244,04	38,16	
		-	<b>Razem</b>	-	<b>641.257</b>	<b>298.220,98</b>	<b>46,51</b>
	<i>Pozostała działalność</i>	750	75095	2900	<b>7.455</b>	<b>3.522,41</b>	<b>47,25</b>
<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	752	75212	4170	2.800	0,00	0,00	
			4300	1.200	0,00	0,00	
	-	<b>Razem</b>	-	<b>4.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>Pozostała działalność</i>	752	75295	4210	<b>30.400</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</i>	754	75410	6170	<b>10.000</b>	<b>10.000,00</b>	<b>100,00</b>	
<i>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	754	75411	3070	167.004	54.433,06	32,59	
			4010	33.496	17.216,94	51,40	
			4020	42.317	21.262,84	50,25	
			4040	6.029	5.801,37	96,22	
			4050	2.463.358	1.332.640,78	54,10	
			4060	56.784	40.958,00	72,13	
			4070	203.553	198.967,72	97,75	
			4080	111.500	30.692,51	27,53	
			4110	12.439	7.182,44	57,74	
			4120	1.837	975,82	53,12	
			4170	10.190	5.080,30	49,86	
			4180	310.244	246.335,30	79,40	
			4210	59.933	44.189,40	73,73	
			4220	500	0,00	0,00	
			4260	15.000	11.141,99	74,28	
			4270	13.000	4.487,11	34,52	
			4280	8.000	678,00	8,47	
			4300	17.997	13.524,38	75,15	
			4360	5.000	3.745,30	74,91	
			4410	1.500	376,10	25,07	
			4430	1.500	0,00	0,00	
			4440	2.459	2.459,00	100,00	
			4480	12.700	6.300,00	49,61	
4510	300	222,16	74,05				
4520	960	504,00	52,50				



	-	<b>Razem</b>	-	<b>3.557.600</b>	<b>2.049.174,52</b>	<b>57,60</b>
<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	754	75412	2360	<b>3.650</b>	<b>3.600,00</b>	<b>98,63</b>
<i>Pozostała działalność</i>	754	75495	2360	<b>1.350</b>	<b>50,00</b>	<b>3,70</b>
<i>Nieodpłatna pomoc prawna</i>	755	75515	2360	64.020	33.990,00	53,09
			4210	7.920	1.883,99	23,79
			4300	60.060	25.025,00	41,67
	-	<b>Razem</b>	-	<b>132.000</b>	<b>60.898,99</b>	<b>46,14</b>
<i>Rozliczenia z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego</i>	757	75704	8030	<b>368.100</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	758	75818	4810	<b>1.500.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Szkoły podstawowe specjalne</i>	801	80102	2540	799.477	371.620,50	46,48
			3020	304	114,00	37,50
			4010	1.810.101	818.694,81	45,23
			4040	131.160	130.235,83	99,30
			4110	328.193	143.811,48	43,82
			4120	46.772	16.553,27	35,39
			4210	7.200	3.326,00	46,19
			4240	700	0,00	0,00
			4260	26.887	11.728,00	43,62
			4270	11.623	608,00	5,23
			4280	400	50,00	12,50
			4300	17.864	11.906,00	66,65
			4360	950	543,00	57,16
			4400	28.905	0,00	0,00
			4410	8.800	2.273,94	25,84
			4430	253	102,00	40,32
			4440	86.618	64.970,00	75,01
4520	547	288,00	52,65			
4700	1.780	1.700,00	95,51			
6050	100.000	0,00	0,00			
6060	64.630	0,00	0,00			
	-	<b>Razem</b>	-	<b>3.473.164</b>	<b>1.578.524,83</b>	<b>45,45</b>

<i>Gimnazja</i>	801	80110	3020	670	0,00	0,00		
			4010	236.283	92.904,74	39,32		
			4040	16.349	16.348,94	100,00		
			4110	43.033	16.512,69	38,37		
			4120	6.133	2.038,30	33,23		
			4210	13.000	8.449,67	65,00		
			4240	300	205,00	68,33		
			4260	4.000	1.792,00	44,80		
			4270	1.140	834,00	73,16		
			4280	184	80,00	43,48		
			4300	2.850	2.119,48	74,37		
			4360	280	160,74	57,41		
			4410	800	0,00	0,00		
			4430	187	84,00	44,92		
			4440	12.384	9.300,00	75,10		
			4520	805	805,00	100,00		
			4700	250	51,00	20,40		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>338.648</b>	<b>151.685,56</b>	<b>44,79</b>
			<i>Gimnazja Specjalne</i>	801	80111	3020	1.248	1.218,00
4010	144.401	96.937,71				67,13		
4040	16.227	16.089,37				99,15		
4110	27.612	16.800,63				60,85		
4120	3.935	1.859,62				47,26		
4210	1.140	526,00				46,14		
4240	700	0,00				0,00		
4260	3.360	1.850,00				55,06		
4270	256	96,00				37,50		
4280	160	100,00				62,50		
4300	768	344,00				44,79		
4360	150	98,00				65,33		
4410	3.500	1.868,92				53,40		
4430	40	16,00				40,00		
4440	9.331	7.000,00				75,02		
4520	86	48,00				55,81		
4700	85	76,50				90,00		
-	<b>Razem</b>	-				<b>212.999</b>	<b>144.928,75</b>	<b>68,04</b>

<i>Technika</i>	801	80115	3020	83.093	36.152,20	43,51
			4010	6.436.620	2.999.003,89	46,59
			4040	480.945	480.944,02	100,00
			4110	1.186.593	529.294,07	44,61
			4120	169.104	68.091,46	40,27
			4130	500	0,00	0,00
			4170	5.650	205,00	3,63
			4210	137.074	60.073,35	43,83
			4240	4.592	593,12	12,92
			4260	293.582	142.577,48	48,56
			4270	10.634	6.205,80	58,36
			4280	3.872	919,00	23,73
			4300	50.137	29.399,12	58,64
			4360	8.750	4.398,89	50,27
			4410	8.419	3.567,71	42,38
			4430	23.100	11.385,85	49,29
			4440	391.327	293.520,00	75,00
			4480	106	27,00	25,47
			4520	6.748	3.372,00	49,97
			4700	4.951	3.485,42	70,40
			6050	500.000	0,00	0,00
	-	<b>Razem</b>	-	<b>9.805.797</b>	<b>4.673.215,38</b>	<b>47,66</b>
<i>Szkoły policealne</i>	801	80116	3020	180	0,00	0,00
			4010	38.025	20.381,88	53,60
			4040	3.541	3.490,32	98,57
			4110	7.065	3.616,91	51,19
			4120	1.007	480,02	47,67
			4210	1.269	654,00	51,54
			4240	82	0,00	0,00
			4260	6.045	2.673,02	44,22
			4270	138	138,00	100,00
			4280	20	15,00	75,00
			4300	660	224,95	34,08
			4360	135	66,06	48,93
			4410	80	15,00	18,75
			4430	180	90,00	50,00
		4440	1.703	1.280,00	75,16	
		4700	62	33,00	53,23	
	-	<b>Razem</b>	-	<b>60.192</b>	<b>33.158,16</b>	<b>55,09</b>

<i>Branżowe szkoły I i II stopnia</i>	801	80117	2320	47.120	26.980,00	57,26
			3020	1.083	0,00	0,00
			4010	494.343	208.119,70	42,10
			4040	33.821	33.820,32	100,00
			4110	89.824	37.432,63	41,67
			4120	12.802	4.916,61	38,41
			4210	7.614	4.361,37	57,28
			4240	495	0,00	0,00
			4260	36.270	16.634,01	45,86
			4270	828	828,00	100,00
			4280	260	93,00	35,77
			4300	3.960	1.379,03	34,82
			4360	810	365,78	45,16
			4410	479	474,12	98,98
			4430	1.080	540,00	50,00
			4440	22.134	16.600,00	75,00
			4700	370	200,00	54,05
			-	<b>Razem</b>	-	<b>753.293</b>
<i>Licea ogólnokształcące</i>	801	80120	3020	6.027	600,00	9,96
			4010	2.079.607	944.901,29	45,44
			4040	157.581	157.580,03	100,00
			4110	381.415	164.168,89	43,04
			4120	54.360	18.174,24	33,43
			4170	2.000	0,00	0,00
			4210	105.300	59.841,05	56,83
			4240	2.430	1.662,00	68,40
			4260	32.036	13.255,00	41,38
			4270	9.234	6.761,00	73,22
			4280	1.570	647,00	41,21
			4300	26.709	19.089,56	71,47
			4360	2.268	1.013,00	44,66
			4410	6.480	2.894,15	44,66
			4430	1.515	686,00	45,28
			4440	139.139	104.360,00	75,00
			4480	80	76,00	95,00
			4520	6.521	3.117,00	47,80
4700	2.025	478,15	23,61			
6050	42.000	0,00	0,00			
-	<b>Razem</b>	-	<b>3.058.297</b>	<b>1.499.304,36</b>	<b>49,02</b>	
<i>Szkoły zawodowe</i>	801	80130	3020	541	0,00	0,00
			4010	332.969	105.657,98	31,73
			4040	16.022	16.021,50	100,00
			4110	59.349	18.133,94	30,55
			4120	8.459	2.020,96	23,89
			4210	3.807	2.379,24	62,50
			4240	247	0,00	0,00
			4260	18.135	8.020,00	44,22
			4270	414	414,00	100,00
			4280	180	54,00	30,00
			4300	1.980	701,01	35,40
			4360	405	197,10	48,67
			4410	540	348,60	64,56
			4430	540	270,00	50,00
4440	15.323	11.500,00	75,05			
4700	185	100,00	54,05			

	-	<b>Razem</b>	-	<b>459.096</b>	<b>165.818,33</b>	<b>36,12</b>
<i>Szkoły artystyczne</i>	801	80132	3020	296	191,00	64,53
			4010	537.576	256.853,63	47,78
			4040	40.576	40.114,70	98,86
			4110	98.998	44.492,86	44,94
			4120	14.110	5.637,64	23,95
			4170	2.200	1.210,00	55,00
			4210	7.000	3.536,20	50,52
			4240	3.000	0,00	0,00
			4260	20.632	11.416,00	55,33
			4270	1.580	592,00	37,47
			4280	400	150,00	37,50
			4300	4.736	2.181,13	46,05
			4360	925	519,00	56,11
			4410	300	270,90	90,30
			4430	246	100,00	40,65
			4440	37.306	28.000,00	75,05
			4520	533	282,00	52,91
			4700	520	520,00	100,00
	-	<b>Razem</b>	-	<b>770.934</b>	<b>396.067,06</b>	<b>51,37</b>
<i>Szkoły zawodowe specjalne</i>	801	80134	2320	4.560	1.900,00	41,67
			3020	152	57,00	37,50
			4010	856.142	368.690,71	43,06
			4040	60.515	59.403,43	98,16
			4110	157.574	66.860,88	42,43
			4120	22.458	8.191,79	36,48
			4210	3.600	1.662,10	46,17
			4240	700	0,00	0,00
			4260	10.640	5.864,07	55,11
			4270	810	304,00	37,53
			4280	400	0,00	0,00
			4300	2.432	1.095,81	45,06
			4360	475	267,71	56,36
			4410	3.800	3.768,22	99,16
			4430	126	53,13	42,17
			4440	38.504	28.880,00	75,01
			4520	274	138,00	50,36
			4700	270	256,70	95,07
	-	<b>Razem</b>	-	<b>1.163.432</b>	<b>547.393,55</b>	<b>47,05</b>
<i>Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki do kształcenia i doskonalenia zawodowego</i>	801	80140	4010	45.265	19.762,60	43,66
			4040	2.490	2.468,84	99,15
			4110	8.209	3.385,80	41,24
			4120	1.170	482,56	41,24
			4170	8.000	0,00	0,00
			4210	9.700	4.334,89	44,69
			4240	8.175	0,00	0,00
			4260	46.957	20.727,43	44,14
			4270	4.900	4.900,00	100,00
			4280	80	0,00	0,00
			4300	3.700	639,93	17,30
			4440	1.229	930,00	75,67

	-	<b>Razem</b>	-	<b>139.875</b>	<b>57.632,05</b>	<b>41,20</b>
<i>Inne formy kształcenia osobno niewymienione (szkoły pomaturalne i policealne)</i>	801	80144	3020 4010 4040 4110 4120 4170 4210 4240 4260 4270 4280 4300 4360 4410 4430 4440 4520 4700	960 102.218 5.354 18.326 2.611 75 14.960 502 22.855 1.406 234 4.495 602 913 768 3.719 805 370	0,00 35.026,23 5.145,82 6.147,04 683,73 0,00 8.626,33 184,76 9.009,43 1.017,19 97,00 2.006,40 276,98 0,00 250,15 2.800,00 376,00 110,00	0,00 34,27 96,11 33,54 26,19 0,00 57,66 36,80 39,42 72,35 41,45 44,64 46,01 0,00 32,57 75,29 46,71 29,73
	-	<b>Razem</b>	-	<b>181.173</b>	<b>71.757,06</b>	<b>39,61</b>
<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	801	80146	4300 4700	70.000 23.982	26.880,00 8.249,75	38,40 34,40
	-	<b>Razem</b>	-	<b>93.982</b>	<b>35.129,75</b>	<b>37,38</b>
<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	801	80148	3020 4010 4040 4110 4120 4210 4220 4260 4270 4280 4300 4440 4520	800 262.152 14.068 45.968 6.550 9.500 288.900 41.606 3.800 400 8.340 11.077 2.760	0,00 123.004,92 13.895,37 21.110,70 1.411,52 3.499,04 156.528,21 24.024,73 681,50 150,00 5.131,66 8.310,00 1.346,00	0,00 46,92 98,77 45,92 21,55 36,83 54,18 57,74 17,93 37,50 61,53 75,02 48,77
	-	<b>Razem</b>	-	<b>695.921</b>	<b>359.093,65</b>	<b>51,60</b>
<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	801	80149	4210	12.277	0,00	0,00
<i>Kwalifikacyjne kursy zawodowe</i>	801	80151	4010 4040 4110 4120	63.706 5.999 11.982 1.708	32.486,22 5.858,00 5.734,06 669,83	50,99 97,65 47,86 39,22

	-	<b>Razem</b>	-	<b>83.395</b>	<b>44.748,11</b>	<b>53,66</b>
<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	90.039 3.075 15.974 2.277	33.602,66 3.071,91 6.278,83 898,51	37,32 99,90 39,31 39,46
	-	<b>Razem</b>	-	<b>111.365</b>	<b>43.851,91</b>	<b>39,38</b>
<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	801	80153	4240	6.946,42	0,00	0,00
<i>Pozostała działalność</i>	801	80195	2310 3020 3027 3259 4010 4017 4019 4040 4047 4110 4117 4119 4120 4127 4129 4170 4177 4190 4210 4217 4219 4220 4247 4249 4260 4270 4277 4279 4280 4287 4300 4307 4309 4360 4430 4437 4440 4520 4700 4707 6050 6057 6059	23.647 2.600 5.335 109.500 1.070.856 179.720 1.881 74.068 11.522 219.100 26.978 323 31.224 3.814 46 235.195 65.000 5.000 204.872 27.004 900 5.000 2.427.768 394.688 1.146.816 101.100 12.410 2.190 800 6.410 140.000 483.760 822 1.850 18.500 2.250 33.339 2.760 1.000 25.000 147.568 531.630 254.875	11.560,32 665,68 0,00 0,00 562.980,49 99.302,97 0,00 70.539,58 11.510,61 103.303,56 17.874,32 0,00 12.698,05 2.241,01 0,00 96.528,82 41.970,00 408,99 131.067,76 19.088,58 0,00 2.049,65 136.637,56 0,00 589.579,83 37.447,50 0,00 0,00 745,00 0,00 67.670,48 177.123,96 0,00 899,30 12.700,60 0,00 25.010,00 1.346,00 310,00 0,00 29.600,00 0,00 0,00	48,89 25,60 0,00 0,00 52,57 55,25 0,00 95,24 99,90 47,15 66,26 0,00 40,67 58,76 0,00 41,04 64,57 8,18 63,97 70,69 0,00 40,99 5,63 0,00 51,41 37,04 0,00 0,00 93,13 0,00 48,34 36,61 0,00 48,61 68,65 0,00 75,02 48,77 31,00 0,00 20,06 0,00 0,00

	-	<b>Razem</b>	-	<b>8.039.121,00</b>	<b>2.262.860,62</b>	<b>28,15</b>
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</i>	851	85156	4130	1.034.000	569.471,89	55,07
<i>Pozostała działalność</i>	851	85195	2360	6.000	0,00	0,00
			4210	2.000	130,00	6,50
			4300	10.000	500,00	5,00
	-	<b>Razem</b>	-	<b>18.000</b>	<b>630,00</b>	<b>3,50</b>
<i>Domy pomocy społecznej</i>	852	85202	4010	1.234.253	544.933,71	44,15
			4040	93.509	88.807,13	94,97
			4110	223.252	105.301,38	47,17
			4120	31.283	13.664,73	43,68
			4170	23.440	19.283,00	82,27
			4210	256.098	106.481,61	41,58
			4220	178.850	80.657,50	45,10
			4230	11.000	4.632,03	42,11
			4260	55.331	25.594,94	46,26
			4270	21.078	8.546,38	40,55
			4280	1.720	1.239,00	72,03
			4300	133.158	51.601,03	38,75
			4360	3.686	1.927,20	52,28
			4410	1.000	100,30	10,03
			4430	4.099	1.899,29	46,34
			4440	45.689	35.000,00	76,60
			4520	120	119,94	99,95
4700	3.000	1.406,49	46,88			
6050	101.000	25.566,98	25,31			
	-	<b>Razem</b>	-	<b>2.421.566</b>	<b>1.116.762,64</b>	<b>46,12</b>
<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	852	85205	4170	7.500	0,00	0,00
			4210	760	0,00	0,00
			4220	200	0,00	0,00
	-	<b>Razem</b>	-	<b>8.460</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	852	85218	3020	1.000	30,42	3,04	
			4010	243.195	115.297,06	47,41	
			4040	15.706	15.705,24	100,00	
			4110	45.925	23.920,56	52,09	
			4120	6.446	3.356,67	52,07	
			4170	4.500	0,00	0,00	
			4210	21.297	7.312,26	34,33	
			4220	1.000	968,66	96,87	
			4260	9.000	3.792,19	42,14	
			4270	2.000	0,00	0,00	
			4280	400	0,00	0,00	
			4300	35.000	14.714,33	42,04	
			4360	2.000	716,05	35,80	
			4410	500	376,13	75,23	
			4430	1.400	1.260,96	90,07	
			4440	9.323	5.877,59	63,04	
			4700	3.500	667,94	19,08	
		-	<b>Razem</b>	-	<b>402.192</b>	<b>193.996,06</b>	<b>48,23</b>
	<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	852	85220	4210	300	0,00	0,00
				4220	500	0,00	0,00
			4260	6.000	0,00	0,00	
			4300	18.000	6.393,00	35,52	
			4360	480	187,44	39,05	
			4480	100	0,00	0,00	
		-	<b>Razem</b>	-	<b>25.380</b>	<b>6.580,44</b>	<b>25,93</b>
<i>Pozostała działalność</i>	852	85295	4017	50.545	17.248,26	34,12	
			4019	4.163	1.420,46	34,12	
			4047	1.618	1.247,69	77,11	
			4049	133	102,75	77,26	
			4117	9.107	3.208,04	35,23	
			4119	751	264,18	35,18	
			4127	1.279	453,15	35,43	
			4129	104	37,32	35,88	
			4217	10.596	9.239,14	87,19	
			4219	872	760,86	87,25	
			4307	104.454	30.895,67	29,58	
			4309	8.603	2.544,33	29,57	
			4417	832	0,00	0,00	
			4419	68	0,00	0,00	
		-	<b>Razem</b>	-	<b>193.125</b>	<b>67.421,85</b>	<b>34,91</b>
<i>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</i>	853	85311	2580	59.320	29.660,00	50,00	
			4300	35.000	0,00	0,00	
	-	<b>Razem</b>	-	<b>94.320</b>	<b>29.660,00</b>	<b>31,45</b>	

<i>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</i>	853	85321	3020	100	0,00	0,00			
			3030	46.465	24.438,00	52,59			
			4010	74.559	20.154,73	27,03			
			4040	3.019	2.980,41	98,72			
			4110	13.533	3.425,24	25,31			
			4120	1.913	486,54	25,43			
			4170	3.500	0,00	0,00			
			4210	3.800	89,00	0,00			
			4260	3.000	1.197,47	39,92			
			4300	10.000	3.830,25	38,30			
			4360	400	195,79	48,95			
			4410	400	219,26	54,81			
			4440	2.460	1.843,98	74,96			
			4700	1.478	0,00	0,00			
			-	<b>Razem</b>	-	<b>164.627</b>	<b>58.860,67</b>	<b>35,75</b>	
			<i>Powiatowe urzędy pracy</i>	853	85333	3020	4.961	2.336,79	47,10
						4010	1.325.672	619.551,26	46,73
4040	102.249	102.248,02				100,00			
4110	259.251	111.135,15				42,87			
4120	29.282	10.920,06				37,29			
4140	2.200	0,00				0,00			
4210	15.194	4.486,70				29,53			
4220	1.425	172,29				12,09			
4260	44.812	16.001,47				35,71			
4270	2.242	0,00				0,00			
4280	1.625	305,00				18,77			
4300	7.777	2.516,08				32,35			
4360	3.946	1.074,34				27,23			
4410	600	259,40				43,23			
4430	2.863	1.038,74				36,28			
4440	45.390	34.100,00				75,13			
4480	3.264	1.632,00				50,00			
4520	5.208	2.688,00	51,61						
4700	500	0,00	0,00						
-	<b>Razem</b>	-	<b>1.858.461</b>	<b>910.465,30</b>	<b>48,99</b>				
<i>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	854	85406	2320	10.000	5.775,00	57,75			
			3020	1.000	600,00	60,00			
			4010	552.843	250.822,14	45,37			
			4040	39.681	38.921,57	98,09			
			4110	98.981	42.397,56	42,83			
			4120	14.178	3.663,14	25,84			
			4170	2.400	1.146,00	47,75			
			4210	10.900	1.294,96	11,88			
			4220	200	164,17	82,08			
			4240	2.000	0,00	0,00			
			4270	800	0,00	0,00			
			4280	480	100,00	20,83			
			4300	2.200	265,70	12,08			
			4360	2.902	1.508,94	52,00			
			4410	1.588	543,74	32,24			
			4430	300	98,75	32,92			
			4440	33.354	25.050,00	75,10			
4700	1.270	350,90	27,63						
-	<b>Razem</b>	-	<b>775.077</b>	<b>372.702,57</b>	<b>48,09</b>				

