

UCHWAŁA NR 306/2017
ZARZĄDU POWIATU W RYPINIE
z dnia 30 sierpnia 2017 roku

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2017 roku

Na podstawie art. 61 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814, poz.1579, poz. 1948, z 2017 r. poz. 730, poz. 935), art. 266 pkt.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz.1984, poz. 2260, poz. 1948 z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1537) 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 2017 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2017-2020, 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.

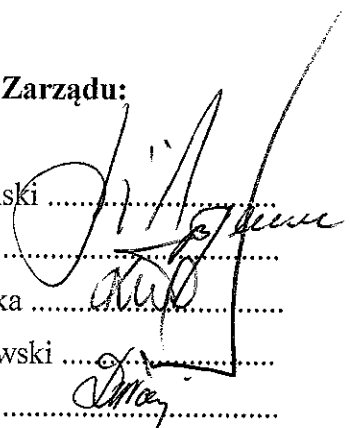
§ 3. Wykonanie uchwały w części dotyczącej § 2, powierza się Staroście Rypińskiemu.

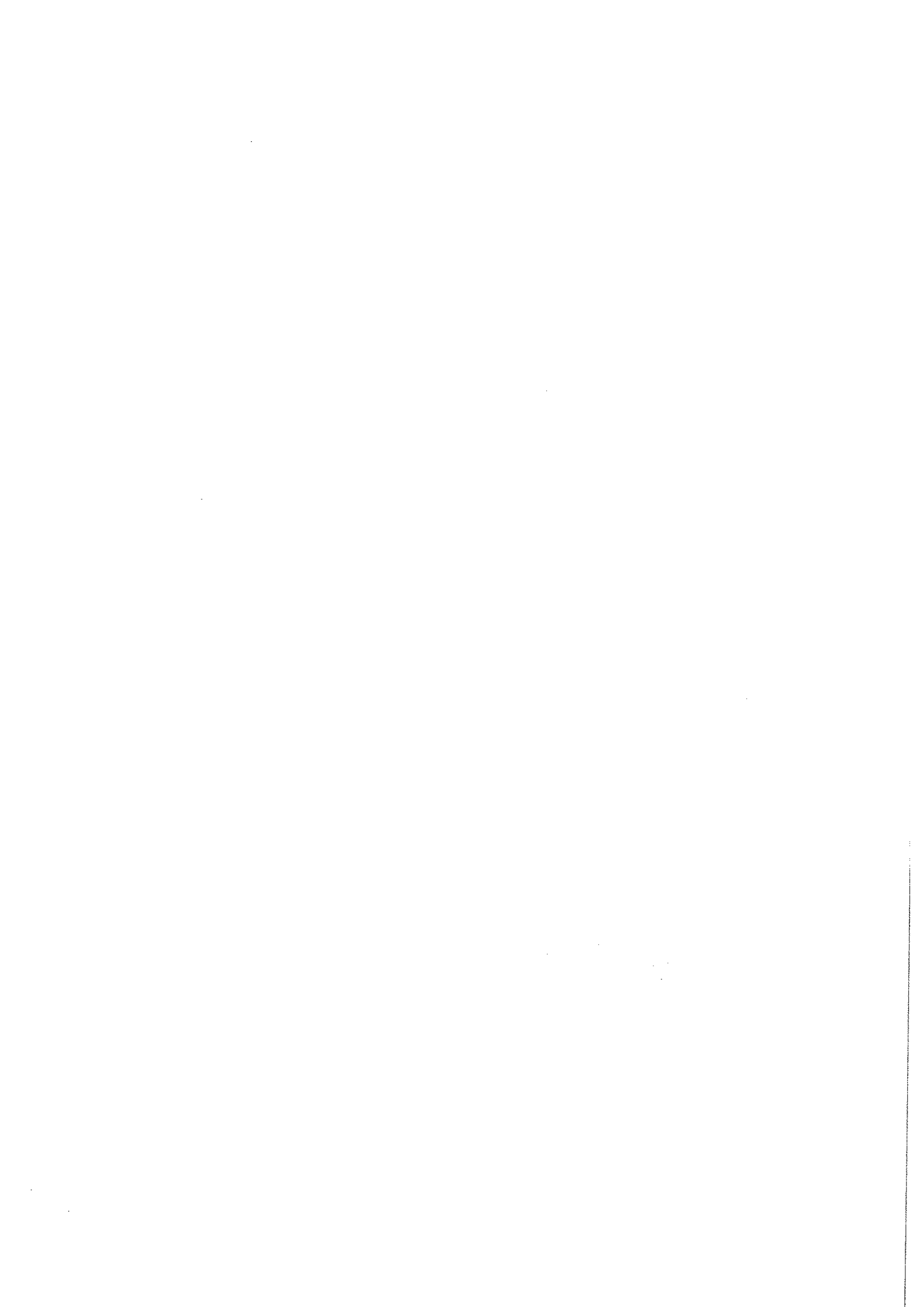
§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Podpisy Członków Zarządu:

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

1. Zbigniew Zgórzyński
2. Marek Tyburski
3. Monika Kalinowska
4. Mirosław Marynowski
5. Danuta Tyraj





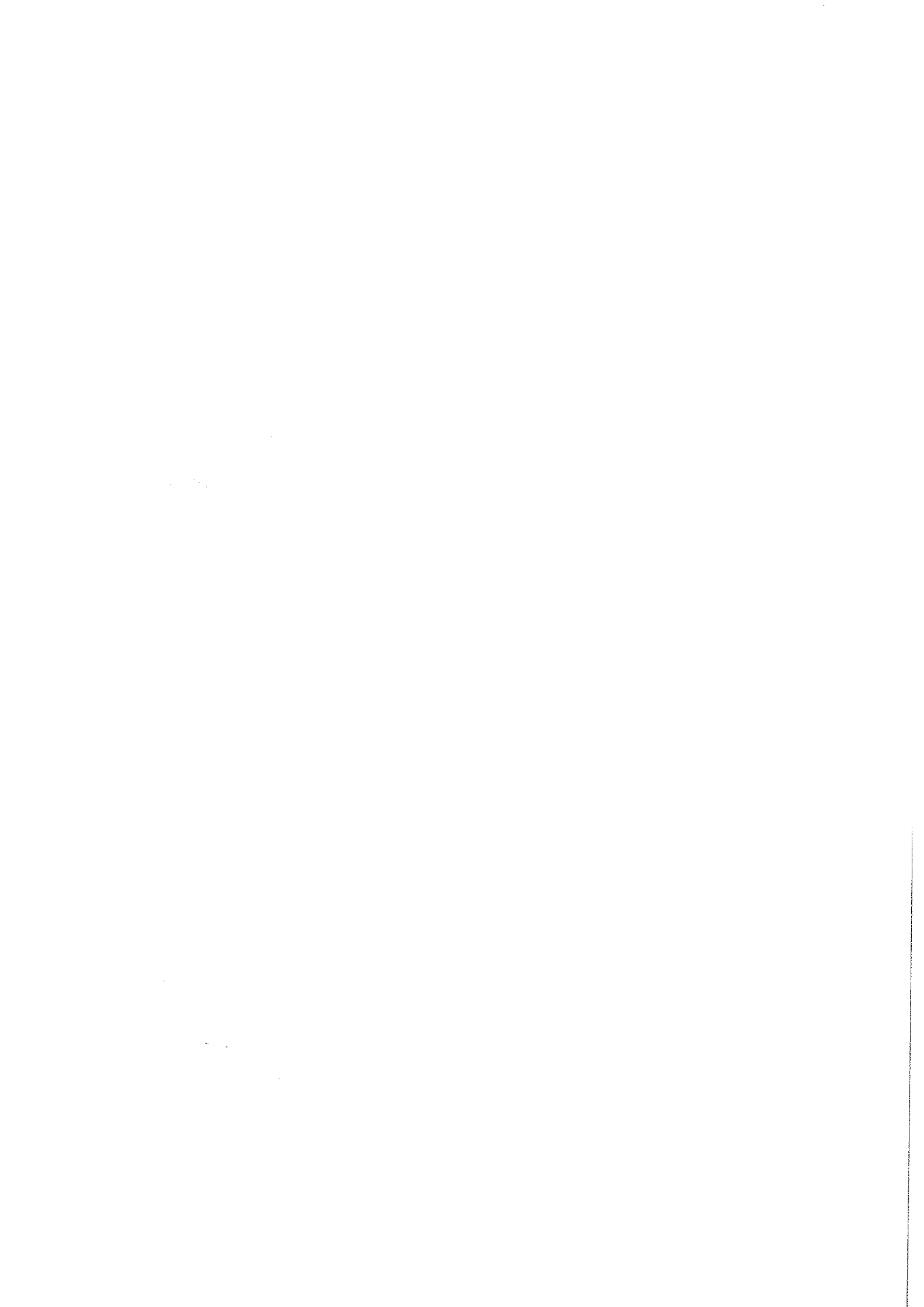
Uzasadnienie:

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 szczególowości 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 inż. Zbigniew Zgórzyński



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU RYPIŃSKIEGO ZA I PÓLROCZE 2017 ROKU

Uchwałą Nr XXI/131/2016 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 21 grudnia 2016 roku uchwalony został budżet Powiatu Rypińskiego na 2017 r., który po stronie dochodów i wydatków zaplanowany został na kwotę 59.488.421 zł – budżet zrównoważony.