<i>Internaty i bursy szkolne</i>	854	85410	3020	14.000	8.141,02	58,15
			4010	428.717	186.501,31	43,50
			4040	27.561	27.405,79	99,44
			4110	78.447	31.720,47	40,44
			4120	11.177	3.451,98	30,88
			4210	11.000	275,86	2,51
			4220	66.000	20.662,45	31,31
			4260	18.781	7.247,18	38,59
			4270	3.700	3.441,32	93,01
			4280	240	0,00	0,00
			4300	7.600	3.552,26	46,74
			4360	550	384,10	69,84
			4440	21.987	16.500,00	75,04
			4520	4.000	1.904,00	47,60
		-	<b>Razem</b>	-	<b>693.760</b>	<b>311.187,74</b>
<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	854	85415	3240	17.400	12.600,00	72,41
<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	854	85446	4300	5.933	0,00	0,00
<i>Wspieranie rodziny</i>	855	85504	3110	10.000	0,00	0,00
<i>Rodziny zastępcze</i>	855	85508	2320	150.403	74.176,56	49,32
			3020	600	0,00	0,00
			3110	807.034	418.882,88	51,90
			4010	78.046	44.670,20	57,24
			4040	5.403	5.402,57	99,99
			4110	44.041	18.402,17	41,78
			4120	6.180	2.157,83	34,92
			4170	167.280	57.892,64	34,61
			4210	4.999	1.577,00	31,55
			4280	200	0,00	0,00
			4300	12.870	11.920,00	92,62
			4410	300	0,00	0,00
			4440	2.459	1.843,95	74,99
			4700	2.419	250,00	10,33
		-	<b>Razem</b>	-	<b>1.282.234</b>	<b>637.175,80</b>

<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	855	85510	2320	170.000	60.231,12	35,43		
			3020	3.000	362,19	12,07		
			3110	69.750	31.112,87	44,61		
			4010	731.119	321.576,23	43,98		
			4040	51.933	51.696,23	99,54		
			4110	135.824	56.387,16	41,51		
			4120	15.446	6.244,27	40,43		
			4170	8.700	3.000	34,48		
			4210	63.909	30.313,97	47,43		
			4220	60.000	22.679,90	37,80		
			4260	93.629	47.538,17	50,77		
			4270	3.000	2.908,90	96,96		
			4280	1.200	257,00	21,42		
			4300	47.626	21.722,94	45,61		
			4360	3.667	2.277,60	62,11		
			4410	1.000	393,80	39,38		
			4430	3.000	888,09	29,60		
			4440	33.377	25.032,75	75,00		
			4480	8.086	4.048,00	50,06		
			4520	2.352	1.380,00	58,67		
			4700	3.000	444,00	14,80		
			6050	400.000	9.069,99	2,27		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>1.909.618</b>	<b>699.565,18</b>	<b>36,63</b>
<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	900	90019	2830	3.711	0,00	0,00		
			4190	3.000	0,00	0,00		
			4210	23.000	169,00	0,73		
			4300	63.350	9.256,86	14,61		
			6050	105.541	0,00	0,00		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>198.602</b>	<b>9.425,86</b>	<b>4,75</b>
<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	921	92105	2360	7.000	7.000,00	100,00		
			4170	2.000	0,00	0,00		
			4190	10.000	3.092,99	30,93		
			4210	19.500	7.073,36	36,27		
			4220	7.000	3.492,61	49,89		
			4300	73.500	60.342,20	82,10		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>119.000</b>	<b>81.001,16</b>	<b>68,07</b>
			<i>Biblioteki</i>	921	92116	2310	50.000	25.004,00
<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	926	92605	2360	23.274	19.999,33	85,93		
			4190	4.000	1.708,91	42,72		
			4210	2.000	14,48	0,72		
			4220	2.000	156,92	7,85		
			4300	4.000	0,00	0,00		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>35.274</b>	<b>21.879,64</b>	<b>62,03</b>
<b>Łącznie</b>	-	-	-	<b>62.293.868,42</b>	<b>24.284.365,83</b>	<b>38,98</b>		

W poniższej tabeli przedstawia się wykonanie wydatków w niektórych rozdziałach w rozbiciu na poszczególne jednostki oświatowe:

Tabela Nr 5

Nazwa jednostki	Dz.	Roz.	§	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w % kol. 6 / kol. 5
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zespół Szkół nr 5</b>	801	80102	3020	304	114,00	37,50
			4010	1.810.101	818.694,81	45,23
			4040	131.160	130.235,83	99,30
			4110	328.193	143.811,48	43,82
			4120	46.772	16.553,27	35,39
			4210	7.200	3.326,00	46,19
			4240	700	0,00	0,00
			4260	26.887	11.728,00	43,62
			4270	11.623	608,00	5,23
			4280	400	50,00	12,50
			4300	17.864	11.906,00	66,65
			4360	950	543,00	57,16
			4400	28.905	0,00	0,00
			4410	8.800	2.273,94	25,84
			4430	253	102,00	40,32
			4440	86.618	64.970,00	75,01
			4520	547	288,00	52,65
			4700	1.780	1.700,00	95,51
			6060	64.630	0,00	0,00
			-	<b>Razem</b>	-	<b>2.573.687</b>
<b>Łącznie szkoły podstawowe specjalne</b>				<b>2.573.687</b>	<b>1.206.904,33</b>	<b>46,89</b>
<b>Zespół Szkół nr 1</b>	801	80110	3020	670	0,00	0,00
			4010	236.283	92.904,74	39,32
			4040	16.349	16.348,94	100,00
			4110	43.033	16.512,69	38,37
			4120	6.133	2.038,30	33,23
			4210	13.000	8.449,67	65,00
			4240	300	205,00	68,33
			4260	4.000	1.792,00	44,80
			4270	1.140	834,00	73,16
			4280	184	80,00	43,48
			4300	2.850	2.119,48	74,37
			4360	280	160,74	57,41
			4410	800	0,00	0,00
			4430	187	84,00	44,92
			4440	12.384	9.300,00	75,10
4520	805	805,00	100,00			
4700	250	51,00	20,40			
-	<b>Razem</b>	-	<b>338.648</b>	<b>151.685,56</b>	<b>44,79</b>	

<b>Łącznie Gimnazja</b>				<b>338.648</b>	<b>151.685,56</b>	<b>44,79</b>			
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80111	3020	1.248	1.218,00	97,60			
			4010	144.401	96.937,71	67,13			
			4040	16.227	16.089,37	99,15			
			4110	27.612	16.800,63	60,85			
			4120	3.935	1.859,62	47,26			
			4210	1.140	526,00	46,14			
			4240	700	0,00	0,00			
			4260	3.360	1.850,00	55,06			
			4270	256	96,00	37,50			
			4280	160	100,00	62,50			
			4300	768	344,00	44,79			
			4360	150	98,00	65,33			
			4410	3.500	1.868,92	53,40			
			4430	40	16,00	40,00			
			4440	9.331	7.000,00	75,02			
			4520	86	48,00	55,81			
			4700	85	76,50	90,00			
			-	<b>Razem</b>	-	<b>212.999</b>	<b>144.928,75</b>	<b>68,04</b>	
			<b>Łącznie gimnazja specjalne</b>				<b>212.999</b>	<b>144.928,75</b>	<b>68,04</b>
			<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80115	3020	7.810	4.800,00	61,46
4010	3.208.494	1.520.672,92				47,40			
4040	246.146	246.145,54				100,00			
4110	588.449	264.674,52				44,98			
4120	83.863	31.369,26				37,41			
4170	1.500	0,00				0,00			
4210	27.495	21.689,60				78,89			
4240	1.787	0,00				0,00			
4260	120.417	62.368,93				51,79			
4270	2.990	2.990,00				100,00			
4280	1.840	438,00				23,80			
4300	17.767	15.528,96				87,40			
4360	2.925	1.573,93				53,81			
4410	6.729	2.683,10				39,87			
4430	3.900	1.740,00				44,62			
4440	185.631	139.230,00				75,00			
4480	76	0,00				0,00			
4520	2.640	1.268,00				48,03			
4700	1.339	980,90				73,26			
6050	500.000	0,00				0,00			
-	<b>Razem</b>	-	<b>5.011.798</b>	<b>2.318.153,66</b>	<b>46,25</b>				

<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80115	3020	3.283	2.500,00	76,15
			4010	2.143.004	995.241,01	46,44
			4040	164.220	164.219,70	100,00
			4110	395.395	174.831,84	44,22
			4120	56.346	23.697,15	42,06
			4130	500	0,00	0,00
			4170	1.350	205,00	15,19
			4210	27.579	23.775,37	86,21
			4240	1.805	93,62	5,19
			4260	130.602	62.221,48	47,64
			4270	2.700	1.215,80	45,03
			4280	912	181,00	19,85
			4300	15.770	6.593,09	41,81
			4360	2.375	1.120,85	47,19
			4410	1.140	758,25	66,51
			4430	11.700	6.121,82	52,32
			4440	120.948	90.720,00	75,01
			4480	30	27,00	90
			4520	1.600	850,00	53,13
			4700	812	231,00	28,45
			-	<b>Razem</b>	-	<b>3.082.071</b>
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	801	80115	3020	72.000	28.852,20	40,07
			4010	1.085.122	483.089,96	44,52
			4040	70.579	70.578,78	100,00
			4110	202.749	89.787,71	44,29
			4120	28.895	13.025,05	45,08
			4170	2.800	0,00	0,00
			4210	82.000	14.608,38	17,82
			4240	1.000	499,50	49,95
			4260	42.563	17.987,07	42,26
			4270	4.944	2.000,00	40,45
			4280	1.120	300,00	26,79
			4300	16.600	7.277,07	43,84
			4360	3.450	1.704,11	49,39
			4410	550	126,36	22,97
			4430	7.500	3.524,03	46,99
			4440	84.748	63.570,00	75,01
			4520	2.508	1.254,00	50,00
			4700	2.800	2.273,52	81,20
-	<b>Razem</b>	-	<b>1.711.928</b>	<b>800.457,74</b>	<b>46,76</b>	
<b>Łącznie Technika</b>			<b>9.805.797</b>	<b>4.673.215,38</b>	<b>47,68</b>	

<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80116	3020	180	0,00	0,00
			4010	38.025	20.381,88	53,60
			4040	3.541	3.490,32	98,57
			4110	7.065	3.616,91	51,19
			4120	1.007	480,02	47,67
			4210	1.269	654,00	51,54
			4240	82	0,00	0,00
			4260	6.045	2.673,02	44,22
			4270	138	138,00	100,00
			4280	20	15,00	75,00
			4300	660	224,95	34,08
			4360	135	66,06	48,93
			4410	80	15,00	18,75
			4430	180	90,00	50,00
			4440	1.703	1.280,00	75,16
			4700	62	33,00	53,23
			-	<b>Razem</b>	-	<b>60.192</b>
<b>Łącznie Szkoły policealne</b>			<b>60.192</b>	<b>33.158,16</b>	<b>55,09</b>	
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80117	3020	1.083	0,00	0,00
			4010	494.343	208.119,70	42,10
			4040	33.821	33.820,32	100,00
			4110	89.824	37.432,63	41,67
			4120	12.802	4.916,61	38,41
			4210	7.614	4.361,37	57,28
			4240	495	0,00	0,00
			4260	36.270	16.634,01	45,86
			4270	828	828,00	100,00
			4280	260	93,00	35,77
			4300	3.960	1.379,03	34,82
			4360	810	365,78	45,16
			4410	479	474,12	98,98
			4430	1.080	540,00	50,00
			4440	22.134	16.600,00	75,00
			4700	370	200,00	54,05
			-	<b>Razem</b>	-	<b>706.173</b>
<b>Łącznie Branżowe Szkoły I i II stopnia</b>			<b>706.173</b>	<b>325.764,57</b>	<b>46,13</b>	



<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80120	3020	6.027	600,00	9,96
			4010	2.079.607	944.901,29	45,44
			4040	157.581	157.580,03	100,00
			4110	381.415	164.168,89	43,04
			4120	54.360	18.174,24	33,43
			4170	2.000	0,00	0,00
			4210	105.300	59.841,05	56,83
			4240	2.430	1.662,00	68,40
			4260	32.036	13.255,00	41,38
			4270	9.234	6.761,00	73,22
			4280	1.570	647,00	41,21
			4300	26.709	19.089,56	71,47
			4360	2.268	1.013,00	44,66
			4410	6.480	2.894,15	44,66
			4430	1.515	686,00	45,28
			4440	139.139	104.360,00	75,00
			4480	80	76,00	95,00
			4520	6.521	3.117,00	47,80
			4700	2.025	478,15	23,61
			6050	42.000	0,00	0,00
			-	<b>Razem</b>	-	<b>3.058.297</b>
<b>Łącznie Licea Ogólnokształcące</b>			<b>3.058.297</b>	<b>1.499.304,36</b>	<b>49,02</b>	
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80130	3020	541	0,00	0,00
			4010	332.969	105.657,98	31,73
			4040	16.022	16.021,50	100,00
			4110	59.349	18.133,94	30,55
			4120	8.459	2.020,96	23,89
			4210	3.807	2.379,24	62,50
			4240	247	0,00	0,00
			4260	18.135	8.020,00	44,22
			4270	414	414,00	100,00
			4280	180	54,00	30,00
			4300	1.980	701,01	35,40
			4360	405	197,10	48,67
			4410	540	348,60	64,56
			4430	540	270,00	50,00
			4440	15.323	11.500,00	75,05
			4700	185	100,00	54,05
-	<b>Razem</b>	-	<b>459.096</b>	<b>165.818,33</b>	<b>36,12</b>	
<b>Łącznie Szkoły Zawodowe</b>			<b>459.096</b>	<b>165.818,33</b>	<b>36,12</b>	

<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80132	3020	296	191,00	64,53		
			4010	537.576	256.853,63	47,78		
			4040	40.576	40.114,70	98,86		
			4110	98.998	44.492,86	44,94		
			4120	14.110	5.637,64	39,95		
			4170	2.200	1.210,00	55,00		
			4210	7.000	3.536,20	50,52		
			4240	3.000	0,00	0,00		
			4260	20.632	11.416,00	55,33		
			4270	1.580	592,00	37,47		
			4280	400	150,00	37,50		
			4300	4.736	2.181,13	46,05		
			4360	925	519,00	56,11		
			4410	300	270,90	90,30		
			4430	246	100,00	40,65		
			4440	37.306	28.000,00	75,05		
			4520	533	282,00	52,91		
			4700	520	520,00	100,00		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>770.934</b>	<b>396.067,06</b>	<b>51,37</b>
			<b>Łącznie szkoły artystyczne</b>			<b>770.934</b>	<b>396.067,06</b>	<b>51,37</b>
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80134	3020	152	57,00	37,50		
			4010	856.142	368.690,71	43,06		
			4040	60.515	59.403,43	98,16		
			4110	157.574	66.860,88	42,43		
			4120	22.458	8.191,79	36,48		
			4210	3.600	1.662,10	46,17		
			4240	700	0,00	0,00		
			4260	10.640	5.864,07	55,11		
			4270	810	304,00	37,53		
			4280	400	0,00	0,00		
			4300	2.432	1.095,81	45,06		
			4360	475	267,71	56,36		
			4410	3.800	3.768,22	99,16		
			4430	126	53,13	42,17		
			4440	38.504	28.880,00	75,01		
			4520	274	138,00	50,36		
			4700	270	256,70	95,07		
			-	<b>Razem</b>	-	<b>1.158.872</b>	<b>545.493,55</b>	<b>47,07</b>
			<b>Łącznie szkoły zawodowe specjalne</b>			<b>1.158.872</b>	<b>545.493,55</b>	<b>47,07</b>
			<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80140	4010	45.265	19.762,60
4040	2.490	2.468,84				99,15		
4110	8.209	3.385,80				41,24		
4120	1.170	482,56				41,24		
4170	8.000	0,00				0,00		
4210	9.700	4.334,89				44,69		
4240	8.175	0,00				0,00		
4260	46.957	20.727,43				44,14		
4270	4.900	4.900,00				100,00		
4280	80	0,00				0,00		
4300	3.700	639,93				17,30		
4440	1.229	930,00	75,67					

	-	Razem	-	139.875	57.632,05	41,20
<b>Łącznie centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego</b>				<b>139.875</b>	<b>57.632,05</b>	<b>41,20</b>
<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80144	3020	603	0,00	0,00
			4010	42.957	9.958,25	23,18
			4040	1.391	1.275,96	91,73
			4110	7.539	1.716,24	22,76
			4120	1.074	177,25	16,50
			4210	11.700	6.595,54	56,37
			4240	270	184,76	68,43
			4260	3.600	1.468,89	40,80
			4270	1.026	752,69	73,36
			4280	166	73,00	43,98
			4300	2.565	1.324,64	51,64
			4360	252	116,48	46,22
			4410	720	0,00	0,00
			4430	168	77,60	46,19
			4440	1.123	850,00	75,69
			4520	725	326,00	44,97
			4700	225	46,00	20,44
			-	Razem	-	76.104,00
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80144	3020	300	0,00	0,00
			4010	38.025	17.265,69	45,41
			4040	2.571	2.493,56	96,99
			4110	6.898	3.039,33	44,06
			4120	983	307,10	31,24
			4210	2.115	1.102,00	52,10
			4240	137	0,00	0,00
			4260	10.075	4.458,12	44,25
			4270	230	230,00	100,00
			4280	20	20,00	100,00
			4300	1.100	371,89	33,81
			4360	225	106,80	47,47
			4410	133	0,00	0,00
			4430	300	150,00	50,00
4440	1.703	1.280,00	75,16			
4700	103	55,00	53,40			
-	Razem	-	64.918	30.879,49	47,57	

<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80144	3020	57	0,00	0,00
			4010	21.236	7.802,29	36,74
			4040	1.392	1.376,30	98,87
			4110	3.889	1.391,47	35,78
			4120	554	199,38	35,99
			4170	75	0,00	0,00
			4210	1.145	928,79	81,12
			4240	95	0,00	0,00
			4260	9.180	3.082,42	33,58
			4270	150	34,50	23,00
			4280	48	4,00	8,33
			4300	830	309,87	37,33
			4360	125	53,70	42,96
			4410	60	0,00	0,00
			4430	300	22,55	7,52
			4440	893	670,00	75,03
			4520	80	50,00	62,50
4700	42	9,00	21,43			
-	<b>Razem</b>	-	<b>40.151</b>	<b>15.934,27</b>	<b>39,69</b>	
<b>Łącznie inne formy kształcenia osobno niewymienione (szkoły pomaturalne i policealne)</b>			<b>181.173</b>	<b>71.757,06</b>	<b>39,61</b>	
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80148	3020	800	0,00	0,00
			4010	262.152	123.004,92	46,92
			4040	14.068	13.895,37	98,77
			4110	45.968	21.110,70	45,92
			4120	6.550	1.411,52	21,55
			4210	9.500	3.499,04	36,83
			4220	288.900	156.528,21	54,18
			4260	41.606	24.024,73	57,74
			4270	3.800	681,50	17,93
			4280	400	150,00	37,50
			4300	8.340	5.131,66	61,53
			4440	11.077	8.310,00	75,02
4520	2.760	1.346,00	48,77			
-	<b>Razem</b>	-	<b>695.921</b>	<b>359.093,65</b>	<b>51,60</b>	
<b>Łącznie stołówki szkolne i przedszkolne</b>			<b>695.921</b>	<b>359.093,65</b>	<b>51,60</b>	
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80149	4210	12.277	0,00	0,00
	-	<b>Razem</b>	-	<b>12.277</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Łącznie zakupy materiałów i wyposażenia</b>			<b>12.277</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80151	4010	63.706	32.486,22	50,99
			4040	5.999	5.858,00	97,65
			4110	11.982	5.734,06	47,86
			4120	1.708	669,83	39,22

	-	Razem	-	83.395	44.748,11	53,66	
<b>Łącznie kwalifikacyjne kursy zawodowe</b>				<b>83.395</b>	<b>44.748,11</b>	<b>53,66</b>	
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	22.566 925 4.007 571	7.408,12 921,91 1.431,92 204,08	32,83 99,67 35,74 35,74	
	-	Razem	-	28.069	9.966,03	35,51	
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	67.473 2.150 11.967 1.706	26.194,54 2.150,00 4.846,91 694,43	38,82 100,00 40,50 40,71	
	-	Razem	-	83.296	33.885,88	40,68	
<b>Łącznie realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy</b>				<b>111.365</b>	<b>43.851,91</b>	<b>39,38</b>	
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80153	4240	6.946,42	0,00	0,00	
	-	Razem	-	6.946,42	0,00	0,00	
<b>Łącznie bezpłatne podręczniki</b>				<b>6.946,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80195	3020 4010 4040 4110 4120 4170 4210 4220 4260 4270 4280 4300 4360 4430 4440 4520 4700 6050	2.600 1.045.878 74.068 203.596 29.016 160.000 194.572 5.000 1.146.816 101.100 800 130.000 1.850 18.500 33.339 2.760 1.000 90.408	665,68 562.980,49 70.539,58 99.898,26 12.335,61 73.710,57 128.532,76 2.049,65 589.579,83 37.447,50 745,00 67.572,08 899,30 12.700,60 25.010,00 1.346,00 310,00 29.600,00	25,60 53,83 95,24 49,07 42,51 46,07 66,06 40,99 51,41 37,04 93,13 51,98 48,61 68,65 75,02 48,77 31,00 32,74	
	-	Razem	-	3.241.303	1.715.922,91	52,94	
	<i>Zespół Szkół nr 4</i>	801	80195	4210	300	0,00	0,00

	-	Razem	-	300	0,00	0,00
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80195	4110 4120 4170	11.209 1.596 65.195	3.405,30 362,44 22.818,25	30,38 22,71 35,00
	-	Razem	-	78.000	26.585,99	34,08
<b>Łącznie pozostała działalność</b>				<b>3.319.603</b>	<b>1.742.508,90</b>	<b>52,49</b>
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	854	85410	3020	14.000	8.141,02	58,15
			4010	428.717	186.501,31	43,50
			4040	27.561	27.405,79	99,44
			4110	78.447	31.720,47	40,44
			4120	11.177	3.451,98	30,88
			4210	11.000	275,86	2,51
			4220	66.000	20.662,45	31,31
			4260	18.781	7.247,18	38,59
			4270	3.700	3.441,32	93,01
			4280	240	0,00	0,00
			4300	7.600	3.552,26	46,74
			4360	550	384,10	69,84
			4440	21.987	16.500,00	75,04
			4520	4.000	1.904,00	47,60
-	Razem	-	693.760	311.187,74	44,86	
<b>Łącznie internaty i bursy szkolne</b>				<b>693.760</b>	<b>311.187,74</b>	<b>44,86</b>
<i>Zespół Szkół nr 1</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	854	85415	3240	3.000	1.800,00	60,00
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
<b>Łącznie pomoc materialna dla uczniów</b>				<b>17.400</b>	<b>12.600,00</b>	<b>72,41</b>

**1) Znaczenie występujących w budżecie powiatu paragrafów wydatków na podstawie obowiązującej klasyfikacji - zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku (Dz. U. z 2014r. poz. 1053 z późn. zm.)**

2310 – dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

2320 - dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

2330 – dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

2360 – dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221

- ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego*
- 2540 – dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty
- 2580 – dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych
- 2620 – dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych
- 2820 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
- 2830 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych
- 2900 – wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących
- 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
- 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych
- 3040 – nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń
- 3070 – wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom
- 3110 – świadczenia społeczne
- 3240 – stypendia dla uczniów
- 3250 – stypendia różne
- 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników
- 4020 – wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej
- 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne
- 4050 – uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy
- 4060 – pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy
- 4070 – dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla Funkcjonariuszy
- 4080 – uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby
- 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne
- 4120 – składki na Fundusz Pracy
- 4130 – składki na ubezpieczenie zdrowotne
- 4140 – wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
- 4170 – wynagrodzenia bezosobowe
- 4180 – równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy
- 4190 – nagrody konkursowe
- 4210 – zakup materiałów i wyposażenia
- 4220 – zakup środków żywności
- 4230 – zakup leków i materiałów i medycznych
- 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
- 4260 – zakup energii
- 4270 – zakup usług remontowych
- 4280 – zakup usług zdrowotnych
- 4300 – zakup usług pozostałych
- 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
- 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii
- 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe
- 4410 – podróże służbowe krajowe
- 4420 – podróże służbowe zagraniczne
- 4430 – różne opłaty i składki
- 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- 4480 – podatek od nieruchomości
- 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa
- 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa
- 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego
- 4530 – podatek od towarów i usług (VAT)
- 4550 – szkolenia członków korpusu służby cywilnej
- 4590 – kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych
- 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego
- 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej
- 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych
- 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji

- 4810 – rezerwy
- 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
- 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych
- 6170 – wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych
- 6220 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych
- 6300 – dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
- 6610- dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego
- 8030 – wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji

W strukturze zrealizowanych wydatków w I półroczu 2019 roku, największe pozycje stanowiły wydatki na:

- 1) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – 13.114.404,01 zł, tj. 54% (I półrocze 2018r. 11.956.424,81 zł),
- 2) pomoc społeczną, rodzinę – 3.720.487,94 zł, tj. 15,32% (I półrocze 2018r. 3.826.076,78 zł)
- 3) administrację publiczną – 2.662.392,11 zł 2.150.237,87zł, tj. 10,96% (I półrocze 2018r. 2.150.237,87 zł),
- 4) bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 2.062.824,52 zł, tj. 8,49% (I półrocze 2018r. 1.836.175,33 zł),
- 5) transport i łączność – 1.249.978,68 zł, tj. 5,15% (I półrocze 2018r.- 728.543,99 zł),
- 6) ochrona zdrowia – 570.101,89 zł, tj. 2,35% (I półrocze 2018r.- 775.282,02 zł).

Łączne wydatki w tych sześciu dziedzinach stanowiły 96,28 % ogółu poniesionych wydatków budżetu powiatu w omawianym okresie. Świadczy to o najważniejszych kierunkach działań samorządu powiatowego.

Analiza poszczególnych pozycji wydatków wskazuje, że ich realizacja w większości wynosi w granicach 40 - 50%. Występują również takie pozycje wydatków, które w całości zostały zrealizowane w I półroczu (§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. trzynastki, wydatki w zakresie kwalifikacji wojskowej, która zakończyła prace w miesiącu kwietniu), jak również występują wydatki zrealizowane zaledwie w kilku procentach, jak np. inwestycyjne, gdzie główne nakłady zostaną poniesione w II półroczu. W 75% wydatkowano środki w § 4440, z którego przekazano naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W I półroczu z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków, wydatki bieżące na plan 52.597.604,42 zł poniesione zostały w kwocie 23.652.669,45 zł (I półrocze 2018r.- 21.240.340,46 zł) i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są wyższe o kwotę 2.412.328,99 zł. Na wyższe wykonanie wydatków bieżących wpływ mają między innymi skutki podwyżek wynagrodzeń (wzrost wydatków w porównaniu do 2018r. o 1.342.661,15 zł) dla szkół (563.799,70 zł), dla pracowników PSP (225.950,69 zł), dla pracowników pozostałych jednostek (552.910,76 zł). Wzrosły także wydatki w stosunku do okresu analogicznego roku 2018 na energię elektryczną o 90.990,07 zł, materiały o 239.864,07 (w tym 139.797,59 zł o zakupy dokonane w ramach Dobry Zawód-Lepsza Przyszłość i Rodzina w Centrum 2, Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego) usługi o 377.926,13 zł (w tym o 113.486,32 zł w ramach projektów unijnych Dobry Zawód-Lepsza Przyszłość i Rodzina w Centrum 2), wzrosła także dotacja dla Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie o 192.549,41 zł (w związku ze zwiększeniem liczby uczniów z 6 na 30.06.2018r. do 12 na 30.06.2019r.

#### **Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:**

1. Wynagrodzenia i pochodne, które na plan 34.278.453 zł wykonane zostały w kwocie 16.880.945,31 zł – w tym 196.880,76 zł ze środków unijnych (I półrocze 2018r. 15.538.284,16 zł), co stanowi 49,25% w stosunku do zaplanowanych środków



w tym zakresie oraz 71,37 % w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W wykonanych wydatkach płacowych znajduje się dodatkowo wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 99,19% (wypłata do końca marca każdego roku) – na plan 1.683.287 zł po stronie wykonania jest to kwota 1.669.598,55 zł. Tak więc wynagrodzenia i pochodne (bez trzynastki) na plan 32.595.166 zł wykonane zostały w kwocie 15.211.346,76 zł, tj. 46,67% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

2. Dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego wynoszą po stronie wykonania kwotę **205.627 zł**, w tym:

a) dla gmin - **36.564,32 zł**, z tego:

- 1.800 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie dofinansowania prowadzenia archiwum pracowników oświaty powiatu rypińskiego,
- 25.004 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie powierzenia prowadzenia zadań powiatowej biblioteki publicznej Miejsko – Powiatowej Bibliotece Publicznej w Rypinie, na mocy którego, Gmina Miasta Rypin przyjęła wykonywanie zadań należących do właściwości powiatowej biblioteki publicznej,
- 9.760,32 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania etatu Prezesa Międzyzakładowej Organizacji Związkowej ZNP,

b) dla powiatów - **169.062,68 zł**, z tego:

- 5.775 zł przekazano do Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lipnie, na podstawie podpisanego porozumienia z Powiatem Lipnowskim, za wydawanie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem,

- 134.407,68 zł - przekazano do powiatów i miast na prawach powiatu, w związku z podpisanymi porozumieniami dotyczącymi pokrywania kosztów za pobyt naszych dzieci w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu:

- powiat włocławski – 13.045,42 zł,
- powiat golubsko-dobrzyński – 67.809,12 zł,
- Miasto Suwałki – 11.359,20 zł,
- powiat sieradzki – 5.430 zł,
- powiat gnieźnieński – 28.435,94 zł,
- powiat brodnicki – 8.328 zł,

- 28.880 zł - dla powiatu brodnickiego tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania teoretycznego dokształcania zawodowego młodocianych pracowników - uczniów klas wielozawodowych w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Brodnicy.

3. Dotacje udzielone podmiotom spoza sektora finansów publicznych na dofinansowanie zadań własnych powiatu na plan 964.091 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 465.919,83 zł, z tego:

a) Na podstawie art. 10b ust. 2, art. 35a ust. 1 pkt 8, art. 68 c ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz art. 216 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zaplanowano środki na dofinansowanie kosztów działania Warsztatu Terapii Zajęciowej „Nadzieja” Ligi Kobiet Polskich Koła w Rypinie przy Kujawsko-Pomorskim Oddziale Wojewódzkim w Bydgoszczy w kwocie 59.320zł tj. 10% kosztów działalności WTZ w 2019 roku – w I półroczu przekazano kwotę

29.660 zł, tj. 50,00%,

- b) Dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie przekazano dotację podmiotową w wysokości 371.620,50 zł, tj. 46,48% planu.
- c) Dotacje udzielone na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie: na plan 105.294 zł w I półroczu przekazano dla stowarzyszeń kwotę 64.639,33 zł

**Dotacje na zadania publiczne – otwarty konkurs ofert**

Lp.	Nazwa zadania	Podmiot realizujący	Termin	Kwota dotacji	Opis zadania	Uwagi
1.	Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego Powiatu Rypińskiego oraz realizacji zadań z zakresu edukacji prawnej w 2019 roku	Fundacja Honeste Vivere ul. Amałowicza-Tatara 7, 04-474 Warszawa	01.01.2019 - 31.12.2019	64.020 zł do 30.06.2019 przekazano - 33.990,00 zł	Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego Powiatu Rypińskiego oraz realizacji zadań z zakresu edukacji prawnej zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2015r., poz. 1255) ze szczególnym uwzględnieniem przepisów ją nowelizujących wynikających z ustawy z dnia 15 czerwca 2018r. o zmianie ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej oraz niektórych innych ustaw. Zadane obejmuje prowadzenie punktu świadczącego usługi w zakresie: - nieodpłatnej pomocy prawnej (3 razy w tygodniu po 4 godziny), - nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego (2 razy w tygodniu po 4 godziny), oraz realizację zadań z zakresu edukacji prawnej skierowanych do młodzieży szkół ponadgimnazjalnych i seniorów (spotkania o charakterze szkoleniowym).	Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadanie w trakcie realizacji
2.	Przeprowadzenie etapu powiatowego konkursu plastycznego "Zapobiegajmy pożarom" oraz etapu powiatowego OTWP (Otwartego Turnieju Wiedzy Pożarniczej)	Związek Ochotniczych Straży Pożarnych w Warszawie - Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP z siedzibą w Rypinie przy ul. Strażackiej 4, 87-500 Rypin	25.03.2019 - 30.04.2019	3.650,00 zł	W ramach zadania publicznego Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP w Rypinie przeprowadził etap powiatowy konkursu plastycznego pt. "Zapobiegajmy pożarom" oraz etap powiatowy Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej. 1. Konkurs plastyczny pt. Zapobiegajmy pożarom: do etapu powiatowego konkursu zostały zgłoszone prace wybrane podczas etapów gminnych. Komisja powołana przez Zarząd Oddziału Powiatowego i PSP w Rypinie dokonała	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy

					<p>przeгляdu nadesłanych prac oraz wyłoniła prace do dalszej oceny na szczeblu wojewódzkim.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Liczba zgłoszonych prac – 310 – etap gminny, 162 – etap powiatowy,</li> <li>- Liczba wyróżnionych prac do etapu wojewódzkiego – 34 prace.</li> </ul> <p>2. Etap powiatowy Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pozarniczej - w ramach zadania komisja powołana przez Zarząd Oddziału Powiatowego przeprowadziła etap powiatowy turnieju (dla zwycięzców etapów z poszczególnych gmin), a następnie wyłoniła reprezentantów naszego powiatu do etapu wojewódzkiego.</p> <p>Konkursy skierowane były do dzieci i młodzieży z terenu powiatu rypińskiego. Konkursy organizowane były na podstawie regulaminu opracowanego przez Zarząd Główny OSP RP w Warszawie oraz Komendę Główną PSP w Warszawie.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Liczba uczestników konkursu na poziomie gminnym – 134 osoby,</li> <li>- Kwalifikacja do etapu powiatowego – 9 osób,</li> <li>- Kwalifikacja do etapu wojewódzkiego – 2 osoby.</li> </ul>	<p>Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy</p>
3.	Sport dzieci i młodzieży	Basket Rypin 87-500 Rypin ul. 3 maja 3	01.04.2019 – 30.04.2019	1.999,33 zł	<p>- Organizacja i przeprowadzenie zawodów sportowych – Mistrzostw Powiatu w Koszykówce dla dzieci i młodzieży z terenu powiatu rypińskiego - udział 140 zawodników,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wyłonienie reprezentacji Powiatu na zawody wojewódzkie w Koszykówce dla uczniów gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych (dziewczęta i chłopcy) – 4 drużyny,</li> <li>- Zapewnienie obsługi sędziowskiej i technicznej zawodów.</li> </ul>	

4.	Wyścig rowerowy MTB w Rypinie w ramach ligi uczniowskich klubów sportowych	Uczniowski Klub Sportowy Cyklistów Rypin ul. Sportowa 41 87-500 Rypin	25.03.2019 – 30.04.2019	4 000,00 zł	<p>- Promowanie miasta Rypina i powiatu rypińskiego w prasie lokalnej i innych mediach.</p> <p>Realizacja zadania polegała na poszerzeniu oferty pozalekcyjnych zajęć sportowych w dziedzinie kolarstwa poprzez stworzenie możliwości uczestniczenia w zawodach sportowych i popularyzacja kolarstwa oraz wyrównywanie szans w dostępie do zorganizowanej aktywności fizycznej. Projekt skierowany był do uczniów szkół podstawowych, zarówno dziewcząt, jak i chłopców, z terenu województwa kujawsko-pomorskiego. Celem bezpośrednim był też rozwój zdolności i pasji uczestników, a także integracja i nawiązywanie kontaktów z rówieśnikami z innych powiatów województwa kujawsko-pomorskiego.</p> <p>Zadanie objęło organizację zawodów rowerowych MTB w ramach Ligi Uczniowskich Klubów Sportowych woj. kujawsko-pomorskiego. W ramach zawodów przeprowadzone zostały cztery wyścigi w kategoriach wiekowych - uczniów szkół podstawowych: żakini, żak, młodziczka i młodzik.</p> <p>- liczba uczestników zawodów – 79, - liczba klubów uczestniczących w zawodach – 10, - liczba wyróżnionych miejsc medalowych w poszczególnych kategoriach wiekowych – 12.</p>	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy
5.	Organizacja międzyszkolnego współzawodnictwa sportowego dla dzieci i młodzieży powiatu rypińskiego, popularyzacja kultury fizycznej, sportu i rekreacji	Powiatowo-Miejski Szkolny Związek Sportowy w Rypinie 87-500 Rypin ul. Kościuszki 51	01.04.2019 – 31.12.2019	14 000,00 zł	<p>Przeprowadzonych zostanie 10 zawodów sportowych, w których będzie brało łącznie ponad 1000 uczestników:</p> <p>- Mistrzostwa Powiatu w LA wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Indywidualnych Biegach Przełajowych wszystkich typów</p>	Zadanie w trakcie realizacji

<p>oraz zdrowego stylu życia wśród młodzieży szkolnej.</p>				<p>szkół,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Sztafetowych Biegach Przelajowych wszystkich typów szkół,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Dziewcząt szkół gimnazjalnych,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Chłopców szkół gimnazjalnych,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Tenisie Stołowym Dziewcząt i Chłopców szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół gimnazjalnych,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół gimnazjalnych,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół ponadgimnazjalnych,</li> <li>- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół ponadgimnazjalnych.</li> </ul> <p>Łącznie w rywalizacji będą miały możliwość brać udział: wszystkie szkoły ponadgimnazjalne i gimnazja oraz szkoły podstawowe z terenu powiatu Rypińskiego. Zorganizowane zostaną 2 wyjazdy na zawody wojewódzkie wszystkich typów szkół na Finały Wojewódzkie do Bydgoszczy: w Indywidualnych Biegach Przelajowych (1 autokar); i w Sztafetowych Biegach Przelajowych (2 autokary). Popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży.</p> <p>Aktywizacja i przeciwdziałanie otyłości wśród dzieci i młodzieży.</p> <p>Promocja sportu szkolnego na terenie powiatu i województwa.</p>	<p>Zadanie w trakcie realizacji</p>
<p>6. CUKRZYCA - DZIAŁAJMY DZIŚ BY ZMIENIĆ JUTRO</p>	<p>Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Powiatowy Rypin ul. Kościuszki 10,</p>	<p>1.07.2019 - 10.10.2019</p>	<p>6.000 zł do 30.06.2019 przekazano 0 zł</p>	<p>Realizacja zadania składać się będzie z następujących elementów tematycznych: 1. Promocja zadania publicznego w mediach lokalnych, na stronach internetowych w</p>	<p>Zadanie w trakcie realizacji</p>

7.	Gehenna okupacji niemieckiej w 80-tą rocznicę wybuchu II wojny światowej	Katolickie Stowarzyszenie "Civitas Christiana" 00-519 Warszawa ul. Wspólna 25	08.04.2019 – 31.12.2019	2 000,00 zł	<p>postaci afiszy i w przychodniach zdrowia w powiecie.</p> <p>2. Marsz „O 10 tysięcy kroków dalej od cukrzycy” przy użyciu kijków do nordic walking na terenie Nadleśnictwa w Skrwilnie. Przygotowanie do marszu przy użyciu kijków rozpocznie się na stadionie MOSiR w Rypinie, głównie dla osób początkujących, które przez dłuższy czas prowadziły tryb życia pozbawiony aktywności fizycznej. Zgłoszona grupa chorych i niepełnosprawnych pod nadzorem pielęgniarsko - lekarskim podejmie trening stopniowo zwiększając jego intensywność w zależności od możliwości zdrowotnych uczestnika.</p> <p>3. Podczas Dożynek Powiatowych „AGRA 2019” na stadionie MOSiR w Rypinie odbędzie się dwudniowa akcja promująca badania przesiewowe dla społeczeństwa powiatu rypińskiego w celu wykrycia zespołu metabolicznego, do którego należą m.in. otyłość, cukrzyca, podwyższone ciśnienie tętnicze.</p> <p>4. We wrześniu 2019 r. chorzy na cukrzycę i niepełnosprawni z powiatu rypińskiego wezmą udział w Ogólnopolskim Sympozjum Diabetologicznym i Forum Profilaktyki i Leczenia Otyłości w Auli UMK w Toruniu przy ulicy Gagarina 11 (miejsce to jest dostępne dla osób niepełnosprawnych). W wydarzeniu tym weźmie udział 52 niepełnosprawnych.</p> <p>Realizowane zadanie polegać będzie na przeprowadzeniu następujących działań:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przeprowadzenie uroczystości o charakterze patriotyczno-historycznym podczas której zostaną upamiętnione osoby zamordowane przez niemieckiego okupanta</li> </ul>	Zadanie w trakcie realizacji
----	--	---	-------------------------	-------------	---	------------------------------

	<p>Warsztaty historyczno-medialne "80 rocznica wybuchu II wojny światowej"</p>	<p>Legia Nadwiślańska - 3 Pułk Piechoty przy Zespole Szkół Nr 3 im. Bogdana Chętnickiego w Rypinie ul. Nowy Rynek 20 87-500 Rypin</p>	<p>03.06.2019 – 31.10.2019</p>	<p>5 000,00 zł.</p>	<p>w latach 1939-1945, a w ich intencji zostanie odprawiona msza święta, - „wydobyć dobra narodowego” poprzez przypomnienie często nieznanych aspektów historii tj. m.in przedstawienie zbrodni niemieckich w powiecie rypińskim, funkcjonowanie obozu przejściowego w Oborach, - przeprowadzenie prelekcji połączonej z prezentacją multimedialną poświęconej dziedzictwu kulturowemu, historycznemu własnej miejscowości i regionu - wykład prof. dr hab. Mirosława Krajewskiego, nt. eksterminacji duchowieństwa w niemieckim obozie przejściowym w Oborach. - wzbogacenie wiedzy na temat osób zasłużonych dla regionu, - wzbogacenie świadomości uczestników spotkań, uroczystości, a w przyszłości również nawiedzających klasztor karmelicki o wiedzę z okresu II wojny światowej. - trwałe upamiętnienie duchownych przetrzymywanych w niemieckim obozie w Oborach poprzez wmurowanie pamiątkowej tablicy,</p>	
<p>8.</p>					<p>Celami realizowanego zadania jest przypomnienie i ukazanie szerokiemu społeczeństwu wielkiej ofiary krwi złożonej przez Polaków w okresie hitlerowskiej przemocy, martyrologii narodu i krzewienie pamięci o tragicznych losach mieszkańców powiatu rypińskiego w 80-tą rocznicę tamtych wydarzeń. Forma warsztatów historycznych wśród uczniów szkół ponadpodstawowych będzie efektywną i dynamiczną formą poznawania historii, kwerendy naukowej, przygotowywania wystaw, elementów scenograficznych, a także poznawania</p>	<p>Zadanie w trakcie realizacji</p>



					<p>tajników sztuki filmowej i fotograficznej oraz montażu materiałów multimedialnych. Poszerzy to umiejętności młodzieży w ramach technologii informacyjno komunikacyjnej. Emisje wyprodukowanego filmu w mediach i różnych środowiskach upowszechnią i przypomną wiedzę mieszkańcom Powiatu Rypińskiego oraz kraju o tragedii lat okupacji hitlerowskiej na Ziemi Rypińskiej.</p>	
--	--	--	--	--	--	--

#### 4. Poręczenia i gwarancje

W I półroczu Zarząd Powiatu w Rypinie udzielił poręczenia kredytu bankowego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie do kwoty 3.000.000 zł wraz z należnymi odsetkami z przeznaczeniem na uregulowanie zobowiązań. Poręczenia udzielono na czas trwania umowy kredytowej, tj. w latach 2019-2024. Spłata poręczenia została zabezpieczona ze środków własnych Powiatu pochodzących z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. W przypadku ewentualnego niedotrzymania terminów spłaty przez kredytobiorcę Powiat przejmuje harmonogram spłat kredytu i odsetek ustalony dla kredytobiorcy. Na 2019r. zabezpieczono w budżecie w rozdziale 75704 - *Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego* kwotę 368.100 zł.