Jednakże po ustaleniu wyniku finansowego z wykonania budżetu za 2016 rok pozostały do dyspozycji środki z nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolne środki z rozliczeń kredytów wyższe niż planowano o kwotę 3.643.180,02 zł. W związku z powyższym dokonano zmian zarówno po stronie dochodów i wydatków jak też przychodów i rozchodów. Ostatecznie na dzień 30 czerwca 2017 roku, budżet powiatu po stronie dochodów zamknął się kwotą 55.001.071,40 zł (w tym: dochody bieżące 44.142.758,40 zł, dochody majątkowe 10.858.313,00 zł), natomiast wydatki zaplanowano na kwotę 58.493.897,40 zł (w tym: wydatki bieżące – 43.144.235,40 zł, wydatki majątkowe – 15.349.662,00 zł). Deficyt budżetu w kwocie 3.492.826,00 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych określone zostały na kwotę 3.643.180,00 zł oraz rozchody na kwotę 150.354,00 zł.

Szczegółowe zmiany budżetu w ciągu I półrocza przedstawia poniższe zestawienie:

L.p.		Nr uchwały/organo	Zmiany uchwały budżetowej		Uzasadnienie zmian
			Docho	Wydatki	
		XXI/131/2016 Rada Powiatu	59.488.421,00	59.488.421,00	nie dotyczy - uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Rypńskiego na rok 2017.
1.		249/2017 Zarząd Powiatu	+5.400,00 59.488.421,00	+5.400,00 59.488.421,00	<p>Zwiększenie dochodów: Zwiększono dochody o kwotę 5.400 zł w związku z podpisaniem aneksu do porozumienia zawartego z Województwem Kujawsko – Pomorskim w sprawie przyznania stypendiów dla uczniów dziennych liceów i techników, na mocy którego wpłyną do budżetu powiatu środki na wypłatę stypendiów dla trzech uczniów w okresie od stycznia do czerwca bieżącego roku.</p> <p>Zwiększenie wydatków: 1) Zwiększono wydatki o kwotę 5.400 zł, z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów: - Zespołu Szkół nr 2 w Rypinie – 3.600 zł (stypendia dla uczniów: Natalia Grochocka, Dawid Bachon), - Zespołu Szkół Nr 3 w Rypinie – 1.800 zł (stypendium dla Agnieszki Michalskiej). Dokonano podziału rezerwy celowej przeznaczonej na wydatki bieżące w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w kwocie 31.533 zł na: - zwiększono środki w planie finansowym Starostwa na wydatki związane z realizacją umów dotyczących zakupu wyposażenia do pracowni mechatronicznej dla Zespołu Szkół Nr 2 (rozd. 80130 § 4240 - kwota 25.383 zł) oraz na zapłatę drugiej transzy za opracowanie studium wykonalności do projektu pn. Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego" (rozd. 80195 § 4300 - kwota 6.150 zł).</p> <p>Przeniesienia między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej: Dokonano przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych: - Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 05.01.2017 r., pismo PCOO.311.1.2017, - Starostwa Powiatowego w zakresie rozdz. 71012 - zdania z zakresu geodezji i kartografii - przeniesienie kwoty 12.400 zł z wynagrodzeń na § 3020 – na wypłatę odprawy pośmiertnej.</p> <p>Przeniesienia między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej: Dokonano przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych: - Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie, zgodnie z wnioskiem Jednostki z dnia 25.01.2017 r., pismo ZS2.KS.3021.1.2017 (zabezpieczenie środków na umowę zlecenie dla osoby prowadzącej kurs spawalniczy dla uczniów), - Starostwa Powiatowego w zakresie rozdz. 75019 i 75020 - dostosowanie planu na płace i pochodne</p>
2.		254/2017 Zarząd Powiatu	0,00 59.488.421,00	0,00 59.488.421,00	

3.	255/2017 Zarząd Powiatu	+107.600,00 59.601.421,00		<p>w związku ze zmianą wynagrodzenia dla pracownika zajmującego się obsługą rady.</p> <p>Zwiększenie dochodów</p> <p>Zwiększono dochody w związku ze zwiększeniem przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego planu dotacji celowych na 2017 rok w:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dz. 851 - Ochrona zdrowia, rozdz. 85156 - składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę 104.200 zł, - dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej o kwotę 3.900 zł, - dz. 855 - Rodzina, rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze o kwotę 100 zł. <p>Zmniejszenie dochodów</p> <p>Zmniejszono dochody w związku ze zmniejszeniem przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego planu dotacji celowych na 2017 rok w dziale 750 - Administracja publiczna, rozdz.75011 - Urzędy wojewódzkie o kwotę 600 zł.</p> <p>Zwiększenie wydatków</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zwiększono wydatki o kwotę 104.200 zł w dz. 851 - Ochrona zdrowia, rozdz. 85156 - składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. 2) Zwiększono wydatki o kwotę 3.900 zł w dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej. 3) Zwiększono wydatki o kwotę 100 zł w dz. 855 - Rodzina, rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze. <p>Zmniejszenie wydatków</p> <p>Zmniejszono wydatki w dziale 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie o kwotę 600 zł.</p> <p>Przeniesienia między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej: Dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w planie finansowym Komendy Powiatowej PSP w Rypinie, zgodnie z wnioskiem Jednostki z dnia 02 lutego 2017 r., pismo PF.0312.1.2017.</p>
4.	XXII/143/2017 Rada Powiatu	+150.000,00 59.751.421,00		<p>Zwiększenie dochodów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zwiększono o kwotę 89.140 zł zaplanowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. 2) Zwiększono o kwotę 60.860 zł zaplanowane dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w związku z informacją Ministra Rozwoju i Finansów o wynikających z ustawy budżetowej na rok 2017 rocznych kwotach części subwencji ogólnej. <p>Zwiększenie wydatków</p> <p>Zwiększono wydatki o kwotę 150.000 zł – zabezpieczenie środków w planie finansowym Starostwa na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla</p>

5.	265/2017 Zarząd Powiatu	+71.500,00 59.822.921,00	+71.500,00 59.822.921,00	Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie. Zwiększenie dochodów	<p>1) Wprowadzono po stronie dochodów środki w wysokości 30.000 zł z WFOŚiGW w Toruniu - w związku z promesą udzielenia dotacji na zadanie: „Rewaloryzacja parku dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu - etap IV”.</p> <p>2) Wprowadzono po stronie dochodów środki w wysokości 41.500 zł z WFOŚiGW w Toruniu - w związku z promesą udzielenia dotacji na zadania:</p> <ul style="list-style-type: none"> - „Przyroda Powiatu Rypińskiego – wydanie II (20.000 zł), - „Odbudowa zadrzewienia przy drogach powiatowych - 2017” (20.000 zł), - Umowa dotacji na dofinansowanie konkursu ekologicznego pn. „Chrońmy Środowisko” (1.500 zł). <p>Zwiększenie wydatków</p> <p>1) Zwiększono o kwotę 30.000 zł środki w planie finansowym DPS-u z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja parku dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu - etap IV” - środki pochodzą z WFOŚiGW + udział własny 20% w ramach środków ujętych w planie finansowym Jednostki.</p> <p>2) Zwiększono środki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na realizację zadań:</p> <ul style="list-style-type: none"> - „Przyroda Powiatu Rypińskiego – wydanie II (20.000 zł), - „Odbudowa zadrzewienia przy drogach powiatowych - 2017” (20.000 zł), - zakup nagród na konkurs ekologiczny pn. „Chrońmy Środowisko” (1.500 zł) <p>Środki pochodzą z WFOŚiGW + udział własny 20% w ramach środków ujętych w planie finansowym Jednostki.</p> <p>Przeniesienia między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej: Dokonano przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych: 1) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie – w ramach rozdz. 85321 oraz rozdz. 85295, zgodnie z wnioskami Jednostki (pisma: PCPR FN.3110.3.3017, PCPR.FN.3110.3.2017), 2) Zespołu Szkół Nr 3 w Rypinie – wniosek z dnia 21.02.2017 r., pismo ZS3.KS.3021.1.2017, 3) Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty – zabezpiecza się kwotę 30.000 zł w rozdz. 80146 na wydatki związane z doształcaniem i doskonaleniem nauczycieli - środki przeniesione z planu finansowego Starostwa z zabezpieczonych w ramach 1% środków zaplanowanych na wynagrodzenia nauczycieli.</p>
6.	XXII/144/2017 Rada Powiatu	+170.719,00 59.993.640,00	+170.719,00 59.993.640,00	Zwiększenie dochodów	<p>1) Zwiększono dochody o kwotę 57.720 zł w związku ze zwiększeniem przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego planu dotacji celowych na 2017 rok.</p> <p>2) Zwiększono o kwotę 101.999 zł zaplanowane dochody z tyt. udziałów w podatku</p>