#### 5. Zobowiązania:

Na dzień 30 czerwca 2019 roku **występują zobowiązania niewymagalne** w łącznej kwocie **1.393.066,62 zł** i dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i składki zdrowotnej za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c czerwiec (termin płatności odpowiednio do 5 i 20 lipca) oraz zaksięgowanych w koszty faktur z tytułu opłat za energię ciepłą, rozmowy telef., druki komunikacyjne itp., które wpłynęły w m-cu lipcu a dotyczyły m-ca czerwca 2019 roku.

#### 6. Należności:

<i>Rozdz.</i>	<i>§</i>	<i>Należności</i>	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>Treść (czego dotyczą)</i>
ZDP 60014	0970	1.292.342,87	1.292.342,87	naliczona kara umowna dla firmy Strabag za zwłokę w usunięciu wad w okresie gwarancji i rękojmi
70005	0550	9,16	0,00	użytkowanie wieczyste
	0750	31.172,72	31.172,72	dzierżawa gruntu w Nadrożu p. Zdrojewski 6.354,92 zł, p. Śledzianowski 9.990,53 zł, p. Sztuka czynsz za mieszkanie 96,48 zł, PW ANKA dzierżawa nieruchomości ul. Rzeźnicza 14.730,79 zł
	0760	355,47	0,00	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego
	0920	16.312,27	16.312,27	naliczone odsetki za zwłokę od dzierżawy nieruchomości
71012	0690	2.111,10	0,00	za korzystanie z zasobu geodezyjnego
75020	2360	0,75	0,00	koszty obsługi adm.
ZDP 75618	0490	540,10	540,10	Opłata za zajęcie pasa drogowego
	0920	6,85	6,85	Naliczone odsetki od zaległości za zajęcie pasa drogowego
75618	0920	14.068,43	14.068,43	naliczone odsetki od kosztów związanych z porzuconymi pojazdami
	0970	67.265,67	67.265,67	koszty usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów
DPS 85202	0830	4.907,56	0,00	odpłatność pensjonariuszy

PCPR 85508	0690	10.240,16	10.240,16	odpłatność rodziców za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych
	0920	6.199,42	6.199,42	naliczone odsetki za zwłokę
	0940	19.537,76	19.537,76	nienależnie pobrane świadczenia przez rodziny zastępcze
	0970	565,57	565,57	nienależnie pobrane świadczenia przez rodziny zastępcze
85508	2320	19.897,87	0,00	odpłatność powiatów za dzieci w rodzinach zastępczych
PCPR 85510	0680	1.125,38	1.125,38	opłaty rodziców za pobyt dzieci w Domu Dziecka
	0920	2.515,78	2.515,78	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 1 80120	0750	450,00	0,00	wynajem sali gimnastycznej
	0920	0,19	0,00	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	73,02	73,02	nierozliczona zaliczka pracownika – wyrok Sądu
ZS Nr 2 80115	0580	18.300,00	18.300,00	kara umowna od Wykonawcy za opóźnienie w usunięciu wad w okresie rękojmi i gwarancji
	0750	122,84	2,84	wynajem sali lekcyjnej i gimnastycznej
ZS Nr 2 80148	0830	1.809,50	0,00	opłaty za obiady
	0920	4,38	0,00	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 2 80195	0750	30.423,01	24.795,03	dzierżawa baru
	0830	4.248,85	1.777,78	należności z tytułu usług
	0920	21.679,49	20.779,77	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	21.448,13	17.534,33	odpłatność za media
ZN Nr 3 80115	0830	403,00	0,00	wynajem samochodu
	0920	1,37	0,20	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 4 80115	0750	4.077,78	4.077,78	za dzierżawę gruntów
	0830	278,00	0,00	wynajem za samochód
	0920	673,34	586,32	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 4 85410	0830	620,21	214,47	odpłatność za internat
	0920	6,82	0,00	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 5 80132	0920	1,94	1,33	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	90,00	73,20	opłaty za instrumenty
80146	0920	2.249,84	2.249,84	naliczone odsetki za zwłokę
	0940	21.874,63	21.874,63	kara umowna dla wykonawcy dotyczy projektu „Diagnoza”
80195	2310	93.677,12	0,00	Partycypacja w kosztach RCS Gminy Miasta Rypin
OGÓLEM		1.711.688,35	1.574.233,52	

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego należności ogółem zwiększyły się o kwotę 1.339.458,15 zł, w tym należności wymagalne zwiększyły się o kwotę 1.317.339,24 zł. Tak duży wzrost należności wymagalnych spowodowany jest nałożeniem kary umownej na firmę Strabag za zwłokę w usunięciu wad w okresie gwarancji i rękojmi – kwota 1.292.342,87 zł. Dużą kwotę stanowią należności z tyt. kosztów usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów łącznie z naliczonymi odsetkami (81.334,10 zł) oraz z tyt. opłat za dzierżawę gruntów w Nadrożu i nieruchomości przy ul. Rzeźniczej wraz z odsetkami (47.484,99 zł). Na wszystkie zaległości na bieżąco

wysyłane są wezwania do zapłaty, jednak płatności regulowane są z opóźnieniem z należnymi odsetkami za zwłokę.

### **CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA DO DANYCH WYKAZANYCH W ZAŁĄCZNIKU DOTYCZĄCYM REALIZACJI PLANOWANYCH WYDATKÓW**

**W dziale 020 – Leśnictwo** – na zaplanowaną kwotę 207.840 zł wydatkowano 103.208,22 zł, w postaci ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

**W dziale 600 – transport i łączność** zaplanowane środki na wydatki w łącznej kwocie 8.373.496 zł, w ciągu I półrocza zrealizowane zostały w kwocie 1.249.978,68 zł, co stanowi zaledwie 14,93% w stosunku do planu. W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 374.474,07 zł, co stanowi 29,96% ogółu zrealizowanych wydatków w I półroczu.

W zakresie poniesionych wydatków w omawianym okresie, wydatki związane z zakupem materiałów oraz usług w zakresie bieżącego utrzymania dróg powiatowych wraz z remontami częściowymi zamknęły się kwotą 180.562,94 zł (są to przede wszystkim wydatki na zakup masy bitumicznej na zimno, zakup farby drogowej, znaków drogowych, zakup piasku, montaż barier, remont częściowy nawierzchni bitumicznych emulsją i grysami, usługa walcowania).

Na zimowe utrzymanie dróg w I półroczu przeznaczono kwotę 101.288,54 zł (*dla porównania I półrocze 2018 r. - 77.639,33 zł*), w tym zakup mieszanki piaskowo-solnej 24.898,55 zł, zakup usług – 76.389,99 zł.

Ponadto na zakup paliwa do ciągników, koparko-ładowarki, rębaka, samochodów służbowych wydatkowano kwotę 28.065,41 zł (*I półrocze 2018 r. – 27.628,50 zł*).

Na zakup części łącznie z usługami remontowymi środków trwałych (naprawa samochodów służbowych, kosiarki bijakowej, ciągnika) przeznaczono kwotę 18.635,93 zł.

Pozostałe wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem jednostki (energia elektryczna, woda, energia cieplna, paliwa, rozmowy telefoniczne, usługi internetowe, opłaty, zakup materiałów biurowych, środków czystości i wyposażenia itp.).

W ramach zadań inwestycyjnych poniesiono wydatki w kwocie 11.070 zł za opracowanie dokumentacji projektowej „Przebudowy drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin – ul. Piaski w Rypinie”. Zakupiono ciągnik z ramieniem hydraulicznym i głowicą koszącą za kwotę 280.900 zł oraz wypłacono odszkodowania za przejście nieruchomości z mocy prawa na własność Powiatu Rypińskiego pod drogę Starorypin-Rypin – 106.855 zł. Najpoważniejsze wydatki inwestycyjne zostaną poniesione w II półroczu, gdyż termin zakończenia inwestycji „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2208C Starorypin-Rypin wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica” zgodnie z umową to 15.10.2019r., a kwota przeznaczona na inwestycję to 4.303.924 zł. Również przetarg na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin ul. Piaski w Rypinie” odbędzie się w drugiej części roku, a zaplanowana kwota na tą inwestycję to 1.279.459 zł.

Wydatki w **dziale 750 – administracja publiczna** na plan 5.442.994 zł w omawianym okresie wykonane zostały w wysokości 2.662.392,11 zł (I półrocze 2018 r. 2.150.237,87 zł), co stanowi 48,91%, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz

świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1.907.046,80 zł (I półrocze 2018r. 1.586.312,42 zł), co stanowi 71,63% w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków w tym dziale.

W zakresie tego działu (75085) począwszy od stycznia 2017 roku funkcjonuje nowa jednostka budżetowa obsługująca oświatę (CUW) pod nazwą Powiatowe Centrum Obsługi Oświaty (wcześniej wydatki występowały w dz. 801). Poniesione wydatki przez PCOO w I półroczu wynoszą 298.220,98 zł, w tym płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 269.501,37 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w rozdziale **75019 – Rady powiatów** w wysokości 322.816 zł, zostały wykorzystane w kwocie 160.900,24 zł (I półrocze 2018r. 135.051,34 zł), co stanowi 49,84%. Na diety radnych przeznaczono kwotę 116.003,51 zł (I półrocze 2018r. – 100.445 zł). Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracownika obsługującego biuro Rady przeznaczono środki w kwocie 36.064,44 zł na zaplanowaną kwotę 64.921 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w **Starostwie Powiatowym** w wysokości 4.251.602 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 2.062.887,46 zł, tj. 48,52% w stosunku do planu (*I półrocze 2018r.-1.599.922,88 zł*). W ramach poniesionych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 3.165.438 zł przeznaczono kwotę 1.505.697,43 zł (*I półrocze 2018r. 1.191.942,34 zł*), co stanowi 47,57% w stosunku do zaplanowanych środków oraz 72,99% zrealizowanych wydatków w tym rozdziale.

W grupie pozapłacowych bieżących wydatków rzeczowych najważniejszą pozycję stanowi § 4300 – *zakup usług pozostałych*, który na plan 624.581 zł wykonany został w kwocie 342.211,15 zł, tj. 54,79% (*I półrocze 2018r.- 267.903,05 zł*) oraz § 4210 – *zakup materiałów i wyposażenia*, na plan 170.216 zł zrealizowany w kwocie 86.254,27 zł, tj. 50,67% (*I półrocze 2018r.- 54.607,38 zł*). W ramach poniesionych wydatków w powyższych paragrafach do największych zalicza się wydatki na zakup druków komunikacyjnych, tablic i dowodów rejestracyjnych, na co łącznie wydatkowano w I półroczu kwotę 197.742,79 zł. Powyższe wydatki wiążą się bezpośrednio z pozyskiwaniem dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych.

Na zakup materiałów biurowych, papierniczych, środków czystości, prasy, czasopism, przepisów prawnych, programów komputerowych, przedłużenia licencji, tonerów, akcesoriów komputerowych, przeznaczono w omawianym okresie kwotę 66.411,13 zł, na przesyłki pocztowe 49.238,20 zł, na doradztwo prawne i koszty zastępstwa procesowego 52.555,81 zł, na wyposażenie 10.987,77 zł, na wykonanie i utrzymanie strony internetowej 8.118 zł, na materiały promocyjne 8.194,20 zł, na paliwo do samochodu służbowego 6.316,05 zł, na materiały remontowe i elektryczne 3.038,18 zł, dzienniki budowy 2.400 zł.

Za telefony komórkowe, internet i telefony stacjonarne zapłacono 12.661,67 zł za ubezpieczenia majątkowe i OC w Towarzystwie Ubezpieczeniowym InterRisk zapłacono 18.957,95 zł.

Dużą pozycję wydatków stanowią opłaty za energię cieplną, elektryczną i wodę, które na zaplanowaną kwotę 95.000 zł wyniosły 45.372,53 zł (*I półrocze 2018r. 38.426,81 zł*) co stanowi 47,76% w stosunku do zaplanowanych środków w budżecie.

Realizacja wydatków bieżących pozapłacowych w Starostwie ukształtowała się na poziomie 51,36% w stosunku do zabezpieczonych środków w planie finansowym, co pozwala sądzić, iż przy dalszym prowadzeniu oszczędnej gospodarki środkami finansowymi, nie będzie problemów z realizacją niezbędnych wydatków w II półroczu.

W zakresie rozdz. 75075 - promocja powiatu - na zaplanowane środki w wysokości 47.000 zł w ciągu I półrocza poniesiono wydatki w łącznej kwocie 37.766,86 zł, co stanowi 80,35% planu, z tego: materiały promocyjne 20.693,71 zł, druk gazety 8.778 zł, nagrywanie materiałów promocyjnych i ich emisja 4.400 zł, życzenia, karty świąteczne i ogłoszenia w gazecie 2.675,85 zł, wizytówki 492 zł

## **Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza**

Zaplanowane **środki na wydatki** w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (internat i poradnia psychologiczno-pedagogiczna, stypendia dla uczniów) po stronie planu zamknęły się kwotą 26.378.251,42 zł (I półrocze 2018r. 23.750.822 zł), w tym środki zaplanowane na wydatki bieżące wynoszą 25.524.053,42 zł, inwestycyjne 854.198 zł. Poza tym do wydatków oświatowych należy dodać zaplanowane środki na funkcjonowanie jednostki obsługującej oświatę tj. Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty (sklasyfikowane w dziale 750 rozdz. 75085) - plan wydatków wynosi 641.257 zł. Tak zaplanowane środki na wydatki oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie z PCOO wynoszą 27.019.508,42 zł.

W kwocie wydatków bieżących zabezpieczone są środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (jest to kwota 99.915 zł). Na ten cel zakupiono usługi za kwotę 35.129,75 zł z czego dofinansowano: doskonalenie zawodowe nauczycieli za łączną kwotę 26.880 zł i szkolenie rad pedagogicznych za 8.249,75 zł w tym: "Ocenianie kształtujące" dla nauczycieli Szkoły Muzycznej I stopnia (400 zł), "Symultaniczno-sekwencyjna nauka czytania" dla nauczycieli ZS1 (4.000 zł), "Ocena pracy nauczania wg. nowych przepisów prawa oświaty" dla nauczycieli ZS3 (2.199,75 zł), "Mieć głowę do nauki. Jak nauczyć dzieci uczenia się" dla nauczycieli ZS1 (1.150 zł), "Co może nauczyciel" dla nauczycieli ZS4 (500 zł).

Wydatki na zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjną opiekę wychowawczą finansowane są przede wszystkim z części oświatowej subwencji ogólnej oraz dochodów realizowanych przez jednostki oświatowe oraz z dotacji celowych.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa o 3.331.799 zł niż w roku ubiegłym i wynosi 20.692.019 zł (2018 rok 17.360.220 zł). Poza subwencją zadania w powyższym zakresie planuje się sfinansować również dotacjami w łącznej kwocie 1.166.818,42 zł (bez środków na projekty unijne). Jednostki oświatowe realizują również dochody, przede wszystkim z wynajmu pomieszczeń, świadczonych usług na hali i basenie, z funkcjonowania stołówek (Zespół Szkół Nr 2 i Nr 4), które przekazywane są do budżetu powiatu i zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.647.665 zł.

Łączne dochody po stronie planu na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą oszacowane zostały na poziomie 23.506.502,42 zł (subwencja, dotacje, dochody realizowane przez jednostki oświatowe), natomiast wydatki na zadania w tym zakresie zaplanowano łącznie na kwotę 26.378.251,42 zł, tak więc w założeniach dokłada się do zadań oświatowych łącznie kwotę 2.871.749 zł. Ponadto w dziale oświata i wychowanie, rozdział 80195 zaplanowane są środki na realizację dwóch projektów z dofinansowaniem ze środków unijnych tj. „Dobry zawód-Lepsza przyszłość” oraz „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. Łączna kwota zaplanowanych środków na wydatki w budżecie na 2019 rok przeznaczone na realizację tych projektów wynosi 3.787.321 zł.

Łącznie wydatki bieżące w dziale **oświata i wychowanie** na plan 24.031.883,42 zł, w omawianym okresie zrealizowane zostały w kwocie 11.882.564,69 zł, co stanowi 49,44% w stosunku do planu. Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 19.802.242 zł wydatkowano kwotę 9.806.334,34 zł, co stanowi 49,52% planu i zajmują one 82,53% w strukturze zrealizowanych

wydatków bieżących w tym dziale (w I półroczu 2018r. 9.408.158,79 zł). Wyższe wydatki w tym zakresie wynikają między innymi z uwagi na wypłacone podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 5% począwszy od miesiąca stycznia bieżącego roku.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół na plan 4.229.641,42 zł zrealizowane zostały w kwocie 2.076.230,35 zł, tj. w 49,09% i w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących zajmują 17,47%. Poniesione wydatki w omawianym okresie są o 360.231,15 zł wyższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego (I półrocze 2018r. -1.715.999,20 zł).

Na zakup pomocy dydaktycznych na zaplanowaną kwotę 28.869,42 zł poniesione wydatki wyniosły 2.644,88 zł (9,16%), na remonty na zaplanowaną kwotę 147.863 zł wydatkowano 60.826,99 zł (41,14%), na zakup materiałów i wyposażenia na plan 538.313 zł wydatkowano 292.337 zł (54,31%), na zakup usług na plan 338.631 zł wydatkowano 170.768,56 zł (50,43%).

Na zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody środki zostały wykorzystane w 50,25%, tj. na zaplanowaną kwotę 1.709.821 zł poniesione wydatki wyniosły 859.151 zł. W 2018r. była to kwota niższa o 92.322,63 zł (766.828,37 zł). Analizując wykonanie za I półrocze w układzie poszczególnych rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej można stwierdzić, iż realizacja wydatków zaplanowanych na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w większości nie odbiega od przeciętnego wskaźnika wykonania planu. Zdarzające się przypadki wykonania wydatków ponad 50% w stosunku do planu będą analizowane i środki zostaną przeniesione z oszczędności na innych paragrafach klasyfikacji budżetowej.

#### **Wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia się następująco:**

**Zespół Szkół Nr 1** jest jednostką oświatową działającą w ramach powiatu rypińskiego, która kształci młodzież gimnazjalną, ponadgimnazjalną i dorosłych.

Jednostka prowadziła w 2019 roku 3 szkoły: Gimnazjum - rozdział 80110 - 47 uczniów; Liceum Ogólnokształcące - rozdział 80120 - 366 uczniów oraz Publiczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych - rozdział 80144 - 22 uczniów.

Plan budżetu jednostki za I półrocze 2019 roku wyniósł 3.477.849,00 zł i został zrealizowany w 48,29 % na wartość 1.679.533,22 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 1.425.756,82 zł co stanowi 84,89% wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 114.510 zł.

W tym okresie dokonano zakupu wyposażenia za 2.941,87 zł, w tym: zakup laptopa Lenovo do pracowni historycznej za 2.899 zł.

W 2019 roku zakupiono pomoce dydaktyczne za 2.051,76 zł; w tym: części do budowania robotów - silnik, zestaw śrubek, podkładek, nakrętek i kół gaśnicowych na wartość 751,76 zł; projektor multimedialny do sali języka angielskiego nr 14 na wartość 1.300 zł.

Wykonano remonty w szkole za 8.347,69 zł, w tym: za 799,50 zł wykonano konserwację kserokopiarek w pokoju nauczycielskim i archiwum; przeprowadzono przegląd kotła olejowego za kwotę 1 094,70 zł; dokonano naprawy podkaszarki spalinowej i kosiarki 350 zł; naprawy maszyny sprzątającej i szlifierki 244 zł; wymiany kamery i zasilacza przy monitoringu szkoły za 246 zł; przeprowadzono remont sali informatycznej za kwotę 5.243,49; wykonano konserwację serwerów, przyłączy internetowych za 300 zł oraz inne drobne remonty.

Dokonano remontów również we własnym zakresie. Koszt materiałów wyniósł 3.950,08 zł. Materiały budowlane do remontu sali informatycznej wyniosły 2.939,28 zł; dokonano wymiany świetlówek z salach lekcyjnych, gabinetach i korytarzach za kwotę

117,16 zł; części do naprawy kosiarki 188 zł, wykonano również bieżące naprawy na korytarzach i w toaletach męskich 100,17 zł oraz inne drobne naprawy.

W danym półroczu wykonano usługi za kwotę 22.533,68 zł, między innymi: usługi kominiarskie za 898,52 zł; transport młodzieży na olimpiady i konkursy oraz inne usługi transportowe 8.570,39 zł; opłata za obóz językowy ucznia do Chin za 3.300 zł; usługi radiowo-telewizyjne 245,15 zł; wywóz nieczystości 2.149,36 zł; przedłużenie licencji "Złoty abonament Optivum" - VULCAN 2.878 zł; opłaty pocztowe 778,62 zł; usługa poczty e-mail Zenbox 5k 197,57 zł; usługa monitoringu 1.328,40 zł; usługa multimedialna 600 zł; wykonanie zabudowy do dzienników lekcyjnych w pokoju nauczycielskim 300 zł; oprawa introligatorska arkuszy ocen uczniów liceum 344,40 zł i inne drobne usługi.

**Zespół Szkół nr 2** jest jednostką oświatową działającą w ramach powiatu rypińskiego, która kształci młodzież ponadgimnazjalną i dorosłych. W swojej działalności szkoła prowadzi również stołówkę szkolną, Rypińskie Centrum Sportu oraz Warsztaty Kształcenia Zawodowego.

Jednostka liczyła na koniec czerwca 2019 roku 726 uczniów w następujących szkołach: Technikum - 448 uczniów, Szkoła Policealna - 18 słuchaczy, Szkoła Branżowa i Zasadnicza Szkoła Zawodowa - 239 uczniów, LO dla dorosłych - 21 słuchaczy.

Budżet szkoły prowadzony jest w 9 rozdziałach: Technikum (80115), Szkoła Policealna (80116), Szkoła Branżowa (80117), Szkoły zawodowe (80130), LO dla dorosłych (80144), Nauczanie Specjalne (80152), Stołówki szkolne (80148), Warsztaty Kształcenia Zawodowego (80140), Rypińskie Centrum Sportu (80195).

Plan budżetu jednostki za I półrocze 2019 rok wyniósł 10.410.345 zł i został zrealizowany w 48,20 % na wartość 5.018.188,85 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 3.555.013,34 zł co stanowi 70,84% wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 204.140 zł.

W pierwszej połowie 2019 roku zakupiono wyposażenie szkoły za 2.113,02 zł, w tym: zakup projektora do pracowni nr 103a za 870,02 zł; ogrzewacza do magazynu gospodarczego mieszczącego się z budynku głównym szkoły za 400 zł; zakup do sali informatycznej urządzenia wielofunkcyjnego za 674 zł i tablicy sucho-magnetycznej za 169 zł.

Na remonty i konserwacje wydano 4.600 zł, w tym: wykonano konserwację kserokopiarek za 553,50 zł; zamontowano skrzydło drzwiowe za 230 zł; przeprowadzono remont sal dydaktycznych w budynku internatu z kwotą 2.480 zł, naprawa samochodu za 1.336,50 zł

W szkole dokonano remontów we własnym zakresie, koszt materiałów wyniósł 7.095,14 zł, w tym: malowanie pracowni gastronomicznej za 459,51 zł; remont sal dydaktycznych dla kucharzy i fryzjerów za kwotę 2.010,59 zł; wymiana drzwi i ościeżnicy do szatni w budynku internatu za kwotę 460 zł; naprawa toalet szkolnych za 1.945,08 zł oraz inne drobne naprawy.

Szkoła wydała na usługi 18.205,84 zł, w tym: dokonano przeglądu obiektów budowlanych - budynków szkoły za 1.500 zł; usługi kominiarskie za 794,21 zł; usługi transportowe za kwotę 1.588,11 zł, w tym: przewóz uczniów na Olimpiady i zawody sportowe (1.297,13 zł); opłata za egzamin czeladniczy za kwotę 4.564,14 zł; opłata za obóz językowy ucznia do Chin za 3.300 zł; usługę doładowania konta Prepaid za kwotę 492 zł; oprawa protokołów i arkuszy ocen za 387,45 zł; udrożniono instalacje sanitarną w pokoju nauczycielskim za kwotę 179,95 zł; zamontowano kuchnie gazową w pracowni gastronomicznej za 180 zł; wywóz nieczystości 2.672,92 zł; opłaty pocztowe 822,10 zł; dozór mienia 720,04 zł; abonament RTV 325,15 zł; monitoring karmników deratyzacyjnych 270 zł i inne drobne usługi.

Jednostka otrzymała wyposażenie do pracowni gastronomicznej i mechatronicznej w ramach realizacji projektu "Dobry zawód - Lepsza przyszłość" za 46.765,62 zł, w tym:



za sprzęt do pracowni gastronomicznej, laptopa i drukarkę laserową (290.506,62 zł); 8 laptopów do pracowni mechatronicznej (17.392,00 zł). Ponadto szkoła otrzymała od Rady Rodziców darowiznę - książki do biblioteki szkolnej za 3.627 zł.

W Warsztatach Kształcenia Zawodowego wykonano klasopracownie za 7.538,16 zł, w tym: materiały za 2.638,16 zł, a usługa 4.900 zł

Na stołówkę zakupiono wyposażenie za 1.737,95 zł, w tym: pralkę za 895,57 zł; naczynia kuchenne za 842,38 zł. Wykonano również drobne remonty za 681,50 zł i zakupiono materiały do remontów we własnym zakresie za 288,81 zł. W danym półroczu wykonano usługi za kwotę 5.131,66 zł, między innymi wywóz nieczystości 4.522,89 zł; monitoring karmników deratyzacyjnych za 270 zł; utylizacja odpadów 240,60 zł; ostrzenie noży i sitek oraz inne drobne usługi.

Rypińskie Centrum Sportu zakupiło wyposażenie za 28.489,37zł, w tym: sprzęt do siłowni za 13.376,24 zł; sprzęt do fitness za 3.247,97 zł; piłkarzyki 284,54 zł; zakupiono szafę i szafki dla ratowników za 1.690,25 zł; fotele i krzesła za 723,54; gumy na kręgielni za 580 zł; bandy ochronne za 1.760 zł; siatki do siatkówki za 300,72 zł, bramki do piłki ręcznej za 4.087,90 zł oraz suwnice do ćwiczeń za 2.438,21 zł.

W ramach materiałów do remontów wydano 27.168,80 zł; zakupiono między innymi pompy basenowe za 4.474,50 zł; części zamienne do suszarek do włosów za 1.270,76; części zamienne do maszyny szorująco-czyszczącej za 1.368,44 zł, materiały elektryczne na bieżące potrzeby RCS za 4.630,22,46 zł (m.in. siłownik do rozdzielni, przekaźnik chloru, listwy, zasilacze, baterie, bezpieczniki, świetlówki, włączniki); części zamienne do 4 torów na kręgielni za 5.254,85 zł; zakupiono filtry do wentylacji za 1.235,71 zł; falownik do basenu 930,70 zł; głowice do pompy dozującej za 715,92 zł; materiały remontowo-budowlane 4.270,16 zł; części zamienne do siłowni 300 zł; zestaw naprawczy do pomp za 268,47 zł; części zamienne do sauny za 2.201,67 zł; oraz inne drobne materiały.

Rypińskie Centrum Sportu na remonty i modernizacje wydało 37.447,50 zł, w tym dokonano przeglądu maszyn elektrycznych i podbasenia za 6.562,60 zł; przeglądu wind za 750 zł; przeglądu kręgielni za 2.386,40 zł; serwis i naprawa sauny za 15.597,38 zł; przegląd oświetlenia awaryjnego i wymiana uszkodzonych lamp za 3.340,96 zł; przegląd i konserwacja central wentylacyjnych za 5.446,78 zł.

Planowane inwestycje na 2019 rok to klimatyzacja w kręgielni i siłowni, trzy stacje uzdatniania wody. W pierwszym półroczu wydatkowano 29.600 zł na klimatyzację w kręgielni i siłowni. Pozostałe inwestycje będą realizowane w II półroczu.

**Zespół Szkół Nr 3** w Rypinie jest jednostką działającą w ramach powiatu rypińskiego. Jednostka w pierwszym półroczu 2019 roku posiadała 297 uczniów Technikum (rozdział 80115), 16 uczniów Liceum Ogólnokształcącego dla dorosłych (rozdział 80144), 6 uczniów nauczania specjalnego (rozdział 80152), 61 uczniów Kwalifikacyjnych kursów zawodowych (rozdział 80151).

Plan budżetu jednostki na 2019 rok wyniósł 3.293.713,00 zł i został zrealizowany w 50,18% na wartość 1.652.722,24 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 1.447.598,13 zł, co stanowi 87,59% zrealizowanych wydatków. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 91.390 zł.

W tym okresie dokonano zakupu wyposażenia za 3.233,55 zł, w tym: kompresor 400 zł, pralka 799,99 zł, fotel biurowy 480 zł, niszczarka 822,87 zł, wentylator 74,99 zł, tablica informacyjna 98,40 zł oraz pawilon 299 zł.

W I półroczu 2019 roku zakupiono pomocy dydaktycznych za kwotę 93,62 zł na wyposażenie pracowni gastronomicznej.

Wykonano remonty w szkole za kwotę 1.250,30 zł, w tym: wymiana dysku w laptopie 500 zł, naprawa pieca grzewczego 565,80 zł, konserwacja kserokopiarki 184,50 zł.

Zakupiono materiały do remontu we własnym zakresie za łączną kwotę 3.221,93 zł w tym: naprawa monitoringu w szkole (1.500 zł), wymiana dysku w laptopie (209 zł), naprawa układu hamulcowego w Volkswagencie (644,29 zł), naprawa ciągnika (238,20 zł) i inne drobne naprawy.

W danym półroczu wykonano usługi za 6.902,96 zł, w tym: wywóz nieczystości 1.257,64 zł; opłaty pocztowe 314 zł; usługi transportowe za łączną kwotę 374,46 zł; monitoring obiektu szkoły 1.107 zł; przedłużenie licencji Złoty abonament Optivum za kwotę 2.159 zł; usługi kominiarskie 683,27 zł, abonament RTV 245,15 zł i inne drobne usługi.

Jednostka otrzymała wyposażenie sprzętu laboratoryjnego na zajęcia dydaktyczne w ramach projektu "Dobry Zawód -Lepsza przyszłość" za 5.763,42 zł, w tym: waga analityczna (4.001,40 zł), automatyczna biureta - cienka szklana rurka - (1.762,02 zł).

**Zespół Szkół Nr 4** w Nadrożu jest jednostką oświatową działającą w ramach powiatu rypińskiego. Jednostka prowadziła w 2019 r. Technika – rozdział 80115 - 77 uczniów oraz internat w którym przebywało około 23 uczniów - rozdział 85410.

Plan budżetowy jednostki za I półrocze 2019 r. wyniósł 2.410.788,00 zł i został zrealizowany w 46,26% na wartość 1.115.245,48 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 942.554,27 zł, co stanowi 84,52% wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 80.070 zł.

W I półroczu 2019 roku zakupiono pomoce dydaktyczne za 499,50 zł w tym: modele żywopłotów dekoracyjnych, drzew, latarni, pergoli, ogrodzenia.

Wykonano remonty za 5.441,32 zł w tym: konserwacja kserokopiarki i drukarek w sekretariacie, gabinecie dyrektora, internacie 1.094,70 zł; przegląd instalacji solarnej 1.783,44 zł; przeglądy techniczne gaśnic i hydrantów 2.563,18 zł.

Ponadto szkoła wykonała remonty we własnym zakresie, koszt materiałów remontowych wyniósł 6.091,20 zł. Dokonano naprawy piły, gałęziarki, kosiarki 1.307 zł; remont samochodu Volkswagen - wymiana filtrów oleju 320 zł; naprawa oświetlenia ulicznego 242 zł; wymiana baterii w sprzęcie elektronicznym 226 zł; naprawa rury wodociągowej i hydraulicznej w szkole i stołówce 367 zł; wymiana uszkodzonych szyb w wozowni 203 zł; montaż hydrantu ściennego na sali gimnastycznej 151 zł; naprawa ławek i karniszy w szkole 324 zł; wymiana zużytych części w drukarce w sekretariacie 1.193 zł; remont i malowanie klasy Nr 5 i 13 za 1.692 zł i inne drobne naprawy.

W danym półroczu jednostka wykonała wydatki na usługi na kwotę 10.829,33 zł, w tym: monitoring warsztatów 369 zł; abonament RTV 245 zł; usługi kominiarskie 1.613 zł; usługi pocztowe 419 zł; abonament za " Kwadrans dla dyrektora"- elektroniczny 338 zł; roczna opłata za korzystanie ze środowiska 1.537 zł; wywóz nieczystości 2.257 zł; monitoring i deratyzacja karmników 420 zł; usługi transportowe 183 zł; wypożyczenie sprzętu geodezyjnego na egzamin kwalifikacyjny 800 zł; przegląd instalacji elektrycznej w szkole, internacie, kuchni, w warsztacie samochodowym 953 zł; przegląd dźwignika w warsztacie - badanie i wykonanie pomiarów elektrycznych 849 zł; badanie techniczne i przegląd Volkswagena, Opla Astry, Forda Fiesty 396 zł; wykonanie analizy wody w szkole i stołówce 256 zł; i inne drobne usługi.

Jednostka w I półroczu 2019 roku otrzymała nieodpłatnie pomoce dydaktyczne z projektu "Dobry zawód - Lepsza przyszłość" 5 komputerów stacjonarnych za 10.940 zł.

Jednostka w 2019 roku otrzymała dotację celową "Wsparcie dla kobiet w ciąży i ich rodzin" w wysokości 300 zł, która będzie zrealizowana w II półroczu.

**Zespół Szkół Nr 5** jest jednostką oświatową działającą w ramach powiatu rypińskiego, która kształci dzieci i młodzież z niepełnosprawnością intelektualną oraz dzieci uzdolnione muzycznie. Szkoła Przystosowująca do Pracy przygotowuje młodzież do integracji w środowisku społecznym. Szkoła Muzyczna I stopnia rozwija pasje

i zamiłowania uczniów zapewniając należyte wykształcenie muzyczne w dalszej edukacji uczniów.

Jednostka prowadziła w I półroczu 2019 roku cztery szkoły: Szkołę Podstawową - rozdział 80102 – 63 uczniów i WWRD 21 dzieci, Gimnazjum rozdział 80111 – 12 uczniów, Zasadniczą Szkołę Zawodową rozdział 80134 – 38 uczniów oraz Szkołę Muzyczną I stopnia – rozdział 80132 - 75 uczniów.

Plan budżetu jednostki na 2019 rok wynosił 4.813.715,42 zł i został zrealizowany w 48,20% na wartość 2.319.979,68 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 2.119.024,35 zł, co stanowi 91,3 % wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 128.850,00 zł.

W tym okresie dokonano zakupu wyposażenia za 3.472 zł, w tym: do gabinetu wicedyrektor kserokopiarkę RICOH za 2.583 zł; pralkę INDESIT za 889 zł.

Zakupiono usługi remontowe w szkole za 1.600 zł; w tym naprawiono projektory do tablic interaktywnych w sali nr 2 i nr 14 za 1.500 zł, i naprawiono laptopa

Wykonano usługi na kwotę 15.526,94 zł w tym: przedłużenie licencji "Złoty abonament Optivum" - VULCAN za kwotę 2.048 zł; przedłużenie licencji programu antywirusowego "Kaspersky" i "Arcabit - Bezpieczna szkoła" za 590,77 zł; opłaty pocztowe za kwotę 249 zł; usługi transportowe za kwotę 9.726 zł, w tym: dowóz dzieci do szkoły; ochrona mienia i dozorowanie za kwotę 423,48 zł, wywóz ścieków za kwotę 2.051,88 zł; wydruk plakatów w związku z naborem uczniów do Szkoły Muzycznej I stopnia za kwotę 65,13 zł; usługi kominiarskie za kwotę 236,77 zł i inne drobne usługi.

W pierwszym półroczu szkoła otrzymała 78.000 zł z dotacji celowych na realizowanie Programu "Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny"; wykorzystwała na umowy zlecenie i pochodne w zakresie realizacji zadań ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na kwotę 26.585,99 zł. Z dotacji celowej otrzymano również 19.223,42 zł, na podręczniki i materiały ćwiczeniowe (6.946,42 zł) oraz na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (12.277 zł), które realizowane będą w II półroczu.

Z łącznej kwoty środków zaplanowanych na wydatki w dziale **edukacyjna opieka wychowawcza** w wysokości 1.492.170 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 696.490,31 zł, co stanowi 46,68 w stosunku do planu.

W ramach zrealizowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników Poradni oraz Internatu, przeznaczono kwotę 627.579,96 zł, co stanowi 90,11% ogółu poniesionych wydatków przez te placówki oraz 47,93% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Budżet Poradni na łączny plan 765.077 zł w ciągu I półrocza zrealizowany został w kwocie 366.927,57 zł, co stanowi 47,96% w stosunku do planu (*I półrocze 2018r.* - 357.547,26 zł). Na płace i wydatki pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 362.000,41, co stanowi 48,82% zaplanowanych środków na ten cel oraz 98,66% ogółu poniesionych wydatków przez Jednostkę w omawianym okresie. Pozostałe wydatki bieżące na plan 23.640 zł zostały wykonane w kwocie 4.927,16 zł, tj. 20,84%.

W internacie w Nadrożu w okresie I półrocza zamieszkiwało średnio 23 uczniów (*w I półroczu 2018r.* - 19 uczniów). Zaplanowany budżet Internatu w kwocie 693.760 zł wykonany został w kwocie 311.187,74 zł, tj. w 44,86% (*I półrocze 2018r.* - 246.646,88 zł). Wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 567.889 zł, zrealizowane zostały w kwocie 265.579,55 zł, tj. 46,77% w stosunku do planu i w strukturze zrealizowanych wydatków zajmują 85,34% (*I półrocze 2018r.* -

202.586,91 zł). Zaplanowane środki na pozostałe wydatki w kwocie 125.871 zł wykonane zostały w kwocie 45.608,19 zł, tj. w 36,23% i zajmują one w strukturze wszystkich wydatków 14,66%. Pomimo, że w internacie przebywa tylko 23 uczniów, poniesione wydatki ogółem w omawianym okresie są o 57.935,45 zł wyższe niż w roku 2017, gdy przebywało 55 uczniów (I półrocze 2017r. – 253.252,29 zł) natomiast w porównaniu do roku 2018, gdy w internacie przebywało 19 uczniów wydatki są wyższe o 64.540,86 zł.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników w analogicznych okresach wyniosły: 2017r. - 184.920,76, 2018r. - 189.509,31, 2019r. - 249.079,55 zł

Poza tym w dziale edukacyjna opieka wychowawcza, kwotę 12.600 zł przeznaczono na wypłatę stypendiów dla uczniów naszych szkół (z tego na stypendia Marszałka wydatkowano kwotę 5.400 zł oraz na stypendia im. Jana Pawła II kwotę 7.200 zł (w tym kwota 4.900 zł) pochodzi z dobrowolnych wpłat radnych naszego powiatu.

Na koniec czerwca nie rozdysponowane środki w utworzonej rezerwie celowej z przeznaczeniem na wydatki bieżące w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej stanowią kwotę 900.000 zł. Kwota ta jest zabezpieczeniem na nieprzewidziane zadania w planach finansowych jednostek oświatowych oraz na pokrycie występujących braków środków.

**Opieka społeczna** jest zadaniem szerokim, realizowanym w powiecie poprzez kilka jednostek budżetowych zajmujących się tą dziedziną i mających określone zadania wynikające z obowiązujących przepisów. Wykonywaniem tych zadań zajmują się:

- 1) Dom Dziecka,
- 2) Dom Pomocy Społecznej,
- 3) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (w tym rodziny zastępcze, Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności),
- 4) Powiatowy Urząd Pracy.

Środki zaplanowane na realizację zadań w zakresie działu 852 - **pomoc społeczna** i działu 853 – **pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** oraz działu **855- Rodzina** w łącznej kwocie 8.369.983zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 3.720.487,94 zł, co stanowi 44,45% planu.

#### **Dz. 852 rozdz. 85202 – Domy pomocy społecznej**

W rozdziale 85202 na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 334.000 zł w I półroczu wpłynęły środki w kwocie 142.893 zł, co stanowi 42,78%.

Środki z dotacji przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu.

Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu prowadzi działalność leczniczo – opiekuńczą nad ludźmi w wieku starszym, chociaż korzystają z opieki również ludzie stosunkowo młodzi - ze względu na schorzenia i brak opieki w środowisku rodzinnym. Pensjonariusze korzystają z pełnej opieki socjalnej, bytowej, leczniczej i opiekuńczej.

Poniesione wydatki ogółem w omawianym okresie wniosły łącznie kwotę 1.116.762,64 zł. Poza dotacją, wydatki realizowane były z dochodów pozyskanych przez Jednostkę. W I półroczu Dom osiągnął dochody w łącznej kwocie 1.037.351,83 zł, w tym pochodzące z odpłatności mieszkańców (70% emerytury, renty, zasiłku stałego) oraz gmin, które skierowały swoich mieszkańców w łącznej kwocie 1.036.840,90 zł oraz pozostałych dochodów w kwocie 510,93 zł (odpłatność za leki, wynagrodzenie płatnika składek, wpłata za złom, odsetki bankowe). Dotacja oraz dochody osiągnięte przez Jednostkę

w całości pokryły poniesione wydatki. W omawianym okresie nie angażowano innych środków na funkcjonowanie Domu.

Stan mieszkańców na koniec czerwca wynosił 49 osób (w tym: 7 osób na starych zasadach, częściowo dotowanych przez Urząd Wojewódzki oraz 42 osoby na nowych zasadach, gdzie odpłatność za pobyt określona jest wysokością średniego kosztu utrzymania mieszkańca ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego i wynosiła do m-ca lutego 3.758,18 zł i od miesiąca marca 4.015,03 zł, z czego 70% od swojego dochodu pokrywa mieszkaniac Domu, a różnicę między średnim kosztem utrzymania a opłatą wnoszoną przez mieszkańca pokrywa rodzina lub gmina, z której pochodzi pensjonariusz.

Na dzień 30.06 2019 r. zatrudnienie w Jednostce przedstawia się następująco:

1. Administracja – 4 osoby
2. Dział Terapeutyczno - Opiekuńczy – 22 osoby
3. Dział gospodarczy – 9 osób

Zgodnie z obowiązującymi przepisami wskaźnik zatrudnienia pracowników Zespołu Terapeutyczno-Opiekuńczego dla Jednostki wynosi nie mniej niż 0,5% (od 22.02.2017r.) na jednego mieszkańca. Na dzień 30.06.2019r. zatrudnionych było 35 osób, z tego włączonych do zespołu TO było 28 pracowników, tak więc wskaźnik zatrudnienia w stosunku do liczby mieszkańców przebywających w Domu wyniósł 0,57 (28 osób:49 mieszkańców).

W omawianym okresie łączne wydatki poniesiono w kwocie 1.116.762,64 zł, w tym wydatki bieżące wyniosły 1.091.195,66 zł i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie Domu. Na wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na ZFŚS przeznaczono kwotę 806.989,95 zł, co stanowi 73,95% ogółu poniesionych wydatków bieżących. Na zakup środków żywności wydatkowano 80.657,50 zł, na leki i środki pomocnicze kwotę 4.632,03 zł. Dużą pozycję w grupie wydatków bieżących stanowi zakup oleju opałowego, na co przeznaczono w I półroczu kwotę 62.720,09 zł. Na energię, wodę i gaz przeznaczono 25.594,94 zł a na usługi remontowe wydatkowano kwotę 8.546,38 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Jednostki (bieżące zakupy, usługi, opłaty).

W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano kwotę 25.566,98 zł na rewaloryzację ogrodzenia parku- etap VII.

#### **Dz. 852 rozdz. 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie**

Ustalony limit środków na wydatki przeznaczone na utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na rok bieżący w kwocie 402.192 zł zrealizowany został w wysokości 193.996,06 zł, tj. w 48,23% (I półrocze 2018r. – 134.700,96 zł). W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 325.095 zł przeznaczono kwotę 164.157,12 zł), co stanowi 84,8% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz 50,5% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel (I półrocze 2018r.- 109.590,67 zł). Pozostałe wydatki bieżące na plan 77.097 zł zostały wykonane w kwocie 29.838,94 zł, tj. 38,7%

#### **Dz. 852 rozdz. 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.**

Ustalony plan wydatków wynosi ogółem 25.380 zł, wydatkowano kwotę 6.580,44 zł z przeznaczeniem na: 21 porad prawnych na kwotę 3.048 zł i 32 porady psychologiczne na kwotę 2.925 zł. Pozostałe wydatki dotyczyły usług telefonii komórkowej – 187,44 zł i wymiany sterownika pralki – 420 zł.