<p>dochodowym od osób fizycznych.</p>																				
<p>3) Zwiększono o kwotę 3.900 zł zaplanowane dochody realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 z tyt. wynajmu pomieszczeń.</p>																				
<p>4) Zwiększono o kwotę 7.100 zł zaplanowane dochody w planie finansowym PCPR, w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniężnej.</p>																				
<p>Zwiększenie wydatków</p>																				
<p>1) Zwiększono o kwotę 30.000 zł środki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych w Rypinie z przeznaczeniem na zakup samochodu towarowo-osobowego na potrzeby przewozu pracowników, sprzętu i materiałów na miejsce robót.</p>																				
<p>2) Zwiększono o kwotę 57.720 zł środki na wydatki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na sporządzenie operatów szacunkowych, niezbędnych w postępowaniach prowadzonych w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę.</p>																				
<p>3) Zwiększono o kwotę 23.000 zł środki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na wydanie pozycji książkowej „Monografia Powiatu Rypińskiego”.</p>																				
<p>4) Zwiększono o kwotę 23.200 zł środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty w Rypinie z przeznaczeniem na przedłużenie licencji na programy komputerowe, na zakup dwóch zestawów komputerowych oraz szaf, w związku z planowanym przejściem kadr ze szkół.</p>																				
<p>5) Zabezpieczono środki w wysokości 11.000 zł w planie finansowym Starostwa na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Rypinie.</p>																				
<p>6) Zwiększono o kwotę 687 zł środki w planie finansowym Starostwa na częściowe pokrycie kosztów etatu Prezesa międzyzakładowej organizacji związkowej Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Rypinie (43 członków - nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Rypiński).</p>																				
<p>7) Zwiększono o kwotę 12.610 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 z przeznaczeniem na zakup migomatu spawalniczego do Warsztatów Kształcenia Zawodowego oraz na wymianę podłoża pod układanie płytek w dwóch klasopracowniach (11.010 zł) oraz na przyznaną pomoc zdrowotną dla 2 nauczycieli (1.600 zł).</p>																				
<p>8) Zwiększono o kwotę 1.000 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 3 na przyznaną pomoc zdrowotną dla 1 nauczyciela.</p>																				
<p>9) Zwiększono o kwotę 1.000 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 5 na przyznaną</p>																				

				<p>pomoc zdrowotną dla 1 nauczyciela.</p> <p>10) Zwiększono o kwotę 7.100 zł środki na wydatki w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na pokrycie kosztów „Balu Radości” – środki pochodzą z pozyskanych przez Jednostkę darowizn w formie pieniężnej.</p> <p>11) Zwiększono o kwotę 3.402 zł środki w planie finansowym Powiatowego Urzędu Pracy, w związku ze zwiększeniem podstawy odpisu na ZFŚS na jednego zatrudnionego o kwotę 91,73 zł.</p>
7.	XXIV/154/2017 Rada Powiatu	-4.507.879,00 55.4855.761,00	-1.088.929,00 58.904.711,00	<p>Zmniejszenie dochodów</p> <p>1) Zmniejszono o kwotę 1.725.227 zł zaplanowane dochody z budżetu Wojewody na dofinansowanie dwóch dróg realizowanych w ramach „Programu Rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” (droga Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin – 945.543 zł, droga Stary Kobrzyniec -Czumsk-Duży – 779.684 zł) – po zmianach dofinansowanie na te zadania wynosić będzie 2.642.539 zł.</p> <p>2) Zmniejszono o kwotę 879.866 zł zaplanowane dochody z tyt. pomocy finansowej gmin na ww. drogi powiatowe – po zmianach dofinansowanie z gmin wynosić będzie 1.347.695 zł (z Gm. Wąpielsk - 744.357 zł, z Gm. Rogowo - 603.338 zł).</p> <p>3) Zmniejszenie o kwotę 2.533.000 zł zaplanowanych dochodów z tytułu sprzedaży mienia (pozostała kwota zaplanowanych wpływów ze sprzedaży mienia na rok 2017 wynosi 4.000 zł i dotyczy sprzedaży mieszkań w Nadrożu z rozłożeniem należności na raty).</p> <p>4) Zmniejszono dochody o kwotę 140.190 zł - urealnienie zaplanowanych dochodów w związku ze złożonym wnioskiem na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie”.</p> <p>Zwiększenie dochodów</p> <p>1) Zwiększono o kwotę 314.911 zł dochody z tyt. pomocy finansowej gmin na drogi powiatowe planowane do realizacji dodatkowo w roku 2017 (z Gm. Brzuze 116.989 zł, z Gm. Skrwilino 92.450 zł, z Gm. Rypin – 105.472 zł).</p> <p>2) Zwiększono plan dochodów o środki w wysokości 313.533 zł z tyt. pomocy finansowej (PROW) na zrealizowane zadanie w roku 2016 tj. przebudowę drogi powiatowej nr 2225C Stary Kobrzyniec – Czumsk Duży – gr. woj.(Szczutowo) na odcinku Rogówko-Sosnowo.</p> <p>3) Zwiększono o kwotę 100.000 zł zaplanowane dochody z tytułu dofinansowania przez Urząd Marszałkowski zadania pn. „Budowa systemu sygnalizacji pożaru wraz z systemem oddymiania w obiektach Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ugoszczu”.</p> <p>4) Zwiększono plan dochodów o kwotę 33.500 zł – dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego</p>

<p>zadanie pn. „Rewaloryzacja ogrodzenia parku – V etap robót budowlanych i prac konserwatorskich (prace przy zespole patacowo-parkowym w Ugoszczu”.</p>	<p>Zwiększono plan dochodów o kwotę 8.460 zł w związku z decyzją Wojewody zwiększającą dotację celowe na 2017 r. z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.</p>	<p>Zmniejszenie wydatków</p>	<p>5) Zwiększono o kwotę 1.891.085 zł środki na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wapielsk-Długie-Rypin od km 6+598 do km 11+550 (odc. Półwiesk Mały-Wapielsk) – wartość zadania po przetargu łącznie z nadzorem inwestorskim wyniosła 2.919.046,29 zł.</p> <p>2) Zmniejszono o kwotę 1.559.368 zł zaplanowane środki na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2225C Stary Kobrzyńiec-Czumsk Duży - gr. woj. (Szczutowo) na odc. Rogowo-Sosnowo Etap 2 od km 3+712,76 do km 9+392” – wartość zadania po przetargu łącznie z nadzorem wyniosła 2.366.032 zł.</p> <p>3) Zmniejszono o kwotę 99.373 zł zaplanowane środki na pomoc finansową dla gmin.</p> <p>Zwiększenie wydatków</p> <p>1) Zwiększono o kwotę 1.259.644 zł środki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych na realizację dodatkowych zadań:</p> <p>a) Przebudowa drogi powiatowej nr 1842C Okalewo-Zofiewo (odc. Okalewo-Czerwonka dł. 3,5 km) – wartość kosztorysowa zadania 369.800 zł,</p> <p>b) Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 2+100 (odc. Brzuze-Piskorzyn) - wartość kosztorysowa zadania 203.627 zł,</p> <p>c) Przebudowa drogi powiatowej nr 2207C Trąbin-Dobre-Brzuze od km 0+0000 do km 2+500 (odc. Trąbin-Dobre) – wartość kosztorysowa zadania 264.327 zł,</p> <p>d) Przebudowa drogi powiatowej nr 2206C Rakowo-Czyżewo-Rusinowo od km 0+000 do km 3+724 (dł. 3,7 km) - wartość kosztorysowa zadania 421.890 zł.</p> <p>2) Zwiększono o kwotę 21.000 zł zaplanowane środki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych na place i pochodne w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników.</p> <p>3) Zwiększono o kwotę 1.736 zł zaplanowane środki w planie finansowym Starostwa na place i pochodne w związku z planowanymi podwyżkami plac dla pracowników od m-ca czerwca br.</p> <p>4) Zwiększono o kwotę 13.878 zł zaplanowane środki w planie finansowym Starostwa na place</p>
--	---	------------------------------	---

8.	287/2017	+56.665,00	+56.665,00	<p>(dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego) – łączne środki na to zadanie na 2017 rok wynoszą 83.500 zł.</p> <p>14) Zwiększono o kwotę 8.460 zł środki na wydatki w planie finansowym PCPR z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, tj. na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie, w związku z dotacją od Wojewody</p> <p>15) Zwiększono o kwotę 8.527 zł środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w tym na podwyżki płac dla pracowników wraz z pochodnymi (6.569 zł).</p> <p>16) Zwiększono o kwotę 1.828 zł środki w zakresie funkcjonowania Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności, w tym na tym na podwyżki płac wraz z pochodnymi 1.736 zł.</p> <p>17) Zwiększono o kwotę 88.145 zł środki w planie finansowym Powiatowego Urzędu Pracy z przeznaczeniem na:</p> <p>a) płace i pochodne w związku z planowanymi podwyżkami płac dla pracowników od m-ca czerwca br. (58.145 zł),</p> <p>b) zakup materiałów na remont schodów oraz remont nawierzchni wokół budynku (30.000 zł).</p> <p>18) Zwiększono o kwotę 3.233 zł środki w planie finansowym Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej na płace i pochodne, w związku z planowanymi podwyżkami płac od m-ca czerwca.</p> <p>19) Zwiększono o kwotę 8.075 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu na płace i pochodne dla pracowników Internatu, w związku z planowanymi podwyżkami płac.</p> <p>20) Zwiększono o kwotę 9.772 zł środki w planie finansowym Starostwa na wydatki ponoszone na dzieci z naszego powiatu umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.</p> <p>21) Zwiększono o kwotę 30.511 zł środki w planie finansowym Domu Dziecka na płace i pochodne dla pracowników, w związku z planowanymi podwyżkami płac od m-ca czerwca.</p> <p>22) Zwiększono o kwotę 260.500 zł środki w planie finansowym Starostwa – urealnienie planu na realizację zadania pn. „Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie” (planowane dofinansowane ze środków unijnych 539.809,85 zł).</p> <p>23) Zwiększono o kwotę 35.000 zł środki w planie finansowym Starostwa na zadania z zakresu ochrony środowiska, w związku z niewykorzystanymi środkami pochodzącymi z opłat za korzystanie ze środowiska w roku 2016.</p> <p>Zwiększenie dochodów</p>
----	----------	------------	------------	--

	Zarząd Powiatu	55.542.426,00	58.961.376,00	<p>Zwiększono dochody w związku ze zwiększeniem przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego planu dotacji celowych na 2017 rok w:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dz.754 - <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>, rozdz. 75411 - <i>Komendy powiatowe PSP</i> o kwotę 28.165 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą świadczeń i równoważników pieniężnych dla funkcjonariuszy (22.366 zł) oraz na wyposażenie osobiste i ochronne funkcjonariuszy (5.799 zł), - dz.710 - <i>Działalność usługowa</i>, rozdz. 71012 - <i>zadania z zakresu geodezji i kartografii</i> o kwotę 28.500 zł z przeznaczeniem na prace związane z informatyzacją części materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego z postaci analogowej do cyfrowej z terenu powiatu rypińskiego. Zwiększenia dokonano na podstawie wniosku Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego z dnia 26 kwietnia 2017 r. Nr WIGK.II.3120.4.2017. <p>Zwiększenie wydatków</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zwiększono o kwotę 28.165 zł środki w planie finansowym KP Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą świadczeń i równoważników pieniężnych dla funkcjonariuszy (22.366 zł) oraz na wyposażenie osobiste i ochronne funkcjonariuszy (5.799 zł). 2) Zwiększono o kwotę 28.500 zł środki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na prace związane z informatyzacją części materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego z postaci analogowej do cyfrowej z terenu powiatu rypińskiego. <p>Przeniesienia między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej</p> <p>Dokonano przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Powiatowego Nadzoru Budowlanego w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 10.05.2017 r., 2) Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 11.05.2017 r., pismo ZS2.KS.312.1.2017, 3) Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu - zgodnie z wnioskiem z dnia 11.05.2017 r., pismo ZS4.KS.312.1.2017, 4) Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 11.05.2017 r., pismo PCOO.311.1.2017, 5) Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu - zgodnie z wnioskiem z dnia 08.05.2017 r., pismo DPS/A/3012/02.2017, 6) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie – w ramach rozdz. 85321 zgodnie z wnioskiem z dnia 15.05.2017 r., pismo PCPR.3110.06.2017. <p>Zwiększenie dochodów</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zwiększono o kwotę 16.240 zł zaplanowane dochody z tyt. opłat komunikacyjnych, w związku z przewidywaniami wyższego wykonania w stosunku do planu. 2) Zwiększono o kwotę 21.100 zł zaplanowane dochody realizowane przez Zespół Szkół Nr 3 w Rypinie, w związku ze sprzedażą samochodu (Volkswagen transporter). 3) Zwiększono o kwotę 16.200 zł zaplanowane dochody realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 w
9.	XXVI/159/2017 Rada Powiatu	+98.323,00 55.640.749,00	+98.323,00 59.059.699,00	

				<p>Rypinie, z tyt. dofinansowania przez gminy kształcenia prac. młodocianych (za dwóch uczniów).</p> <p>4) Zwiększono o kwotę 10.000 zł zaplanowane dochody z tytułu dofinansowania przez Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków z Torunia zadania pn. „Budowa systemu sygnalizacji pożaru wraz z systemem oddymiania w obiektach Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ugoszczu”.</p> <p>5) Zwiększono o kwotę 34.783 zł zaplanowane dochody na realizację projektu unijnego pn. „Rodzina w Centrum” w związku z niepełną realizacją planu w tym zakresie w roku 2016.</p> <p>Zwiększenie wydatków</p> <p>1) Zwiększono plan finansowy Zespołu Szkół Nr 3 w Rypinie o kwotę 21.100 zł na zwiększenie środków przeznaczonych na energię elektryczną, ciepłą i wodę, w związku z występującymi brakami w tym zakresie (wyk. na 30.04. 2017 r. wynosi 88% w stosunku do planu).</p> <p>2) Zwiększono plan finansowy Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie o kwotę 16.200 zł z przeznaczeniem na zakup migomatu spawalniczego oraz mobilnego stołu spawalniczego do Warsztatów Kształcenia Zawodowego.</p> <p>3) Zwiększono plan finansowy Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu o kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na zakup kosiarki rider do cięcia trawników.</p> <p>4) Zwiększono o kwotę 10.000 zł środki na wydatki w planie finansowym DPS-u, w związku z dotacją z WUOZ w Toruniu na dofinansowanie budowy systemu sygnalizacji pożaru (ponieważ wcześniej zabezpieczono środki na całość zadania, zmniejsza się udział własny o kwotę 10.000 zł, przeznaczając go na zwiększenie środków na wynagrodzenia).</p> <p>5) Zwiększono o kwotę 26.023 zł zaplanowane środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie na realizację projektu pn. „Rodzina w Centrum”, w związku z niepełną realizacją zaplanowanych wydatków w roku 2016.</p> <p>6) Zwiększono o kwotę 5.280 zł środki na realizację zadań z zakresu wspierania i upowszechniania kultury (zleczanych w ramach otwartego konkursu ofert).</p> <p>7) Zwiększono o kwotę 5.000 zł środki na dotację dla Gminy Miasta Rypin na dofinansowanie funkcjonowania Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej.</p> <p>Zmniejszenie wydatków</p> <p>Zmniejszono o kwotę 5.280 zł środki na realizację zadań z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej (przeniesienie na zadania z obszaru kultury).</p> <p>Zmniejszenie dochodów</p> <p>Zmniejszono o kwotę 772.230 zł zaplanowane dochody przewidziane na realizację projektu pn.</p>
10.	XXVI/163/2017 Rada Powiatu	-603.435,00 55.037.314,00	+427.947,00 58.631.752,00	

<p>„Dobry zawód - Lepsza przyszłość” z uwagi na odstąpienie od realizacji projektu. Zwiększenie dochodów</p>	<p>1) Zwiększono o kwotę 1.700 zł zaplanowane dochody z tyt. dotacji celowych, w związku ze zwiększeniem planu dotacji na 2017 r. przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na wsparcie bieżącej działalności PINB.</p> <p>2) Zwiększono o kwotę 167.095 zł zaplanowane dochody z tyt. dotacji celowych, w związku ze zwiększeniem planu dotacji przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.</p> <p>Zmniejszenie wydatków</p> <p>Zmniejszono o kwotę 772.230 zł środki w planie finansowym Starostwa przeznaczone na realizację projektu pn. „Dobry zawód - Lepsza przyszłość” z uwagi na odstąpienie od realizacji projektu.</p> <p>Zwiększenie wydatków</p> <p>1) Zwiększono o kwotę 4.001 zł środki na wydatki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych w Rypinie na wypłatę nagrody jubileuszowej, w związku z przedłożeniem przez pracownika dokumentów uprawniających go do nagrody w trakcie trwania zatrudnienia.</p> <p>2) Zwiększono o kwotę 1.700 zł środki na wydatki w planie finansowym Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Rypinie, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego - na działalność bieżącą Jednostki.</p> <p>3) Zwiększono o kwotę 167.095 zł środki na wydatki w planie finansowym KP PSP w Rypinie, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego na sfinansowanie dwóch przedsięwzięć w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2017-2020” pod nazwą „Wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy (160.862 zł) oraz „Zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych” (6.233 zł).</p> <p>4) Zwiększono o kwotę 5.987 zł zaplanowane środki w planie finansowym Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Dylewie - urealnienie planu w związku z metryczką subwencji oświatowej na 2017 rok.</p> <p>5) Zwiększono o kwotę 44.000 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu z przeznaczeniem na wymianę pokrycia dachowego, remont komina oraz wymianę otworów okiennych w budynku zwanym wozownią - budynek jest wykorzystywany jako magazyn i garaż dla samochodów, maszyn i urządzeń do praktycznej nauki zawodu.</p> <p>6) Zwiększono o kwotę 12.500 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 z przeznaczeniem na zakup stołów komputerowych i krzesel dla uczniów w Warsztatach Kształcenia Zawodowego.</p> <p>7) Zwiększono o kwotę 100.000 zł środki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na</p>
--	---

11.	XXVII/167/2017 Rada Powiatu	-36.242,60 55.001.071,40	-137.854,60 58.493.897,40	<p>dotację dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie na dofinansowanie zakupu prosektorium oraz karetki transportowej.</p> <p>8) Zwiększono o kwotę 3.000 zł środki w planie finansowym PCPR w Rypinie na usługi zajęć hipoterapeutycznych na leczenie konia.</p> <p>9) Zwiększono o kwotę 6.000 zł środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu z przeznaczeniem na instalację monitoringu przed budynkiem internatu.</p> <p>Zmniejszenie dochodów Zmniejszono o kwotę 143.357 zł zaplanowane dochody z tyt. pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie dróg powiatowych (w tym 92.450 z gm. Skrwilno, 50.907 z gm. Brzuze) w związku z rezygnacją z realizacji przebudowy dróg na terenie tych gmin).</p> <p>Zwiększenie dochodów</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zwiększono o kwotę 74.582 zł dochody z tyt. pomocy finansowej z gmin w związku z wprowadzeniem nowych zadań (Gm. Rypin 61.350 zł, Gm. Wapielsk -13.232 zł). 2) Zwiększono o kwotę 32.532,40 zł zaplanowane dochody z tyt. dotacji celowych, w związku ze zwiększeniem planu dotacji przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego. <p>Zmniejszenie wydatków Zmniejszono o kwotę 573.427 zł środki zaplanowane na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1842C Okalewo-Zofiewo (odcinek Okalewo-Czenwonka) - 369.800 zł oraz „Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km +000 do km 2+100 (od. Brzuze Piskorzyn)” - 203.627 zł - w związku z rezygnacją z realizacji tych zadań.</p> <p>Zwiększenie wydatków</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zwiększono o kwotę 49.962 zł środki na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2218C Szafarnia-Wapielsk-Długie-Rypin od km 6+598 do km 11+550 (odc. Półwiesk Mały-Wapielsk)” – dodatkowe roboty. 2) Zwiększono o kwotę 26.215 zł środki na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2225C Stary Kobrzyniec-Czumsk Duży (gr. woj. Szczutowo) na odcinku Rogowo-Sosnowo etap 2 od km 3+712,76 do km 8+292” – dodatkowe roboty. 3) Zabezpieczono środki w wysokości 245.400 zł na nowe zadanie pn. „Wykonanie robót budowlanych zw. z remontem drogi powiatowej nr 2110C Cetki-Balin od km 0+000 do km 0+850 i od km 1+550 do km 4+186”. 4) Zabezpieczono środki w wysokości 59.963 zł na nowe zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Nadroż (m. Żałe-0,5 km)”. 5) Zwiększono o kwotę 20.000 zł środki na opracowanie dokumentacji projektowych. 6) Zwiększono o kwotę 32.532,40 zł środki na wydatki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 5
-----	--------------------------------	-----------------------------	------------------------------	---