## **Dz. 855 rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze**

Zaplanowane środki własne na **rodziny zastępcze** przy budżecie PCPR (rozdział 85508) na plan 947.331 zł, zrealizowane zostały w kwocie 444.390,64 zł, co stanowi 46,9% (I półrocze 2018r. 361.991,77 zł). Przeznaczone zostały przede wszystkim na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych tj. kwota 300.274,28 zł, z tego na comiesięczna pomoc dla dzieci umieszczone w:

- spokrewnionych rodzinach zastępczych – 43.405,20 zł (7 rodzin, w których przebywało 10-ro dzieci),
- niezawodowych rodzinach zastępczych – 82.439,19 zł (9 rodzin, w których przebywało 13-ro dzieci),
- zawodowych rodzinach zastępczych w tym pełniących funkcję pogotowia rodzinnego – 36.550,38 zł (2 rodziny, w których przebywało 12-ro dzieci),

- rodzinnym domu dziecka – 118.418,51 zł, w którym przebywało 21 dzieci,  
Kwotę 6.312 zł przekazano w formie pomocy na kontynuację nauki dla 2 wychowanków oraz 6.939 zł tytułem pomocy na usamodzielnienie dla 1 wychowanka. Ponadto wypłacono 6.210 zł jednorazowego świadczenia na pokrycie kosztów niezbędnych wydatków w związku z umieszczeniem dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej. Pokryto także koszty specjalistycznego poradnictwa psychologicznego na kwotę 900 zł, wykonano 1 pełną diagnostykę rodziny zastępczej za 520 zł, 5 badań kolejnych diagnostyk rodzin zastępczych 1.550 zł oraz 22 diagnozy psychofizyczne dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej 8.800 zł, a także 1 szkolenie dla spokrewnionej rodziny zastępczej za 150 zł. Łączne koszty usług na zaplanowaną kwotę 12.870 zł wykonano w 92,62%, tj. 11.920 zł. Wiąże się to z koniecznością zwiększenia środków w tym paragrafie na II półrocze 2019r.

Na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano łącznie kwotę 130.369,36 zł, w tym:

- na płace dla organizatora (1 etat) i koordynatora (1 etat)) rodzinnej pieczy zastępczej kwotę 50.072,77 zł
- wynagrodzenia na umowę zlecenie dla 1 zawodowej rodziny zastępczej, dla 1 zawodowej rodziny zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego, dla 2 osób prowadzących rodzinny dom dziecka oraz osób do pomocy w sprawowaniu opieki nad dziećmi kwotę 57.892,64 zł. zł
- na pochodne od wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 22.403,95 zł.

## **Dz. 853 rozdz. 85333 – Powiatowe urzędy pracy**

Wydatki poniesione na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy w omawianym okresie wyniosły 910.465,30 zł na zaplanowaną kwotę w wysokości 1.858.461 zł, co stanowi 48,99%, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 877.954,49 zł (I półrocze 2018r.- 832.383,10 zł) co stanowi 49,83% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel oraz 96,43% ogółu poniesionych przez Jednostkę wydatków w I półroczu. Zaplanowane środki na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 96.617 zł wydatkowano w omawianym okresie w kwocie 32.510,81 zł, co stanowi 33,65% i dotyczą one bieżącego funkcjonowania Jednostki. Są one na poziomie porównywalnym do analogicznego okresu poprzedniego.

## **Dz. 855 rozdz.85510 - działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**

W ramach tego rozdziału ponoszone są wydatki na funkcjonowanie Domu Dziecka, który przeznaczony jest dla dzieci w wieku od 3 lat do uzyskania pełnoletności, a w przypadku kontynuacji nauki przez wychowanka do momentu ukończenia przez niego szkoły.

Na dzień 30.06.2019r. w Placówce przebywało 16 wychowanków, w tym 7 wychowanków z naszego powiatu oraz 9 wychowanków z innych powiatów (w tym z: powiatu radziejowskiego - 2, powiatu nowodworskiego - 2, powiatu chełmińskiego - 2, powiatu kolskiego - 3 wychowanków).

Średni miesięczny koszt utrzymania jednego wychowanka w roku bieżącym wynosi 4.613,42 zł (w 2018r. 4.295,65 zł). Plan wydatków dla Domu Dziecka ustalono na kwotę 1.274.774 zł i wykonano w 47,34%, tj. w kwocie 603.473.20 zł. Na wydatki płacowe, pochodne od płac oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 976.399 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 463.936,64 zł, co stanowi 47,52% w stosunku do planu oraz 76,88% ogółu poniesionych wydatków w tej Jednostce.

W grupie wydatków rzeczowych na zakup środków żywności wydatkowano kwotę 22.679,90 zł (37,8%), na lekarstwa – 2.248,67 zł, na paliwo 6.654,10 zł, na odzież 5.629,13 zł, na art. chemiczne i gospodarcze 5.851,32 zł. Na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej na zaplanowana kwotę 93.629 zł, wydatkowano w omawianym okresie 47.538,17 zł, tj. 50,77%.

Na kieszonkowe dla dzieci wydatkowano kwotę 4.322 zł na plan 11.400 zł. Z zaplanowanych środków na wydatki związane z usamodzielnieniem się wychowanków w kwocie 64.844 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 26.790,87 zł z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla 5 usamodzielnionych wychowanków, którzy kontynuowali naukę oraz świadczenia pieniężne na usamodzielnienie dla 2 wychowanków.

#### **Dz. 900 rozdz. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Z dniem 1 stycznia 2010 roku weszła w życie ustawa z dnia 20 listopada 2009 roku o zmianie ustawy Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 215, poz. 1664- dalej ustawa zmieniająca) Zgodnie z art. 16 ustawy zmieniającej z dniem jej wejścia w życie zlikwidowane zostały powiatowe fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej, a wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych, stały się odpowiednio dochodami budżetów powiatów i podlegają przekazaniu na rachunek budżetu. Powyższe środki przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w przepisach ustawy Prawo ochrony środowiska.

Brzmienie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska oznacza, że wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych, pomniejszone o nadwyżkę przekazywaną do wojewódzkich funduszy ochrony środowiska - nie mogą być przeznaczone na cele inne niż wskazane w ustawie zarówno w roku budżetowym jak i w latach następnych.

Na rok 2019 zaplanowane środki na wydatki w dz. 900, rozdz. 90019 określone zostały na łączną kwotę 198.602 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 9.425,86 zł na: materiały z zakresu edukacji ekologicznej – 8.841,86 zł, książkę – 184 zł, pielęgnację zieleni – 400 zł.

#### **Dz. 921 rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury**

Najpoważniejszą grupę wydatków w tym rozdziale stanowiły wydatki na organizację obchodów 20-lecia powiatu rypińskiego. Całkowity koszt tego przedsięwzięcia to kwota

81.410,83 zł, z tego m.in.: 16.000 zł to usługa muzyczna, 13.530 zł obsługa techniczna, 11.400 zł usługa gastronomiczna, 4.182 zł wynagrodzenie autorskie (ZAIKS), 4.984,45 zł materiały promocyjne, medale okolicznościowe 4.686 zł, 3.131,13 zł art.spoż., 2.240 zł statuetki, 2.299 zł banery i plakat, 2.111 zł stroje i nadruki, 1.513 zł kwiaty, 516,60 zł tabliczki okolicznościowe.

Powiat dofinansowywał również imprezy kulturalne poprzez zakup nagród dla uczestników - 3.092,99 zł (m.in. konkurs wiedzy o Janie Pawle II, nagrody na najpiękniejszy stół wielkanocny) oraz pokrywał inne koszty związane z zorganizowaniem imprez kulturalnych (2.597,34 zł). Zadania w zakresie kultury są zadaniami własnymi powiatu, na które nie ma żadnej dotacji z budżetu państwa i dlatego też brakuje środków na aktywne prowadzenie działalności kulturalnej. W omawianym okresie wydatkowano środki w kwocie 87.101,16 zł, a pozyskane darowizny to kwota 28.900 zł.

### **Dz. 921 rozdz. 92116 – Biblioteki**

Zgodnie z porozumieniem zawartym z Burmistrzem Miasta Rypin i utworzeniu przez Radę Miasta Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w I półroczu przekazano dla Gminy Miasta Rypin dotację celową w kwocie 25.004 zł na dofinansowanie funkcjonowania biblioteki, w tym przede wszystkim na opłacenie jednego etatu bibliotekarki oraz zakup nowości wydawniczych. Zaplanowana kwota dotacji na 2019 rok wynosi 50.000 zł.

### **Dz. 926 rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej**

Podobnie jak w zakresie zadań kulturalnych, powiat finansował zadania kultury fizycznej i sportu w formie bezpośredniego dofinansowania imprez sportowych. Na imprezy sportowe zrealizowane w I półroczu 2019 r. w formie bezpośredniego dofinansowania wydatkowano kwotę 1.880,31 zł m.in. na wypożyczenie kajaków, puchary w piłce nożnej halowej, puchary i art. spoż.-przem. na turniej tenisa stołowego.

### **Realizacja projektów z udziałem środków unijnych.**

Na dzień 30 czerwca z budżetu powiatu realizowane są następujące projekty z udziałem środków unijnych tj.:

#### **1) „Rodzina w Centrum II” - rozdział 85295 – pozostała działalność**

W ramach dotacji na współfinansowanie projektów z udziałem środków unijnych - Europejskiego Funduszu Społecznego realizowany jest projekt pn. „Rodzina w Centrum II”. Projekt realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie w okresie od 01.07.2018r. do 30.06.2020r. Jego celem jest zwiększenie dostępu do usług wsparcia i pieczy zastępczej w województwie kujawsko-pomorskim.

W I półroczu 2019 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 6.349,45 zł oraz środki unijne w kwocie 77.100,55 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 67.421,85 zł (w tym: z budżetu państwa 5.129,90 zł, śr. unijne 62.291,95 zł), w ramach których zrealizowano:

- specjalistyczne poradnictwo rodzinne (pedagogiczne 30 godzin, prawne 30 porad, psychologiczne 37 porad, psychiatryczne 11 porad),
- 12 godzin mediacji rodzinnych,
- 10 spotkań po 90 minut terapii rodzinnych grupowych i indywidualnych,
- 2 warsztaty wzmacniające kompetencje rodzicielskie,



- 1 czterogodzinne spotkanie grupy wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych,
- 2 szkolenia dla wolontariuszy,
- 1 trzygodzinne spotkanie superwizja rodzin zastępczych,
- 1 warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą.

Udział w projekcie jest bezpłatny, a rekrutacja ma charakter otwarty i jest prowadzona zgodnie z zasadą równych szans.

**2) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” - rozdział 72095 – pozostała działalność**

Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski a Powiaty są Partnerami. Ogólna wartość projektu dla naszego powiatu wynosi 1.652.955 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 1.349.273zł, łączna kwota udziału własnego środków wynosi 303.682 zł.

Na rok 2019 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 856.739 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 705.376 zł oraz dotację dla Lidera w kwocie 3.109 zł. Do końca 2018 roku poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu wyniosły 9.811,71 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 140.430,41 zł (przekazano dotację na działania informacyjno-promocyjne oraz na zarządzanie projektem w kwocie 3.108,45 zł). Projekt realizowany będzie do 2021 roku.

**3) „Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego”.** Wartość zadania wyniosła 1.864.920 zł. Do końca 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 13.840 zł i dotyczyły one opracowania PFU (4.000 zł) oraz studium wykonalności (9.840 zł). Zgodnie z zawartą umową z Województwem Kujawsko-Pomorskim zadanie dofinansowanie zostanie ze środków unijnych w kwocie nie większej niż 1.510.739 zł, tj. 85% wydatków kwalifikowalnych które wynoszą 1.777.340,01zł. W dniu 26 marca bieżącego roku podpisana została umowa na zaprojektowanie oraz wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji tego projektu na wartość 1.610.000 zł z terminem wykonania do 30 czerwca 2020 roku. Zawarto również umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego na kwotę 28.000 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.

**4) „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica” -** wartość zadania określono na kwotę 4.210,236 zł. W wyniku ogłoszonego przetargu okazało się, iż środki są niewystarczające. Po wprowadzonych zmianach zaplanowano na realizację tego zadania na rok 2019 kwotę 4.303.924 zł. Został wyłoniony wykonawca i podpisano umowę z terminem wykonania do 15 października 2019 roku. Poniesione wydatki przed 2019r. związane z dokumentacją wyniosły 82.287 zł. W I półroczu 2019 roku wypłacono ze środków własnych odszkodowania za przejęcie nieruchomości na własność powiatu w wysokości 106.855 zł.

**5) „Dobry zawód – Lepsza przyszłość”- projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe - Wydział Rozwoju i Promocji.** Projekt jest realizowany w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2019 roku. Wartość ogółem projektu wynosi 1.924.500 zł (łącznie z wkładem niepieniężnym), kwota dofinansowania 1.635.825 zł, co stanowi 85% kosztów kwalifikowalnych. Do końca 2018 roku poniesione wydatki wyniosły 733.016,03 zł. W I półroczu bieżącego roku wydatkowano kwotę 505.749,01 zł, tak więc łączna wartość poniesionych wydatków na koniec czerwca zamknęła się kwotą 1.238.765,04 zł, natomiast w ramach dofinansowania w całym okresie realizacji projektu wpłynęły środki w kwocie 810.000 zł. Na obecny moment w ramach projektu 73 uczniów naszych szkół odbywa staże zawodowe u pracodawców oraz realizowane będą kursy i szkolenia zawodowe dla uczniów.

**6) „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego” - projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji.** Okres realizacji projektu od 8 sierpnia

2016 roku do 30 czerwca 2020 roku. Wartość ogółem projektu 3.682.440,01 zł (łącznie z wkładem niepieniężnym), kwota dofinansowania 3.130.074 zł.

Od początku realizacji projektu łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 977.136,15 zł., natomiast środki w ramach dofinansowania wpłynęły w kwocie 831.004,82 zł. W I półroczu nie dokonano żadnych wydatków w ramach projektu.

### III. Przychody i rozchody budżetu

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu	Wykonanie za I półrocze
1	2	3	4	5
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3.757.599,00</b>	<b>3.057.599,00</b>
1	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	700.000,00	0,00
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3.057.599,00	3.057.599,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1.853.970,00</b>	<b>4.500.000,00</b>
1	Przelewy na rachunki lokat	994	1.853.970,00	4.500.000,00

W przychodach kwota 3.057.599 zł pochodzi z nadwyżki z lat ubiegłych, natomiast 700.000 zł to kwota pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie z terminem spłaty 30.11.2019r.

Wykonane rozchody na dzień 30.06.2019r. w kwocie 4.500.000 zł są to środki na lokatach negocjowanych.

#### Rozliczenie wolnych środków i skumulowanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Przychody w roku 2018	+ 1.725.767,13 zł, w tym:
	1.725.767,13 zł – nadwyżka z lat ubiegłych
Dodatni wynik finansowy za 2018 rok -	<b>2.031.832,22 zł</b>
Rozchody w 2018 r.	- 700.000,00 zł
	<hr/>
	+ 3.057.599,35 zł w tym
	- nadwyżki z lat ubiegłych – 3.057.599,35 zł

#### **IV. Zadania z zakresu administracji rządowej**

Jednostki realizujące zadania z zakresu administracji rządowej wysokość budżetów ustaloną mają do wysokości przyznanych dotacji celowych z budżetu państwa na wykonanie powyższych zadań (za wyjątkiem Zespołu d/s Orzekania o Niepełnosprawności, zadań realizowanych przez Starostwo (w zakresie rozdz. 75011- *urzędy wojewódzkie*, rozdz. 71012- zadania z zakresu geodezji i kartografii) oraz zadań realizowanych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej).

Łącznie na dzień 30.06.2019 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§2110 i 2160) na plan w wysokości 5.656.006,42 zł wpłynęły środki w kwocie 3.525.196,51 zł, co stanowi 62,33%.

**Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:**

##### **1. Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2110)**

**W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami** - na plan 64.000 zł wpłynęła kwota 23.806,44 zł. Poniesione wydatki w zakresie otrzymanych środków zamknęły się kwotą 23.806,44 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie nieruchomości wydatkowano kwotę 23.149 zł oraz kwotę 500 zł na wycenę nieruchomości oraz kwotę 157,44 zł za ogłoszenie w prasie informacji o możliwości składania wniosków przez osoby uprawnione do udziału we wspólnocie gruntowej.

**W rozdziale 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii** (plan 113.200 zł) w ciągu I półrocza wpłynęły środki w kwocie 38.500 zł. Poniesione wydatki z dotacji na dzień 30 czerwca wyniosły 38.500 zł i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania w tym zakresie.

##### **Dz. 710 rozdz. 71015 – Nadzór budowlany**

Zadania w tym rozdziale są w całości zadaniami z zakresu administracji rządowej. W ciągu I półrocza na zaplanowaną kwotę dotacji 362.700 zł wpłynęły środki w kwocie 200.418 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 161.868 zł, z tego na wynagrodzenia i wydatki pochodne przeznaczono kwotę 142.799,27 zł, co stanowi 88,22% ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie. W Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego zatrudnienie wynosi 4,5 etatu. Przekazano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 4.400 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 14.668,73 zł wykorzystano na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, przede wszystkim na:

- materiały biurowe, środki czystości, art. przemysłowe i elektryczne – 750,51 zł,
- paliwo do samochodu służbowego – 288,80 zł,
- zakup energii – 725,16 zł,
- badania okresowe pracowników – 155 zł,
- usługi pozostałe (pocztowe, ścieki, przegląd gaśnicy) – 782,03 zł,
- abonament za internet i telefony – 696,06 zł,
- czynsz za lokal – 10.332 zł,
- ubezpieczenie samochodu i wyposażenia – 113,17 zł,
- wywóz śmieci 126 zł,
- szkolenia pracowników – 700 zł.

#### **Dz. 750 rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie**

W ramach tego rozdziału Starostwo wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej. W I półroczu na przyznaną kwotę dotacji 39.800 zł wpłynęły środki w kwocie 21.557 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 18.235,73 zł i przeznaczone zostały na płace i wydatki pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

#### **Dz. 750 rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa**

Kwalifikacja wojskowa jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 25.000 zł wpłynęły środki w wysokości 24.993,65 zł i wykorzystane zostały w całości z przeznaczeniem na:

- dodatkowe wynagrodzenia członków komisji lekarskiej na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 stycznia 2019r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sposobu ustalania dodatkowego wynagrodzenia osób wchodzących w skład komisji lekarskich oraz pracowników średniego personelu medycznego wyznaczonych do powiatowych komisji lekarskich orzekających o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej (Dz. U. z 2019r. poz. 97) oraz na podstawie Zarządzenia Nr 554/2018 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie ustalenia wysokości stawek dodatkowego wynagrodzenia dla członków Wojewódzkiej Komisji Lekarskiej i powiatowych komisji lekarskich w 2019r. – kwota 8.450 zł,
- wynagrodzenia osób zatrudnionych do zakładania formularzy ewidencji wojskowej i zajęć świetlicowych – 13.233,05zł,
- wynajmem lokalu – 1.920 zł,
- koszty materiałowe (wezwania, druki, pieczętki, papier itp.) – 1.069,02 zł,
- pozostałe wydatki – 321,58 zł.

#### **Dz. 752 rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne**

W zakresie dotacji w rozdziale 75212 – (plan 4.000 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

#### **Dz. 752 rozdz. 75295 – Pozostała działalność**

W zakresie dotacji w rozdziale 75295 – na plan 30.400 zł środki wpłynęły w 100%, wydatki będą poniesione w II półroczu.

#### **Dz. 754 rozdz. 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Wykorzystanie środków pochodzących z dotacji związane było z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie. W I półroczu na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 3.557.600 zł, wpłynęły środki w kwocie 2.380.216 zł, natomiast poniesione wydatki przez Jednostkę zamknęły się kwotą 2.049.174,52 zł.

Zatrudnienie w tej Jednostce na dzień 30.06.2019r. wynosi 47 etatów, w tym 45 funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne (pracownik cywilny i korpus służby cywilnej).

Na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy i pozostałych pracowników oraz pochodne wydatkowano kwotę 1.907.114,02 zł, co stanowi 93,07 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie.

Na świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP na zaplanowaną kwotę w wysokości 167.004 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 54.433,06 zł, (w tym: równoważnik pieniężny za remont lokalu mieszkalnego – 796,08 zł, równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego – 19.854,38 zł, dopłata do wypoczynku funkcjonariuszy – 21.217,00 zł, przejazd do szkół funkcjonariuszy – 12.381,60 zł, równoważnik za przejazd raz w roku 184 zł).

Pozostałe środki bieżące w kwocie 87.627,44 zł wykorzystano na:

- materiały pędne (paliwa i gaz), smary – 23.731,76 zł,
- olej opałowy – 12.819,06 zł,
- materiały administracyjno-biurowe - 1.195,21 zł,
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego – 1.096,41 zł,
- materiały i wyposażenie transportu – 1.659,01 zł,
- pozostałe materiały (m. in. czyszcidło, śr. czystości, woda mineralna, materiały informatyki) – 3.687,95 zł,
- opłaty za wodę – 741,88 zł,
- energia elektryczna – 10.400,11 zł,
- konserwacja i naprawa sprzętu transportowego, maszyn i urządzeń – 2.275,50 zł,
- konserwacja i naprawa sprzętu adm.- biurowego, ppoż.– 2.211,61 zł,
- badania lekarskie – 678 zł,
- wsparcie techniczne – 3.665,40 zł,
- usługi bankowe, pocztowe, radiowo-telewizyjne – 1.449,31 zł,
- usługi komunalne – 1.333,32 zł,
- badania techniczne pojazdów i urządzeń – 1.696,40 zł,
- wydatki z tyt. gospodarowania odpadami – 226,80 zł,
- wydatki okolicznościowe i reprezentacyjne – 155,73 zł,
- pozostałe usługi – 4.997,42 zł,
- opłaty z tyt. usług tel. komórkowej – 3.745,30 zł,
- podróże służbowe krajowe – 376,10 zł,
- podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłata za zarząd gruntów, wywóz nieczystości) – 7.026,16 zł,
- odpis na ZFŚS – 2.459 zł.