					<p>w Rypinie, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.</p> <p>7) Zwiększono o kwotę 1.500 zł środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla ekspertów za udział w pracach komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o stopień nauczyciela mianowanego.</p>
--	--	--	--	--	--

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 przeciwpożarowej, 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 2003 r. 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, opł. 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 2017 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
DOCHODY OGÓLEM, w tym:	55.001.071,40	26.166.100,73	47,57	100,00
1. Dotacje celowe, z tego:	14.107.718,40	5.739.342,68	40,68	21,93
- Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w tym inwestycyjne	6.217.072,40 -	3.404.503,08 -	54,76 -	13,01 -
- Dotacje celowe na zadania własne w tym inwestycyjne	3.000.439,00 2.642.539,00	1.500.213,00 1.321.269,00	50,00 50,00	5,73 -
- Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego ,w tym:	4.890.207,00	834.626,60	17,07	3,19
z gmin, w tym :	4.066.737,00	483.677,75	11,89	1,85
inwestycyjne	3.093.831,00	-	-	-
z powiatów w tym inwestycyjne	684.570,00	345.548,85	50,48	1,32
z województwa w tym: inwestycyjne:	138.900,00 133.500,00	5.400,00 -	3,89 -	0,02
2. Środki z innych źródeł, w tym inwestycyjne	576.844,00 10.000,00	245.558,48 -	42,57 -	0,94
3. Środki na zadania bieżące przy udziale funduszy unijnych (projekty realizowane przez Starostwo Powiatowe, ZDP), w tym	4.694.893,00	418.144,89	8,91	1,60

- inwestycyjne	4.253.343,00	313.533,86	7,37	1,20
4.Subwencja ogólna	23.329.901,00	13.671.470,00	58,60	52,25
5.Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT)	6.041.957,00	2.829.396,12	46,83	10,81
6.Środki na dofinansowanie inwestycji własnych pozyskane z innych źródeł	700.000,00	0	-	-
7.Pozostałe dochody własne powiatu	5.549.758,00	3.262.188,56	58,78	12,47

Dane zawarte w powyższej tabeli wskazują, iż za I półrocze dochody na plan 55.001.071,40 zł wykonane zostały w kwocie 26.166.100,73 zł, co stanowi 47,57 % w stosunku do planu. Wykonanie było zróżnicowane w poszczególnych źródłach, kształtując się w przedziale od 3,89% z tytułu dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z jst (z województwem) do 58,78% w zakresie pozostałych dochodów własnych powiatu realizowanych bezpośrednio przez Starostwo i jednostki podległe.

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

- subwencja ogólna – 52,25%,
- dotacje na zadanie z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat – 13,01 %,
- dotacje na zadania własne – 5,73 %,
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z j.s.t – 3,19 %,
- środki pozyskane z innych źródeł 0,94%,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych - 10,81 %,
- środki na projekty unijne (unijne i z b.państwa) – 1,60%,
- pozostałe dochody własne -12,47%.

Dobrze spływały środki z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu. Łącznie na dzień 30.06.2017 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 6.217.072,40 zł wpłynęły środki w kwocie 3.404.503,08zł, co stanowi 54,76 % planu.

Dotacje na zadania własne na plan 3.000.439 zł wpłynęły w kwocie 1.500.213 zł, co stanowi 50 %.

Subwencja ogólna wpłynęła w 58,60 % w stosunku do zaplanowanej kwoty. Jest ona wydatkiem sztywnym dla budżetu państwa i nie podlega ograniczeniom w ciągu roku budżetowego. Wyższe wykonanie od 50 % progu, 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 6.041.957 zł, wpłynęły w kwocie 2.829.396,12 zł, co stanowi 46,83% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wpływy z tytułu udziałów są

wyższe o kwotę 149.710,25 zł, natomiast zaplanowana kwota w budżecie na ten rok w porównaniu do roku ubiegłego jest wyższa o 552.429 zł.

Szczegółowe zestawienie planu i wykonania dochodów powiatu za 2017 rok przedstawia poniższe zestawienie :

Tabela Nr 3

Treść	Dz.	Rozdz.	§	2017rok		
				Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7
1. Dotacje celowe , z tego :	-	-	-	14.107.718,40	5.739.342,68	40,68
<i>a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat , w tym</i>	-	-	2110	6.076.972,40	3.323.952,08	54,70
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700	70005		127.720	23.883,88	18,70
Zadania z zakresu geodezji i kartografii	710	71012		164.100	49.000,00	29,86
Nadzór budowlany	710	71015		345.600	185.331,00	53,63
Urzędy wojewódzkie	750	75011		36.000	19.405,00	53,90
Komisje poborowe	750	75045		24.000	23.975,80	99,90
Pozostałe wydatki obronne	752	75212		4.000	0,00	-
Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411		3.727.160	2.166.050,00	58,12
Nieodpłatna pomoc prawna	755	75515		125.200	62.598,00	50,00
Szkoły podstawowe specjalne	801	80102		11.694,45	11.694,45	100,00
Gimnazja	801	80110		11.950,61	11.950,61	100,00
Gimnazja specjalne	801	80111		8.887,34	8.887,34	100,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	851	85156		1.399.600	719.235,00	51,39

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	852	85205		8.460	0,00	-
Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	853	85321		82.600	41.941,00	50,78
<i>b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego</i>	855	85508	2160	140.100	80.551,00	57,50
<i>c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu</i>	600	60014	6430	2.642.539	1.321.269,00	50,00
<i>d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu</i>				357.900	178.944,00	50,00
(Dom Pomocy Społecznej)	852	85202	2130	357.900	178.944,00	50,00
<i>e) dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego , w tym :</i>	-	-	-	1.380.085	834.626,60	60,48
- z gmin	801	80195	2310	690.115	483.677,75	70,09
- z powiatów	855	85508	2320	131.259	58.910,65	44,88
	855	85510	2320	553.311	286.638,20	51,80
- z województwa	854	85415	2330	5.400	5.400,00	100,00
<i>f) dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego , w tym: z województwa</i>	852	85202	6630	133.500	0,00	-
<i>g) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych</i>				3.093.831	0,00	-
	600	60014	6300	1.593.831	0,00	-
	600	60014	6309	1.500.000	0,00	-
<i>h) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących</i>	600	60014	2710	282.791	0,00	-
2.Środki otrzymane z innych źródeł, w tym z:				576.844	245.558,48	42,57
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	020	02001	2460	225.244	110.509,48	49,06
- z WFOŚiGW w Toruniu	852	85202	2460	30.000	0,00	-

- z WFOŚiGW w Toruniu	900	90019	2460	41.500	0,00	-
- konserwatora zabytków	852	85202	6280	10.000	0,00	-
-środki z FP otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	853	85333	2690	270.100	135.049,00	50,00
3. Środki na zadania bieżące realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:				441.550	104.611,03	23,69
1) „Rodzina w Cnetrum”	852	85295	2057 2059	148.872 16.311	51.302,24 5.594,32	34,46 34,30
2) „Staż zawodowy szansą na zdobycie nowych umiejętności”	853	85395	2057 2059	247.276 29.091	42.691,89 5.022,58	17,26 17,27
4. Środki na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:				4.253.343	313.533,86	7,37
1) Przebudowa drogi powiatowej Stary Kobrzyńiec-Czumsk Duży (PROW)	600	60014	6208	313.533	313.533,86	100,00
2) Przebudowa drogi powiatowej nr 2217 C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917	600	60014	6207	3.400.000	0,00	-
3) Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	855	85595	6207	539.810	0,00	-
5. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	600	60014	6299	700.000	0,00	-
6.. Różne rozliczenia (subwencja ogólna)	758	-		23.329.901	13.671.470,00	58,60
Część oświatowa		75801	2920	17.389.836	10.701.440,00	61,54
Część wyrównawcza		75803	2920	5.280.856	2.640.426,00	50,00
Część równoważąca		75832	2920	659.209	329.604,00	50,00
7. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	756	75622	0010	5.891.957	2.737.358,00	46,46

8. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	756	75622	0020	150.000	92.038,12	61,36
9. Pozostałe dochody własne powiatu, w tym :	-	-	-	5.549.758	3.262.188,56	58,78
a) wpływy z opłaty komunikacyjnej	756	75618	0420	816.240	489.116,50	59,92
b) wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	756	75618	0650	130.000	72.555,00	55,81
c) wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	700	70005	0470	3.313	3.347,94	101,05
d) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0550	6.660	6.659,23	99,99
e) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw (za zajęcie pasa drogowego, opłaty za parking)	756	75618	0490	190.000	235.522,41	123,96
f) wpływy z opłat za koncesje i licencje	756	75618	0590	12.000	7.415,50	61,80
g) wpływy z różnych opłat	710 750 801 801 855 855 900	71012 75020 80120 80130 85508 85510 90019	0690 0690 0690 0690 0690 0690 0690	350.000 8.000 - - 57.901 108.000 70.000	192.519,80 3.053,50 18,00 99,00 29.433,43 55.176,71 81.303,55	55,01 38,17 - - 50,83 51,09 116,15
Razem § 0690				593.901	361.603,99	60,89
h) dochody z najmu i dzierżawy oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	700 801 801 801 801 854 855	70005 80102 80120 80130 80195 85410 85510	0750 0750 0750 0750 0750 0750 0750	97.106 - 12.000 52.560 76.000 1.300 540	52.224,61 387,80 7.705,89 25.625,66 43.219,97 0,00 848,82	53,78 - 64,22 48,76 56,87 - 157,19
Razem § 0750				239.506	130.012,75	54,28
i) wpływy z usług	801 801 852 852 852	80148 80195 85202 85220 85410	0830 0830 0830 0830 0830	490.000 1.100.000 1.613.568 - 103.920	259.672,99 538.094,55 868.728,67 3.675,64 43.670,07	52,99 48,92 53,84 - 42,02
Razem § 0830				3.307.488	1.713.841,92	51,82

j) darowizny	852	85218	0960	7.100	7.100,00	100,00
	854	85415	0960	10.140	5.070,00	50,00
	855	85510	0960	-	5.075,00	-
Razem § 0960				17.240	17.245,00	100,03
k) wpływy z różnych dochodów	600	60014	0970	15.000	8.717,89	58,12
	710	71015	0970	-	28,00	-
	750	75020	0970	7.000	3.493,28	49,90
	750	75085	0970	-	58,00	-
	756	75618	0970	-	708,86	-
	801	80102	0970	-	406,12	-
	801	80120	0970	-	906,49	-
	801	80130	0970	16.200	17.298,36	106,78
	801	80132	0970	4.000	2.292,42	57,31
	801	80195	0970	12.000	10.052,97	83,77
	852	85202	0970	1.500	404,22	26,95
	853	85321	0970	-	82,52	-
	853	85333	0970	-	189,00	-
	854	85406	0970	-	53,00	-
	855	85510	0970	20.000	10.723,16	53,62
Razem § 0970				75.700	55.414,29	73,20
l) odsetki od środków na rachunkach bankowych	600	60014	0920	-	118,57	-
	700	70005	0920	-	557,19	-
	710	71015	0920	-	4,05	-
	750	75085	0920	-	53,52	-
	754	75411	0920	-	72,03	-
	756	75618	0920	-	91,31	-
	758	75814	0920	40.000	34.132,74	85,33
	801	80102	0920	-	144,17	-
	801	80120	0920	-	136,36	-
	801	80130	0920	-	611,56	-
	801	80132	0920	-	1,35	-
	801	80195	0920	-	321,78	-
	852	85202	0920	-	167,96	-
	852	85218	0920	-	104,13	-
	852	85295	0920	-	2,51	-
	853	85321	0920	-	0,22	-
	853	85333	0920	-	77,11	-
	853	85395	0920	-	1,48	-
	854	85406	0920	-	45,90	-
	854	85410	0920	-	65,38	-
	855	85510	0920	-	91,83	-
Razem § 0920				40.000	36.801,15	92,00
Ł0 wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów	801	80120	0610	-	26,00	-
	801	80130	0610	-	607,00	-
Razem § 0610				-	633,00	-
m) wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	750	75020	0940	-	589,90	-
	855	85508	0940	-	149,61	-
	926	92605	0940	-	9,51	-
Razem § 0940				-	749,02	-

n) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0770	4.000	17.302,48	432,56
o) wpływy z opłaty eksploatacyjnej	756	75618	0460	-	1.795,91	-
p) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	750	75020	2360	92.610	91.072,47	98,34
r) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	801	80130	0870	21.100	21.100,00	100,00
OGÓLEM				55.001.071,40	26.166.100,73	47,57

Powyższe zestawienie przedstawia pełen obraz realizacji dochodów w budżecie Powiatu Rypińskiego za I półrocze 2017 r. Z danych w nim zawartych wynika, iż największy udział w strukturze wykonanych dochodów zajmuje **subwencja ogólna**, która stanowi aż 52,25 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów w omawianym okresie, w tym:

- część oświatowa - 40,90 %,
- część wyrównawcza - 10,09%,
- część równoważąca – 1,26 %.

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 poprzedniego część oświatowa subwencji ogólnej po stronie planu jest niższa o kwotę 725.116 zł. Z uwagi na zmniejszającą się liczbę uczniów, począwszy od 2014 roku część oświatowa subwencji ogólnej nie pokrywa w pełni bieżących wydatków na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą.

Dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań własnych powiatu przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu. 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 2017 roku w DPS w Ugoszczu przebywało 50 pensjonariuszy w tym 11 osób, na które przyznana jest dotacja na starych zasadach oraz 39 osób skierowanych z gmin. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba pensjonariuszy na starych zasadach zmniejszyła się o 1 osobę, natomiast liczba pensjonariuszy przyjętych na nowych zasadach wzrosła o 4 osoby.

Na rok 2017 wstępna kwota przyznanej dotacji po stronie planu wynosi 357.900 zł. W omawianym okresie wpłynęła kwota 178.944 zł co stanowi 50 %. Wysokość dotacji jest korygowana w ciągu roku na podstawie składanych comiesięcznych meldunków o stanie pensjonariuszy i w przypadku zmiany liczby pensjonariuszy będzie odpowiednio zmniejszona.

Począwszy od roku 2005, powiat nie otrzymuje już dotacji na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych tj. dla Domu Dziecka. 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 26,3 wychowanków, natomiast na dzień 30 czerwca przebywało 25 wychowanków, w tym z innych powiatów 13-ro dzieci, w związku z czym, wpłyną do budżetu środki pieniężne na wydatki ponoszone na utrzymanie tych dzieci w wysokości średnich wydatków utrzymania dziecka (w naszej Placówce od m-ca kwietnia jest to kwota 3.693,02 zł (za miesiące styczeń- marzec była to kwota z roku poprzedniego tj. 3.293,52 zł).

W I półroczu dochody z odpłatności innych powiatów na plan 553.311 zł wpłynęły w kwocie 286.638,20 zł i są niższe w porównaniu do I półrocza 2016 roku o kwotę 9.849,70 zł.

Z tytułu odpłatności innych powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu wpłynęła kwota 58.910,65 zł (I półrocze 2016 r. -30.100,46 zł).

Analizując część dochodów dotyczącą dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej można stwierdzić, iż środki sływały dobrze, ponieważ ich wykonanie ukształtowało się na poziomie 54,70% w stosunku do zaplanowanej kwoty. Są w tym dotacje, które wpłynęły w 100% tj. w rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa, z uwagi na fakt, iż wszystkie wydatki związane z tym zadaniem realizowane są w I półroczu oraz w dziale 801 – Oświata i wychowanie - na zakup podręczników dla uczniów.

W zakresie dotacji w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii na dzień 30 czerwca na zaplanowaną kwotę 164.100 zł wpłynęły środki w kwocie 49.000 zł, co stanowi 29,86% 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.

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 5.891.957 zł, wpłynęły w kwocie 2.737.358 zł, co stanowi 46,46 % planu. Zakładając, że drugie półrocze będzie w wykonaniu wyższe w porównaniu do pierwszego, co zauważalne jest w okresie kilku poprzednich lat, można przewidywać, iż dochody w tym zakresie zostaną zrealizowane w wysokości zaplanowanej. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego w omawianym okresie wpłynęło więcej środków z tego tytułu o kwotę 126.081 zł. Należy jednak zwrócić uwagę, iż dokonano zmniejszenia planu dochodów z tego tytułu w stosunku do założeń określonych przez Ministerstwo Finansów o kwotę 106.353 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zajmują mniejszą pozycję, a ich wykonanie w porównaniu do I półrocza 2016 roku jest wyższe o kwotę 23.629,25 zł. Na koniec czerwca na plan 150.000zł wpłynęła kwota 92.038,12zł, co stanowi 61,36% planu.

Poza tym cieszy fakt, że wiele pozycji dochodów realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe oraz pozostałe jednostki organizacyjne wykonano z przekroczeniem 50% prognozy.

Dochody z tytułu odsetek bankowych oraz odsetek od nieterminowych płatności wykonano w kwocie 36.801,15 zł co stanowi 92% w stosunku do planu i jest ono na poziomie I półrocza roku poprzedniego. Pomimo dużego spadku stóp procentowych udało się osiągnąć wysoki wskaźnik wykonania tych dochodów. Jest to wynikiem nie uruchomienia w dużej części zaplanowanych środków na zadania inwestycyjne, jak też nie wykonaniem w 50% zaplanowanych wydatków bieżących. Zgodnie z upoważnieniem przekazany Zarządowi Powiatu, wolne środki lokowane są na lokatach negocjowanych w bankach oferujących najkorzystniejsze oprocentowanie.

W § 0830 –wpływy z tytułu usług, na zaplanowaną kwotę 3.307.488 zł w I półroczu wpłynęła kwota 1.713.841,92 zł, co stanowi 51,82 %. Dochody z tego tytułu w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są niższe o kwotę 46.206,80 zł. W wykonaniu najpoważniejszą pozycję w tej grupie 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 1.100.000 zł osiągnięte dochody w omawianym okresie zamknęły się kwotą 538.094,55 zł, co stanowi 48,92 %. W porównaniu do I półrocza roku poprzedniego są one niższe aż o 91.756,62 zł.