#### **Dz. 755, rozdz. 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna**

Do końca czerwca Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki w ramach dotacji celowej w kwocie 66.000 zł (50% w stosunku do zaplanowanej kwoty) z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej, realizowanych przez powiaty w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej. Przyznana dotacja zabezpiecza środki na realizację zadania w I półroczu.

Powiat Rypiński zawarł umowy z jednym adwokatem oraz czterema radcami prawnymi, wyłonionymi z listy przedstawionej przez Okręgową Radę Adwokacką w Toruniu i Radę Okręgową Izby Radców Prawnych w Toruniu oraz wyłonił w drodze konkursu organizację pozarządową, z którą podpisana została umowa. W BIP-ie oraz na stronie internetowej Starostwa zamieszczona została informacja o miejscu, godzinach, osobach świadczących nieodpłatną pomoc prawną oraz kto jest uprawniony do korzystania z niej. Informacja o funkcjonowaniu punktów pomocy prawnej przekazana została do urzędów gmin.

W ciągu I półrocza 2019 roku udzielono ogólnie 206 osobom nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym 68 osobom w punktach prowadzonych przez organizację pozarządową (I półrocze 2018 – 87 osobom). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba osób, którym udzielono nieodpłatnej pomocy prawnej ogółem zmniejszyła się o 19 osób. Poniesione wydatki na realizację zadania na koniec czerwca wniosły 60.898,99 zł.

**Dz. 801, rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**

W ramach powyższego rozdziału Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał środki w formie dotacji celowej w łącznej kwocie 6.946,42 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów szkoły podstawowej specjalnej. W I półroczu wpłynęły środki w 100%, natomiast wydatków w tym zakresie w omawianym okresie nie poniesiono.

**Dz. 851 rozdz. 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej. Otrzymując dotację celową powiat zobowiązany jest opłacać składki zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz za dzieci przebywające w Domu Dziecka. W omawianym okresie na plan 1.034.000 zł wpłynęły środki w kwocie 571.815 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 569.471,89 zł. W ramach wydatkowanej kwoty na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne (9.411 świadczeń) przeznaczono 563.774,89 zł, natomiast na składki za dzieci z Domu Dziecka – 5.697 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba bezrobotnych, za których odprowadzono składki zdrowotne zmniejszyła się o 593 osoby.

**Dz. 852 rozdz. 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

W zakresie dotacji w rozdziale 85205 – (plan 8.460 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

**Dz. 853 rozdz. 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**

Na terenie powiatu Zespół działa, na podstawie decyzji Starosty Rypińskiego od roku 2000. Jego obsługą zajmuje się Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, w którego budynku ma swoją siedzibę. Zespół zajmuje się przyjmowaniem oraz rozpatrywaniem wniosków osób niepełnosprawnych. W celu wydania orzeczenia powoływane są komisje Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności oddzielnie dla dzieci do 16 roku życia i oddzielnie dla osób dorosłych. Wydawane są również legitymacje dla osób niepełnosprawnych. Zatrudniony jest jeden pracownik na etat, sekretarz na pół etatu i przewodniczący na umowę – zlecenie. Od m-ca lipca 2014r. zaczęły obowiązywać nowe zasady wydawania kart parkingowych.

Działanie Zespołu jest w całości zadaniem z zakresu administracji rządowej, na które powiat otrzymuje dotację celową. W omawianym okresie na plan 83.400 zł, wpłynęły środki z tytułu dotacji w kwocie 41.790 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 58.860,67 zł, w tym z dotacji wydatkowano 34.526,11 zł, z przeznaczeniem na:

- diety członków komisji - 24.438 zł (wydano 392 orzeczenia dla osób powyżej 16 roku życia oraz 75 orzeczeń dla osób przed 16 rokiem życia),
- wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na ZFŚS – 9.868,85 zł,
- delegacje – 219,26 zł.

**Kwotę 24.334,56 zł** przeznaczono na koszty zatrudnienia pracownika oraz pozostałe wydatki rzeczowe, które samorząd sfinansował ze środków własnych. Zadanie to każdego roku dofinansowane jest ze środków powiatu, ponieważ przyznana kwota dotacji jest niewystarczająca.

### **Dz. 855, rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny**

W zakresie dotacji w rozdziale 85504 – (plan 10.000 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

### **Dz. 855, rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze (§ 2160)**

Powiat Rypiński w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku realizował ministerialny program „Rodzina 500+” na podstawie ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Powyższą formą pomocy tj. zasiłkiem wychowawczym 500+ zostały objęte dzieci przebywające w rodzinach zastępczych i rodzinnym domu dziecka na terenie Powiatu Rypińskiego do ukończenia przez nie 18-go roku życia.

W roku 2019r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski na mocy decyzji przyznał środki finansowe na realizację tego zadania w kwocie 184.500 zł. W I półroczu wpłynęły środki w ramach dotacji w kwocie 118.754 zł. Na wypłatę dodatków wychowawczych wydatkowano kwotę 118.608,60 zł.

Do 30 czerwca br. pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 42 dzieci, którym wypłacono 243 świadczenia.

Reasumując powyższą informację można stwierdzić, iż samorząd dokłada wszelkich starań, realizując zadania w zakresie przyznanych dotacji. Wiele zadań jest jednak niedofinansowanych. Wysokość dotacji od kilku lat nie ulega zwiększeniu, natomiast koszty realizacji zadań rosną. Każdego roku brakuje środków na działanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności oraz w rozdziałach 70005, 71012 oraz 75011 i samorząd zmuszony jest do angażowania własnych środków. Od wielu lat zbyt niskie są środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Niestety skromne środki finansowe własne powiatu praktycznie umożliwiają tylko niewielkie dofinansowanie powyższych zadań, co w dużym stopniu utrudnia prawidłową ich realizację.

**V. Sprawozdanie z zakresu umorzonych wierzytelności jednostek organizacyjnych Powiatu Rypińskiego oraz przyznania innych ulg udzielonych w trybie uchwały nr XXXVII/188/10 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 25 sierpnia 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych Powiatu Rypińskiego z tytułu należności mających charakter cywilnoprawny oraz udzielania innych ulg w spłaceniu tych należności a także wskazania organów do tego uprawnionych – **nie umorzono należności, udzielono ulgę w spłacie.****

Zgodnie z zapisami § 11 uchwały nr XXXVII/188/10 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 25 sierpnia 2010r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych Powiatu Rypińskiego z tytułu należności mających charakter cywilnoprawny oraz udzielania innych ulg w spłaceniu tych należności a także wskazania organów do tego uprawnionych, Zarząd Powiat zobowiązany został do przedkładania Radzie Powiatu informacji o zakresie umorzonych należności oraz udzielonych innych ulgach w spłacie należności w półrocznej informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu oraz w rocznym sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu. Przez ulgę w spłacie należy rozumieć odroczenie lub rozłożenie na raty wierzytelności.

Uchwałą Nr 82/2019 Zarząd Powiatu w Rypinie odroczył terminu spłaty pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie. Umowa pożyczki nr 1/ZOZ/2019 zawarta w dniu 4 marca 2019r. na kwotę 600.000 zł, przewidywała pierwotny termin spłaty do dnia 31 maja 2019r. Zarząd Powiatu w Rypinie po otrzymaniu pozytywnej opinii Komisji właściwej do spraw budżetu i finansów odroczył termin spłaty pożyczki do 31 lipca 2019r.

## Podsumowanie:

Analizując wykonanie budżetu powiatu można stwierdzić, iż stopień wykonania za I półrocze 2019 roku nie budzi niepokoju oraz zagrożeń dla prawidłowego wykonania budżetu całorocznego.

W I półroczu 2019 roku zaplanowane dochody osiągnięto w 49,38%, natomiast wydatki zrealizowano w 38,98% w stosunku do zaplanowanych kwot w budżecie. W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 84,43%, natomiast wydatki majątkowe 15,57%.

Dochody bieżące na plan 54.194.074,42 zł osiągnięte zostały w kwocie 29.685.582,46 zł (54,78%), natomiast wydatki bieżące na plan 52.597.604,42 zł zrealizowane zostały w kwocie 23.652.669,45 zł, tj. 44,97% w stosunku do planu. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące) na koniec czerwca stanowi kwotę 6.032.913,01 zł. Po pomniejszeniu o 1/13 część ogólnej subwencji oświatowej i dotacji na wynagrodzenia z góry tj. kwoty 1.796.694 zł można mówić o faktycznej nadwyżce operacyjnej w kwocie 4.236.219,01 zł.

Wydatki majątkowe na plan 9.696.264 zł zrealizowane zostały w kwocie 631.696,38 zł, tj. 6,51% w stosunku do planu, gdyż większość zadań jest w trakcie realizacji, natomiast wydatki wystąpią w II półroczu.

W strukturze wykonanych wydatków bieżących, wynagrodzenia i pochodne zajmują 71,37%. Wynagrodzenia i pochodne zrealizowane zostały w 49,25% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel. W wykonanych wydatkach znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 99,19% (wypłata do końca marca każdego roku) – po stronie wykonania jest to kwota 1.669.598,55 zł.

Mając na uwadze zapisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, iż każdy samorząd wylicza indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia, na podstawie wykonania budżetu z ostatnich trzech lat oraz wypracowanej nadwyżki operacyjnej za I półrocze, można stwierdzić, iż budżet powiatu jest budżetem bezpiecznym, zdolnym do pozyskiwania środków zewnętrznych.

Biorąc jednak pod uwagę zapisy art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki tj. nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, należy zwracać szczególną uwagę na wielkość stałych wydatków bieżących, ponieważ ich zwiększanie może spowodować problemy przy konstrukcji budżetu na lata następne.

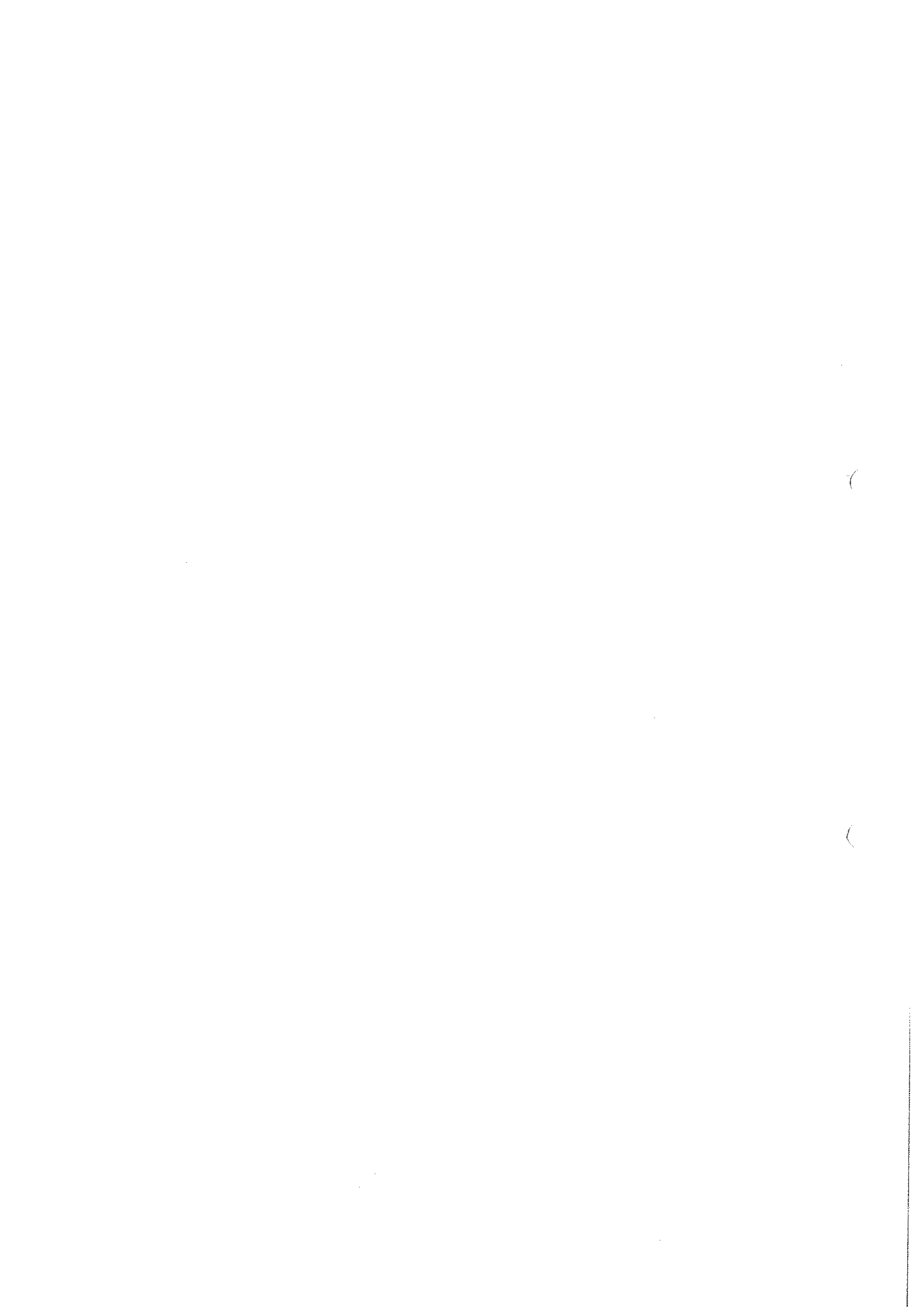
STAROSTA

*mgr Jarosław Sochacki*



**Wykonanie Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rybnickiego na lata 2019-2024**

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	Plan 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	48 163 746,59	51 973 768,48	52 144 383,35	60 883 933,00	29 832 151,82	49 800 000,00	57 000 000,00	57 000 000,00	56 500 000,00	56 500 000,00
1.1	Dochody budżetu	44 788 201,77	45 347 645,97	47 641 362,08	51 137 128,00	29 685 382,46	48 200 000,00	54 000 000,00	54 000 000,00	53 500 000,00	53 500 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wydatkach z budżetu jednostkowego od osób fizycznych	5 257 927,00	6 134 655,00	7 053 376,00	7 328 197,00	3 546 251,00	8 200 000,00	8 500 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wydatkach z budżetu jednostkowego od osób prawnych	1 800 000,00	1 934 858,98	2 233 697,43	2 385 897,43	1 133 460,53	2 200 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 013 304,13	2 031 745,69	2 095 513,28	2 095 513,28	1 277 742,74	2 100 000,00	2 120 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	z akcyzy od energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	23 404 729,00	23 379 901,00	23 733 329,00	28 093 265,00	16 434 178,00	29 000 000,00	29 500 000,00	29 700 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00
1.1.5	Dochody majątkowe, w tym:	9 272 243,19	9 585 921,38	9 794 485,79	12 573 710,00	6 021 519,37	10 000 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00
1.2	ze sprzedaży majątku	3 374 976,82	6 031 222,51	4 703 021,27	6 106 165,00	135 469,36	4 800 000,00	2 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.2.1	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 875,00	997 268,54	19 086,67	6 433,69	0,00	1 600 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 368 101,82	3 033 953,97	4 683 934,60	6 106 165,00	135 469,36	3 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	47 013 977,24	52 321 181,37	50 112 451,13	62 286 272,90	24 284 065,83	40 800 000,00	56 000 000,00	56 500 000,00	56 500 000,00	56 500 000,00
2.1	w tym: porządek i utrzymanie	41 329 065,18	42 647 933,77	45 530 262,89	52 350 038,00	27 032 669,45	51 000 000,00	55 800 000,00	56 500 000,00	56 500 000,00	56 500 000,00
2.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	702 284,00	676 919,00	651 513,00	626 326,00	303 719,00
2.1.1.1	na spłaty pozostałych zobowiązań samorządowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej prowadzonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają sforszowaniu dotacji z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	5 432,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	odsetki i dyfuzję odsetkową w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	5 432,32	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyfuzję odsetkową w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyfuzję odsetkową wyliczoną z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyfuzji odsetkowej od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyfuzję odsetkową wyliczoną z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań: zadaniowych za wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	5 684 912,07	10 673 246,60	4 582 190,24	9 936 234,90	631 696,38	9 800 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
3	Wykrytych budżetu	1 149 201,34	-1 917 412,89	2 031 832,22	-1 908 620,00	5 527 785,39	-1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00
4	Przebiegi budżetu	2 815 398,68	3 643 940,00	1 725 361,13	3 787 595,00	3 057 599,35	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
4.1	Nachybła budżetowa z lat ubiegłych	2 493 378,65	3 643 940,00	1 725 361,13	3 057 599,35	3 057 599,35	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wkład środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 321 420,00	1 917 412,89	922 245,00	1 908 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Koszty, pozostałe środki papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Budżety budżetu	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym kwota kwotę przypadającą na dany rok kwotę ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwotę ustawowych wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwotę ustawowych wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadająca na dany rok kwotę ustawowych wyliczeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	limite rozliczeń z tytułu długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wyliczona z art. 243 pkt 6 ustawy, jednakże uwzględniając uwzględnienie zobowiązań po uwzględnieniu zapisów budżetowych, dotyczących finansowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rezerwa zobowiązań budżetowych o której mowa w art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	3 459 336,59	2 695 152,20	1 910 935,19	1 596 470,00	6 032 913,01	-4 000 000,00	1 800 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki a wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki	7 274 535,77	6 338 332,20	3 636 702,32	4 654 069,00	9 090 512,35	-4 000 000,00	2 800 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00



Wykonanie Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypńskiego na lata 2019-2024

Wykonanie

Wyszczególnienie

Lp.	Opis	2016	2017	2018	Plan 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9	Wydatki na świadczenie świadczeń										
9.1	Wydatki na świadczenie świadczeń	2 75%	0 00%	0 00%	0 64%		1 21%	3 03%	2 93%	1 11%	0 54%
9.2	Wydatki na świadczenie świadczeń	2 75%	0 00%	0 00%	0 64%		1 21%	3 03%	2 93%	1 11%	0 54%
9.3	Wydatki na świadczenie świadczeń	0 00	0 00	0 00	0 00		0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
9.4	Wydatki na świadczenie świadczeń	2 75%	0 00%	0 00%	0 64%		1 21%	3 03%	2 93%	1 11%	0 54%
9.5	Wydatki na świadczenie świadczeń	7 28%	7 19%	3 70%	2 66%		8 36%	4 04%	3 26%	0 00%	0 00%
9.6	Wydatki na świadczenie świadczeń						2 74%	3 13%	5 01%	5 89%	3 10%
9.6.1	Wydatki na świadczenie świadczeń						4 51%	4 90%	5 01%	5 89%	3 10%
9.7	Wydatki na świadczenie świadczeń										
9.7.1	Wydatki na świadczenie świadczeń										
10	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	1 000 000,00	500 000,00	0 00	0 00
11	Wydatki na świadczenie świadczeń	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
11.1	Wydatki na świadczenie świadczeń	29 304 072,10	30 046 276,22	31 408 362,63	33 924 413,00	16 880 845,31	34 723 000,00	35 400 000,00	36 200 000,00	0 00	0 00
11.2	Wydatki na świadczenie świadczeń	3 307 702,88	3 445 026,86	3 458 298,79	4 574 418,00	2 223 877,70	4 390 000,00	4 400 000,00	4 580 000,00	0 00	0 00
11.3	Wydatki na świadczenie świadczeń	4 321 418,84	5 704 633,59	2 075 154,68	5 692 494,00	674 884,85	8 526 985,00	1 365 708,00	3 423 619,00	0 00	0 00
11.3.1	Wydatki na świadczenie świadczeń	260 752,07	265 504,66	1 613 742,13	3 087 166,00	508 827,46	1 460,00	1 422,00	0 00	0 00	0 00
11.3.2	Wydatki na świadczenie świadczeń	4 060 666,77	5 439 128,93	1 061 412,55	6 605 328,00	165 067,39	8 525 516,00	1 364 286,00	3 423 619,00	0 00	0 00
11.4	Wydatki na świadczenie świadczeń	4 060 666,77	8 805 176,92	3 413 669,36	6 273 022,00	275 823,39	4 033 516,00	1 364 286,00	3 423 619,00	0 00	0 00
11.5	Wydatki na świadczenie świadczeń	791 531,82	1 488 867,83	691 074,88	3 153 242,00	548 345,59	5 400 000,00	1 531 734,00	74 381,00	0 00	0 00
11.6	Wydatki na świadczenie świadczeń	832 033,48	549 742,85	567 000,00	70 000,00	10 000,00	364 484,00	300 000,00	300 000,00	0 00	0 00
12	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
12.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	226 644,74	437 890,59	832 183,12	4 309 138,00	1 069 346,00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
12.1.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	196 442,56	390 248,11	814 918,06	4 268 867,00	1 062 996,55	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
12.1.1.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	196 442,56	390 248,11	814 918,06	4 268 867,00	1 062 996,55	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
12.2	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0 00	663 214,97	3 084 263,36	4 926 292,00	119 365,84	2 027 055,00	211 734,00	0 00	0 00	0 00
12.2.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0 00	324 584,97	3 084 263,36	4 740 534,00	119 365,84	2 027 055,00	211 734,00	0 00	0 00	0 00
12.2.1.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0 00	324 584,97	3 084 263,36	4 740 534,00	119 365,84	2 027 055,00	211 734,00	0 00	0 00	0 00
12.3	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	280 125,51	418 940,22	1 869 860,18	3 989 795,00	576 279,31	1 409,00	1 442,00	0 00	0 00	0 00
12.3.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	239 134,45	333 754,38	1 610 699,86	3 460 630,00	568 040,96	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
12.3.2	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	280 125,51	335 764,38	1 869 860,18	3 989 795,00	576 279,31	1 409,00	1 442,00	0 00	0 00	0 00
12.4	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	526 890,59	3 370 352,99	944 590,44	6 004 328,00	140 430,41	2 893 516,00	262 214,00	0 00	0 00	0 00
12.4.1	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	332 241,00	2 864 800,04	236 113,63	4 740 534,00	119 365,84	2 027 055,00	211 734,00	0 00	0 00	0 00
12.4.2	Przeznaczenie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	526 890,59	3 370 352,99	944 590,44	6 004 328,00	140 430,41	2 893 516,00	262 214,00	0 00	0 00	0 00



Lp.	Wykazanie	Wykonanie					Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypńskiego na lata 2019-2024				
		2016	2017	2018	Plan 2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12.5	Wydatki na wydatki krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z budżetu miasto, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania projektu		570 228,79	1 220 127,00	1 533 384,00	29 302,92	867 930,00	51 992,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	Wydatki na wydatki krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	232 610,65	570 228,79	1 220 127,00	1 366 166,00	29 302,92	103 308,00	51 992,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wydatki krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	232 610,65	570 228,79	1 220 127,00	1 366 166,00	29 302,92	103 308,00	51 992,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	Wydatki na wydatki krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	232 610,65	570 228,79	1 220 127,00	1 366 166,00	29 302,92	103 308,00	51 992,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Wydatki z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	Wydatki z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Wydatki z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu miasto, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	Wydatki z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Koszty dofinansowania projektu i spłaty zobowiązań po samorządnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz kosztach utrzymania										
13.1	Koszty dofinansowania projektu i spłaty zobowiązań po samorządnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz kosztach utrzymania										
13.2	Dochody budżetu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o których mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 r. poz. 694, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wydatki na świadczenia zdrowotne, świadczenia, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej na zasadach określonych w przepisach o działalności publicznej zakładów opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na świadczenia zdrowotne, świadczenia, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej na zasadach określonych w przepisach o działalności publicznej zakładów opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na świadczenia zdrowotne, świadczenia, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej na zasadach określonych w przepisach o działalności publicznej zakładów opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na świadczenia zdrowotne, świadczenia, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej na zasadach określonych w przepisach o działalności publicznej zakładów opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki budżetu na pokrycie ulicznego wydatku finansowego samorządowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długiej i krótkiej										
14.1	Spłaty w tytułach i tytułach oraz tytułach papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1. wykażające wykonanie z tytułu zobowiązań i zaciąganych										
14.2	Kwota długu, którego złumowana jest dekada nie z tytułów budżetu										
14.3.1	Wydatki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1. wykażające wykonanie z tytułu zobowiązań i zaciąganych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	Wydatki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1. wykażające wykonanie z tytułu zobowiązań i zaciąganych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	Wydatki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1. wykażające wykonanie z tytułu zobowiązań i zaciąganych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wydatki operacji, niekwalifikujących się na kwoty długie (m.in. umocnienia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emisji dłużnych papierów wartościowych										

**STAROSTA**  
mgr Jarosław Sochacki



## Uzasadnienie do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2019 - 2024.

Zgodnie z art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zakres i formę informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 określa organ stanowiący. Rada Powiatu w Rypinie uchwałą Nr XXXVI/180/2010 z dnia 16 czerwca 2010r., zmienioną uchwałą Nr IX/48/2011 z dnia 28 czerwca 2011 roku, określiła zakres i formę informacji o kształtowaniu się WPF za I półrocze danego roku budżetowego.

Minimalny okres, na jaki winna zostać sporządzona WPF to rok budżetowy oraz kolejne trzy lata. Na ten okres WPF musi być sporządzona w pełnej szczegółowości. Ponadto WPF musi być sporządzona na okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp, tj. limity na przedsięwzięcia. Prognoza kwoty długu, stanowiąca część WPF, winna zostać sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (kredyty, pożyczki, emisje obligacji). Ta część winna zostać wypełniona w zakresie umożliwiającym ocenę spełnienia warunków określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

Dla Powiatu Rypińskiego Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na lata 2019-2024 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2022.

Z wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2019 roku wynika, iż dochody na plan 60.390.239,42 zł wykonane zostały w kwocie 29.822.151,82 zł, tj. w 49,38%, w tym **dochody bieżące na plan 54.194.074,42 zł, wykonane zostały w kwocie 29.685.582,46 zł**, tj. w 54,78%. W I półroczu 2019 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 38,99%, tj. na zaplanowaną kwotę 62.293.868,42 zł, wydatkowano kwotę 24.284.365,83 zł, w tym **wydatki bieżące na plan 52.597.604,42 zł, zrealizowane zostały w kwocie 23.652.669,45 zł**, tj. 44,97% w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na plan 9.696.264 zł poniesione zostały w kwocie 631.696,38 zł, tj. 6,51% w stosunku do zaplanowanych środków. W załączniku tabelarycznym WPF Powiatu Rypińskiego na lata 2019-2024 plan dochodów różni się o kwotę 6.946,42 zł. Wynika to z wprowadzonej dotacji na zakup podręczników w powyższej kwocie wprowadzonej Uchwałą Nr 87/2019 Zarządu Powiatu w Rypinie z dnia 28 czerwca 2019r., natomiast nie dokonano jeszcze zmian w WPF.

Biorąc pod uwagę zapisy art. 242 ustawy o finansach publicznych można stwierdzić, iż z dużym marginesem zachowana jest relacja wykonania dochodów bieżących do wydatków bieżących (wykonanie dochodów bieżących – 29.685.582,46 zł natomiast wykonanie wydatków bieżących - 23.652.669,45 zł). Należy jednak wziąć pod uwagę, iż w dochodach bieżących w I półroczu znajduje się 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej na miesiąc lipiec oraz dotacja od Wojewody dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na płatne z góry uposażenia dla funkcjonariuszy, co daje łączną kwotę 1.796.694 zł. Tak więc faktyczna nadwyżka operacyjna za I półrocze wynosi 4.236.219,01 zł. Należy jednak wziąć pod uwagę, iż wydatki bieżące w II półroczu będą wyższe, w związku z wyższym naborem uczniów do szkół, a co za tym idzie wyższymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne wynikającymi z dodatkowych zatrudnień nauczycieli, czy też większą ilością nadgodzin.

Wyższe wykonanie wydatków bieżących w II półroczu wystąpi zapewne na wynagrodzeniach, z uwagi na kolejne planowane podwyżki płac dla nauczycieli oraz wprowadzone podwyżki płac dla pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach organizacyjnych powiatu. Skutki tych podwyżek w I półroczu dotyczyły 4 miesięcy, a skutki w II półroczu będą dotyczyły 6 miesięcy. W wykonaniu wydatków bieżących za I półrocze nie ma wydatków z tyt. składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec zarówno od pracowników jak i pracodawcy (termin płatności odpowiednio do 5 i 20 lipca br.). Powyższa sytuacja również przełoży się na wyższe wykonanie wydatków w tym zakresie w II półroczu.





Dlatego też Zarząd będzie dokładał wszelkich starań przy realizacji budżetu w II półroczu, analizując wszystkie zmiany, które będą powodować zwiększenie wydatków bieżących.

### **Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań**

Na koniec czerwca 2019 roku powiat nie posiada zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek. W roku 2020 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 2.000.000 zł na pokrycie deficytu w budżecie. Spłatę kredytu zaplanowano na okres dwóch lat, tj. w latach 2021-2022 po 1.000.000 zł na każdy rok. Zaplanowano również środki na obsługę zadłużenia (odsetki do kredytów na rok 2020 – 20.000 zł, rok 2021 – 50.000 zł, 2022 rok – 20.000 zł).

Ponadto zgodnie z poręczeniem kredytu w kwocie 3.000.000 zł dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie, zaplanowano środki na jego spłatę, w przypadku nieterminowej spłaty przez kredytobiorcę. Środki zostały zaplanowane w okresie kredytowania tj. do 2024 roku w kwotach przypadających do spłaty w kolejnych latach (kapitał +odsetki), zgodnie z harmonogramem spłat określonym przez bank, który udzielił kredytu (2019 r.-386.100 zł, 2020 r. – 702.284 zł, 2021 r.- 676.919 zł, 2022 r.- 651.513 zł, 2023 r.- 626.326 zł, 2024 r.- 303.719 zł).

### **Realizacja przedsięwzięć zaplanowanych w latach 2019-2022**

#### **1. Inwestycyjne**

W latach 2019-2022 w zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć:

1) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski a Powiaty są Partnerami. Ogólna wartość projektu dla naszego powiatu wynosi 1.652.955 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 1.349.273zł, łączna kwota udziału własnego środków wynosi 303.682 zł.

Na rok 2019 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 856.739 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 705.376 zł oraz dotację dla Lidera w kwocie 3.109 zł. Do końca 2018 roku poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu wyniosły 9.811,71 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 140.430,41 zł (przekazano dotację na działania informacyjno-promocyjne oraz na zarządzanie projektem w kwocie 3.108,45 zł).

Projekt realizowany będzie do 2021 roku.

2) „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica” - wartość zadania określono na kwotę 4.210,236 zł. W wyniku ogłoszonego przetargu okazało się, iż środki są niewystarczające. Po wprowadzonych zmianach zaplanowano na realizację tego zadania na rok 2019 kwotę 4.303.924 zł. Został wyłoniony wykonawca i podpisano umowę z terminem wykonania do 15 października 2019 roku. Poniesione wydatki związane z dokumentacją wyniosły 82.287 zł.

3) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 0+995”. Wartość zadania określono na kwotę 1.062.457 zł. Poniesione wydatki do roku 2018 wyniosły 6.457 zł i przeznaczone zostały na opracowanie dokumentacji projektowej. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2020, pod warunkiem dofinansowania z Gminy Brzuze.

4) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Żałe-Nadróż od km 0+000 do km 0+950”. Wartość zadania określono na kwotę 1.022.510 zł. Poniesione wydatki do roku 2018 wyniosły 6.458 zł i przeznaczone zostały na opracowanie dokumentacji projektowej. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2021.



5) „Rewaloryzacja ogrodzenia parku – I-VII etap robót budowlanych i prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków WK-P pn. Zespół pałacowo-parkowy w miejscowości Ugoszcz” – łączna wartość zadania 801.539 zł. Poniesione wydatki w latach 2014-2018 stanowią kwotę 444.154,46 zł. Na rok 2019 zaplanowano środki w kwocie 101.000 zł na kontynuację przedsięwzięcia (w tym 10.000 zł dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego oraz 5.000 zł od Konserwatora Zabytków). Zadanie jest w trakcie realizacji, poniesione wydatki w I półroczu wyniosły 25.566,98 zł. Na lata 2020-2022 planuje się kontynuację przedsięwzięcia na łączną kwotę 256.384 zł.

6) Budowa hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu - Wartość zadania określona została na kwotę 1.388.999 zł. Poniesione wydatki do 2018 roku wyniosły 46.740 zł (w tym dok. projektowa 36.900 zł, studium wykonalności 9.840 zł). Zadanie nie jest realizowane, ponieważ analizowana jest zmiana lokalizacji warsztatów.

7) Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego”. Wartość zadania wyniosła 1.864.920 zł. Do końca 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 13.840 zł i dotyczyły one opracowania PFU (4.000 zł) oraz studium wykonalności (9.840 zł). Zgodnie z zawartą umową z Województwem Kujawsko-Pomorskim zadanie dofinansowanie zostanie ze środków unijnych w kwocie nie większej niż 1.510.739 zł, tj. 85% wydatków kwalifikowalnych które wynoszą 1.777.340,01 zł. W dniu 26 marca bieżącego roku podpisana została umowa na zaprojektowanie oraz wykonanie robót budowlanych w ramach realizacji tego projektu na wartość 1.610.000 zł z terminem wykonania do 30 czerwca 2020 roku. Zawarto również umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego na kwotę 28.000 zł.

8) „Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska- przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie” - planowana wartość zadania do realizacji według dokumentacji projektowej – 1.004.295 zł. W roku 2017 poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 4.305 zł i złożono wniosek do Ministerstwa Sportu i Turystyki o dofinansowanie tego zadania, który został rozpatrzony negatywnie. W 2019 złożony został ponownie wniosek o dofinansowanie w 50% kosztów zadania do Ministerstwa Sportu i Turystyki i będzie ono realizowane pod warunkiem pozyskania środków zewnętrznych.

9) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2226C Rogowo-Wymyślin od km 0+000 do km 4+369”. Całkowita wartość przedsięwzięcia określona została na kwotę 3.358.455 zł. Do chwili obecnej poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji w kwocie 17.220 zł. Zadanie zaplanowane było do realizacji w roku 2019, jednakże z uwagi na brak dofinansowania z Gminy Rogowo zrezygnowano z realizacji w roku bieżącym i przeniesiono tę inwestycję na rok 2022.

10) „Przebudowa drogi powiatowej Długie-Rakowo-Cetki od km 0+000 do km 4+801” Wartość zadania określono na kwotę 4.500.000 zł. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2020.

## II. Bieżące

W ramach wydatków bieżących przewidziane są do realizacji dwa projekty tj. „Dobry zawód- Lepsza przyszłość” oraz „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”.

**1. „Dobry zawód – Lepsza przyszłość”** - projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji. Projekt jest realizowany w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2019 roku. Wartość ogółem projektu wynosi 1.924.500,00 zł (łącznie z wkładem niepieniężnym), kwota dofinansowania 1.635.825 zł, co stanowi 85% kosztów kwalifikowalnych. Do końca 2018 roku poniesione wydatki wyniosły 733.016,03 zł. W I półroczu bieżącego roku wydatkowano kwotę 505.749,01 zł, tak więc łączna wartość poniesionych wydatków na koniec czerwca zamknęła się



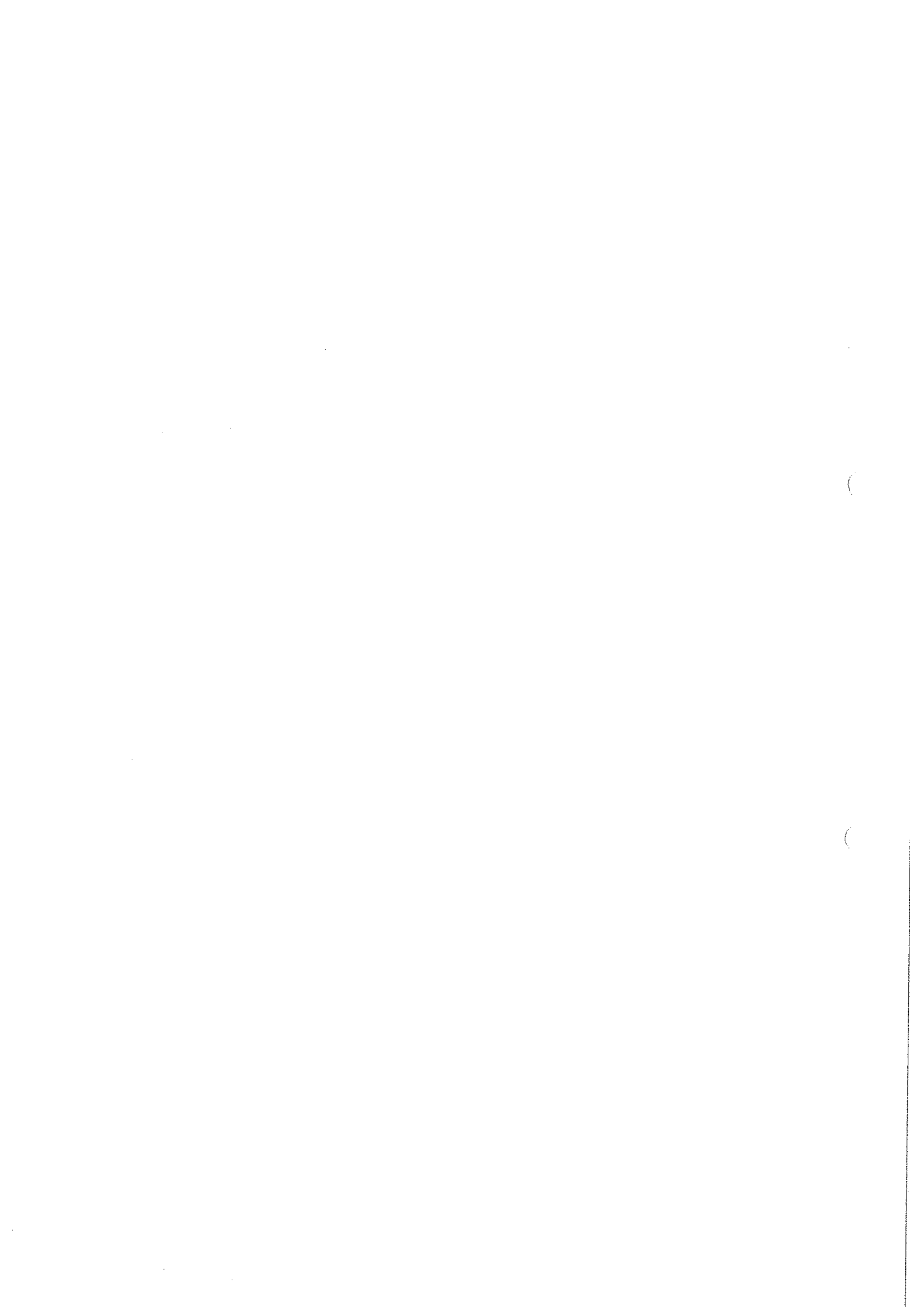
kwotą 1.238.765,04 zł, natomiast w ramach dofinansowania w całym okresie realizacji projektu wpłynęły środki w kwocie 810.000 zł. Na obecny moment w ramach projektu 73 uczniów naszych szkół odbywa staże zawodowe u pracodawców oraz realizowane będą kursy i szkolenia zawodowe dla uczniów.

**2. „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”** - projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji. Okres realizacji projektu od 8 sierpnia 2016 roku do 30 czerwca 2020 roku. Wartość ogółem projektu 3.682.440,01 zł (łącznie z wkładem niepieniężnym), kwota dofinansowania 3.130.074 zł.

Od początku realizacji projektu do dnia 30 czerwca bieżącego roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 977.136,15 zł. natomiast środki w ramach dofinansowania wpłynęły w kwocie 831.004,82 zł. Na obecny moment w ramach projektu prowadzone są postępowania przetargowe:

- 1) Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych polegających na cyfryzacji Zespołu Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie i Zespołu Szkół nr 3 im. Bogdana Chelmskiego w Rypinie – na sfinansowanie zamówienia Zamawiający zamierza przeznaczyć kwotę 188.645,00 zł brutto, w tym na część 1 zamówienia: 100.000 zł brutto, część 2 zamówienia: 88.645 zł brutto. Oferty zostały otwarte, ceny ofert w każdej z części przewyższają kwoty, jakie zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie danej części.
- 2) Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na zakup, dostawę i montaż mebli oraz pomocy dydaktycznych w ramach realizacji projektu pod nazwą *Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego* - na sfinansowanie zamówienia Zamawiający zamierza przeznaczyć kwotę 45.510 zł brutto, w tym na część 1 zamówienia: 15.700 zł brutto, część 2 zamówienia: 28.000 zł brutto, część 3 zamówienia: 1.810 zł brutto. Oferty zostały otwarte, trwają czynności zmierzające do wyboru najkorzystniejszej oferty w każdej z części.
- 3) Przygotowywane jest postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na zakup i dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania w ramach realizacji projektu pod nazwą „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. W wyniku postępowania planowany jest zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania za łączną kwotę około 1.300.000 zł brutto.

STAROSTA  
  
mgr Jarosław Sochacki



Wykaz przedsięwzięć (programy, zadania) o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Okres realizacji	Limit wydatków ogółem	z tego w latach				Limit zobowiązań (kol. 6-12 +7+8+9)	Poniesione nakłady		Zobowiązania na 30.06
					2019	2020	2021	2022		od początku realizacji	w I półroczu 2019 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>			<b>5.452.746</b>	<b>3.796.580</b>	<b>1.469</b>	<b>1.442</b>	<b>0</b>	<b>3.290.633,54</b>	<b>1.710.152,18</b>	<b>508.857,46</b>	<b>0</b>
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017-2021	6.020	3.109	1.469	1.442	0	2.911,55	0	3.108,45	0
2.	Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2017-2020	3.568.336	2.672.337	0	0	0	2.672.337	977.156,15	-	0
3.	Dobry zawód-Lepsza przyszłość	Starostwo Powiatowe	2018-2019	1.872.240	1.114.984	0	0	0	609.234,99	733.016,03	505.749,01	0
4.	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	Starostwo Powiatowe	2017-2019	6.150	6.150	0	0	0	6.150	0	0	0
<b>II</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>			<b>21.048.491</b>	<b>6.605.328</b>	<b>8.535.516</b>	<b>1.364.266</b>	<b>3.425.619</b>	<b>19.764.731,61</b>	<b>635.273,17</b>	<b>165.997,39</b>	
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe - Partner	2017-2021	1.652.955	856.739	534.002	262.214	0	1.512.524,59	9.811,71	140.430,41	0
2.	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	Zarząd Dróg Powiatowych	2017-2019	4.392.361	4.303.924	0	0	0	4.303.924,00	86.287,00	0	0
3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 0+995	Zarząd Dróg Powiatowych	2017-2020	1.062.457	0	1.056.000	0	0	1.056.000,00	6.457,00	0	0
4.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Żałe-Nadróż od km 0+000 do km 0+950	Zarząd Dróg Powiatowych	2017-2021	1.022.510	0	0	1.016.052	0	1.016.052,00	6.458,00	0	0
5.	Rewaloryzacja ogrodzenia parku -kolejny etap robót budowlanych i prac konserwatorskich przy	Dom Pomocy Społecznej „KOMBATA	2014-2022	801.539	101.000	86.000	86.000	84.384	331.817,02	444.154,46	25.566,98	0





zabytku wpisanym do rejestru zabytków WK-P pn. Zespół pałacowo-parkowy w miejscowości Ugoszcz'	NT" w Ugoszczu												
6. Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska- przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	Zespół Szkół Nr 2	2016-2022	1.004.295	500.000	0	0	0	500.000,00	4.305,00	0	0	0	0
7. Budowa hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2018-2020	1.388.999	336.795	1.010.384	0	0	1.347.179,00	46.740,00	0	0	0	0
8. Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2018-2020	1.864.920	506.870	1.349.130	0	0	1.856.000,00	13.840,00	0	0	0	0
9. Przebudowa drogi powiatowej nr 2226C Rogowo-Wymyslin od km 0+000 do km 4+369	Zarząd Dróg Powiatowych w Rypinie	2018-2022	3.358.455	0	0	0	3.341.235	3.341.235,00	17.220,00	0	0	0	0
10. Przebudowa drogi powiatowej Długie Rakowo-Cetki od km 0+000 do km 4+801	Zarząd Dróg Powiatowych w Rypinie	2019-2020	4.500.000	0	4.500.000	0	0	4.500.000,00	0	0	0	0	0

x/ liczba lat przedstawiona w wykazie uzależniona jest od okresu w jakim będzie realizowane przedsięwzięcie

STAROSTA

*mgr Jarosław Sochacki*