Dużą pozycję w grupie 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 1.613.568 zł zrealizowane dochody stanowią kwotę 868.728,68 zł, tj. 53,84 %. W porównaniu do I półrocza 2016 roku, wykonanie jest wyższe o kwotę 79.116,50 zł. Średni koszt utrzymania mieszkańca począwszy od kwietnia br. wyniósł 3.559,46 a do marca według kosztu roku poprzedniego 3.505,52 zł. W DPS-ie na koniec czerwca przebywało 50 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 615.300 zł w I półroczu osiągnięte dochody w tym zakresie stanowią kwotę 303.343,06 zł i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są niższe o kwotę 36.882,32zł.

W § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego, osiągnięto w łącznej kwocie 130.012,75 zł, co stanowi 54,28% w stosunku do planu i pochodzą one z opłat za dzierżawę gruntów i sklepu w Nadrożu oraz z czynszów (PZU, firma ubezp. Dylewska) tj. kwota 52.224,61 zł - dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, jak również z dochodów realizowanych przez podległe jednostki z tytułu wynajmu pomieszczeń – jest to kwota 77.788,14, z tego:

- Zespół Szkół Nr 1 – 7.705,89 zł,
- Zespół Szkół Nr 2 – 59.711,73 zł(w tym z obiektu hali i basenu –43.219,17zł),
- Zespół Szkół Nr 3 – 5.328,90 zł,
- Zespół Szkół Nr 4 - 3.805,00 zł
- Zespół Szkół Nr 5 – 387,80 zł,
- Dom Dziecka - 848,82 zł.

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 10.007,17 zł, co stanowi 100,34 % w stosunku do planu.

Kwotę 91.072,47 zł (na plan 92.610 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 osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego,

przekształcenia w prawo własności, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.

Najpoważniejszą pozycję w grupie dochodów własnych realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, stanowiły wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych i opłat za prawo jazdy. Na dzień 30 czerwca 2017 roku na plan 946.240 zł osiągnięte zostały w wysokości 561.671,50 zł, tj. 59,36% w stosunku do planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wykonanie dochodów z tego tytułu jest wyższe o kwotę 9.369,25 zł.

Wpłaty z tytułu licencji – na plan 12.000zł zrealizowano w kwocie 7.415,50 zł, tj. 61,80 % w stosunku do planu.

Z przekroczeniem planu wykonano **dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego**, które na plan 190.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 235.522,41zł, co stanowi 123,96 %. W porównaniu do wykonania I półrocza 2016 roku, wpływy w omawianym okresie są wyższe o kwotę 40.649,17 zł.

W § 069 – wpływy z różnych opłat- na plan 593.901 zł zrealizowane zostały w kwocie 361.603,99 zł, tj. 60,89 % w stosunku do planu (*I półrocze 2016 r. -359.128,24 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 350.000 zł osiągnięte zostały w kwocie 192.519,80 zł, tj. 55,01 % (*I półrocze 2016 r. 221.744,33 zł*).

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 70.000 zł wpłynęły dochody w kwocie 81.303,55 zł, tj. 116,15% w stosunku do zaplanowanej kwoty (*I półrocze 2016 r. -65.437,68 zł*).

Dochody z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na zaplanowaną kwotę 165.901 zł, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 84.610,14 zł (*I półrocze 2016 r. - 67.105,23 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).

Z tytułu **różnych dochodów (§ 0970)** na plan 75.700 zł w ciągu I półrocza wpłynęły dochody w kwocie 55.414,29 zł, tj. 73,20% .

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). Zostaną one wprowadzone po stronie planu budżetu w II półroczu.

W zakresie **dochodów ze sprzedaży mienia** powiatowego na zaplanowaną kwotę 4.000 zł (§ 0770) wpływy w I półroczu wyniosły 17.302,48 zł i dotyczą sprzedanych mieszkań w Nadrożu, w związku z rozłożeniem na raty należności nabywcom lokali.

W ramach partycypacji w kosztach utrzymania RCS-u w I półroczu wpłynęły środki z Gminy Miasta Rypin w kwocie 483.677,75 zł.

W dniu 21 kwietnia bieżącego roku podpisane zostały umowy z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim na dofinansowanie dwóch zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych na łączną kwotę dofinansowania w wysokości 2.642.539,40 zł, tj na zadania:

- 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin od km 6+598 do km 11+550 (odc. Wąpielsk – Półwiesk Mały”- kwota dofinansowania z „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” - 1.459.523,29 zł,
- 2) „Przebudowę drogi powiatowej nr 225C Stary Kobrzyniec – Czumsk Duży- gr. woj..(Szczutowo) na odcinku Rogowo -Sosnowo ETAP 2 od km 3+712,76 do km 8+392,00”- kwota dofinansowania z „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” - 1.183.016,11 zł.

W ciągu I półrocza w ramach dotacji wpłynęły środki w kwocie 1.321.269 zł.

W omawianym okresie nie pozyskano dochodów w zakresie zaplanowanych dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie planowanych robót budowlanych związanych z remontem i przebudową dróg powiatowych (zaplanowana kwota pomocy 3.376.622zł). Prace w tym zakresie są w trakcie realizacji i dopiero po ich zakończeniu zadanie zostanie 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 zmniejszeniem wartości zadania po przeprowadzonym przetargu, tj. na przebudowę drogi powiatowej Godziszewy-Dylewo. Faktyczna pomoc finansowa zostanie ustalona po podpisaniu umowy z Marszałkiem i określeniu kwoty dofinansowania ze środków unijnych na to zadania.

Nie wpłynęły również środki w ramach dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z uwagi na fakt, iż zadania będą realizowane w II półroczu i dopiero po ich wykonaniu i rozliczeniu zostaną przekazane środki z Funduszu. Zaplanowana kwota dofinansowania wynosi 71.500 zł.

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 4.107.315,16 zł. Wynik ten jednak jest pozorny, ponieważ dopiero drugie półrocze spowoduje pełną realizację zaplanowanych wydatków, przede wszystkim inwestycyjnych, których realizacja za I półrocze ukształtowała się na poziomie 1% w stosunku do zaplanowanej kwoty. Tak wysoka nadwyżka wynika również z faktu, iż w kwocie wykonanych dochodów mieści się przekazana już na lipiec 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej (1.337.680 zł) oraz dotacja dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej (185.000 zł) na wynagrodzenia płatne z góry. Wpłynęły również środki z budżetu Wojewody na dofinansowanie zadań na drogach powiatowych w kwocie 1.321.269 zł, natomiast wydatków na realizację tych zadań jeszcze nie poniesiono.

II. WYDATKI :

W I półroczu 2017 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 37,71%, tj. na zaplanowaną kwotę 58.493.897,40 zł, wydatkowano łącznie kwotę 22.058.785,57 zł.

Wydatki bieżące na plan 43.144.235,40 zł zrealizowane zostały w kwocie 21.113.860,96 zł, co stanowi w 48,94 % w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na zaplanowaną kwotę 15.349.662 zł zrealizowane zostały w kwocie 944.924,61 zł tj. 6,16 %. Większość zadań inwestycyjnych realizowana będzie dopiero w II półroczu.

W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 73,76 %, natomiast wydatki majątkowe 26,24 %.

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 nie przekraczającym 95% przewidywanego wykonania w 2016 r. z uwzględnieniem faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, po wyłączeniu wydatków o charakterze jednorazowym.

Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi skalkulowane zostały na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2016 roku, po uwzględnieniu wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych.

Jednak po ustaleniu wyniku finansowego z wykonania budżetu za 2016 rok i wprowadzeniu dodatkowych środków, zdecydowano o wprowadzeniu podwyżek płac dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach organizacyjnych powiatu (5% począwszy od m-ca czerwca br.).

Wynagrodzenia dla nauczycieli zaplanowano zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie, nie planując podwyżek płac dla tej grupy zawodowej. Uwzględniono zmiany w stopniach awansu zawodowego oraz przewidywane zmiany organizacyjne od września związane z naborem uczniów do pierwszych klas. Natomiast już po opracowaniu budżetu okazało się, że w roku 2017 wprowadzono podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli o 1,3% począwszy od stycznia bieżącego roku.

**ZAAWANSOWANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA DZIEŃ
30.06.2017r.**

Tabela nr 4

Lp.	Jednostka realizująca zadania inwestycyjne	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2017r.	Wykon. na 30.06.2017r	Opis stopnia zawansowania	Źródła finansowania
1.	Zarząd Dróg Powiatowych dz. 600 rozdz.60014 § 6050	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2118C Szafarnia Wapielsk-Długie-Rypin od km 6+598 do km 11+550 (odc. Półwiesk Mały-Wapielsk)	2.969.009	902.822,61	-zadanie jest w trakcie realizacji z terminem wykonania do dnia 15 października br. Kwota 902.822,61 zł stanowi zapłatę za wykonanie robót, na podstawie protokołu częściowego odbioru robót	- dofinansowanie z gminy Wapielsk - 757.589 zł -dofinansowanie z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019"- 1.459.523 zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2225C Stary Kobrzyniec-Czumsk Duży gr. woj. (Szczutowo) na odcinku Rogowo-Sosnowo etap 2 od km 3+712,76 do km 8+392	2.392.247		- zadanie w trakcie realizacji z terminem wykonania do dnia 15 października br.	- dofinansowanie z gm. Rogowo - 603.338 zł -dofinansowanie z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019"- 1.183.016 zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2217 C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917	6.400.000		- w dni 17.07.2017 roku podpisana została umowa z Wykonawcą z terminem realizacji do dnia 30.X.2017 r. -wartość zadania po przetargu wynosi 3.350.852,99 zł Po podpisaniu umowy na dofinansowane ze środków unijnych z Marszałkiem WK-P, ustalone zostaną kwoty dofinansowania z gmin oraz realny termin wykonania przedsięwzięcia	Planowane dofinansowanie z Gminy Rypin - 750.000 zł, z GM. Miasta Rypina – 750.000 zł, z firmy CEDROB -700.000 zł, -ze środków unijnych 3.400.000 zł
		Wykonanie robót budowlanych związanych z remontem drogi powiatowej nr 2110C Cetki-Balin od km 0+000 do km 0+850 i od km 1+550 do km 4+186	245.400	0	- realizacja w II półroczu - rozstrzygnięto przetarg, wartość najkorzystniejszej oferty wynosi 139.912,50 zł	Pomoc finansowa z Gm. Rypin- 61.350 zł,
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Nadróż (m. Żałe -0,5 km)	59.963	0	-realizacja w II półroczu - rozstrzygnięto przetarg, wartość najkorzystniejszej oferty wynosi 59.655 zł	- środki własne
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2207C	264.327	0	-realizacja w II półroczu - rozstrzygnięto przetarg,	-pomoc finansowa z Gm. Brzuze -66.082

		Trąbin-Brzuze od km 0+000 do km 2+500 9Odc. Trąbin- Dobre)			wartość najkorzystniejszej oferty wynosi 301.350 zł	zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2206 C Rakowo-Czyżewo-Rusinowo od km 0+000 do km 3+724 (dł. 3,7 km)	421.890		-realizacja w II półroczu - rozstrzygnięto przetarg, wartość najkorzystniejszej oferty wynosi 489.540 zł	-planowana pomoc finansowa z Gminy Rypin -105.472 zł
		Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych	120.000	3.000,00	- opracowanie studium wykonalności droga Godziszewy -Dylewo	- środki własne
		Zakup samochodu towarowo-osobowego	30.000	30.000,00	-zakupiono samochód marki Volkswagen wraz ze stelażem i plandeką	-środki własne
2.	Starostwo Powiatowe dz.600, rozdz. 60016 § 6300-	Pomoc finansowa dla gmin na zadania inwestycyjne na drogach gminnych	663.176	0	- wydatki wystąpią w II półroczu po zrealizowaniu zadań przez gminy i przedłożeniu rozliczenia	- środki własne
	dz. 750, rozdz. 75020 § 6060	Zakup sprzętu i oprogramowania w Starostwie Powiatowym	20.000	4.797,00	- zakupiono kserokopiarkę	-środki własne
	dz.900, rozdz. 90019 § 6050	Instalacja kolektorów słonecznych w DPS w Ugoszczu	40.000	0	-	- środki własne pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
	dz.855, rozdz. 85595 §§ 6050,6057, 6059	Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	1.060.500	0	- w II półroczu wszczęta zostanie procedura o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z założeniami projektu realizacja zadania musi być zakończona do 30 czerwca 2018 roku	- dofinansowanie ze środków unijnych-539.810 zł
	dz. 754, rozdz. 75404 § 6170	Środki na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Rypinie	11.000	0	- w II półroczu podpisane zostanie porozumienie z Komendą Wojewódzką Policji, i przekazane zostaną środki na Fundusz Wsparcia Policji	- środki własne

	dz.754, rozdz. 75410, § 6170	Środki na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla KP PSP w Rypinie	150.000	0	- podpisane zostało porozumienie z Komendą Wojewódzką PSP w Toruniu w sprawie przekazania środków na Fundusz w kwocie 150.000 zł. Kwota ta ulegnie zmniejszeniu w związku ze wsparciem finansowym z gmin powiatu naszego powiatu- przygotowujący jest aneks do porozumienia	-środki własne
	dz. 851, rozdz. 85111, § 6220	Dotacja dla SP ZOZ w Rypinie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu prosektorium oraz karetki transportowej	100.000	0	- w II półroczu podpisana zostanie umowa z SP ZOZ w Rypinie i po zrealizowaniu zadania i przedłożeniu dokumentów rozliczeniowych przekazane zostaną środki pieniężne w ramach dotacji	-środki własne
3.	Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu dz. 852, rozdz. 85202 § 6050	Rewaloryzacja ogrodu parku w zespole pałacowo-parkowym, w którym mieści się Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” - kontynuacja	83.500	0	- rozstrzygnięty został przetarg na realizację 7 przeseł grodzienia	- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego WK-P -33.500 zł
		Budowa systemu sygnalizacji pożaru wraz z systemem oddymiania w obiektach Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ugoszczu	209.145	0	- realizacja w II półroczu - dwa przetargi zostały unieważnione i został ogłoszony kolejny przetarg	- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego WK-P – 100.000 zł oraz z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu – 10.000 zł
4.	Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie dz. 801, rodz. 80130 § 6050	Opracowanie dokumentacji projektowej na „Budowę boiska szkolnego wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska przy Zespole szkół Nr 2	4.305	4.305,00	-opracowano dokumentację projektową na „Budowę boiska szkolnego wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska przy Zespole szkół Nr 2” niezbędną do złożenia wniosku o dofinansowanie w 50% kosztów zadania ze środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki	- środki własne
	dz. 801, rodz. 80148 § 6060	Zakup wyposażenia do stołówki szkolnej przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie (patelnia elektryczna, kocioł warzelny elektryczny)	30.000	0	- w m-cu czerwcu dokonano zakupu wyposażenia- faktura płatna w m-cu lipcu	- środki własne

	dz. 801, rodz. 80140 § 6060	Zakup migomatu spawalniczego oraz mobilnego stołu spawalniczego do Warsztatów Kształcenia Zawodowego	16.200	0	-przeprowadzono zapytanie ofertowe i wybrano Dostawcę	- środki własne
5.	Zespół Szkół Nr 4 w Nadrożu dz. 801, rozdz. 80120, 80130 § 6060	Zakup kosiarki rider do cięcia trawników	20.000	0	-realizacja w II półroczu	-środki własne
		Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu	33.000	0	-realizacja w II półroczu	-środki własne
	dz. 854, rodz. 85410 § 6060	Monitoring przed budynkiem internatu przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu	6.000	0	-realizacja w II półroczu	- środki własne
	OGÓŁEM:	-	15.349.662	944.924,61	6,16%	

Wskaźnik zaplanowanych wydatków inwestycyjnych wynosi 26,24 % w stosunku do ogółu zaplanowanych środków na wydatki. Wykonanie wydatków inwestycyjnych na dzień 30 czerwca wynosi tylko 6,16% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel. 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 2017r. w podziale na dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej, przedstawia poniższe zestawienie

Tabela Nr 4

Treść	Dz.	Roz.	§ ¹⁾	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7
<i>Gospodarka leśna</i>	020	02001	3030	225.244	110.509,48	49,06

<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	600	60014	3020	15.022	4.128,16	27,48
			4010	540.153	256.526,40	47,49
			4040	35.581	35.087,53	98,61
			4110	94.366	47.491,62	50,33
			4120	10.709	4.876,11	45,53
			4170	3.000	0,00	0,00
			4210	222.250	121.885,96	54,84
			4260	24.000	12.922,81	53,85
			4270	513.166	140.750,89	27,43
			4280	1.500	590,00	39,33
			4300	165.600	79.918,92	48,26
			4360	4.500	1.416,88	31,49
			4410	800	0,00	0,00
			4430	10.000	5.889,04	58,89
			4440	23.026	17.269,50	75,00
			4480	9.000	4.224,00	46,93
			4500	1.500	1.176,00	78,40
			4520	4.020	3.540,00	88,06
			4530	2.500	0,00	0,00
			4700	1.400	1.002,60	71,61
			6050	6.472.836	905.822,61	13,99
			6057	3.400.000	0,00	0,00
			6059	3.000.000	0,00	0,00
		6060	30.000	30.000,00	100,00	
	-	Razem	-	14.584.929	1.674.519,03	11,48
<i>Drogi publiczne gminne</i>	600	60016	6300	663.176	0,00	-
<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	700	70005	4010	96.350	71.637,77	74,35
			4040	4.832	4.831,55	99,99
			4110	11.137	5.623,16	50,49
			4120	429	181,32	42,27
			4260	1.000	0,00	0,00
			4300	108.606	4.633,04	4,27
			4440	1.482	1.112,00	75,03
			4530	2.000	0,00	0,00
		-	Razem	-	225.836	88.018,84
<i>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</i>	710	71012	2900	8.877	4.439,00	50,01
			3020	13.700	13.528,52	98,75
			4010	338.947	141.174,43	41,65
			4040	25.058	24.984,05	99,70
			4110	59.011	26.231,96	44,45
			4120	5.616	2.623,52	46,72
			4210	7.000	5.597,42	79,96
			4270	2.000	1.709,70	85,48
			4280	500	370,00	74,00
			4300	83.723	246,00	0,29
			4410	500	0,00	-
			4440	10.039	7.530,00	75,01
		4700	3.500	0,00	-	

	-	Razem	-	558.471	228.434,60	40,90
<i>Nadzór budowlany</i>	710	71015	4010	63.704	29.352,00	46,08
			4020	170.272	74.075,53	43,50
			4040	15.781	15.780,58	100,00
			4110	47.799	21.528,96	45,04
			4120	4.010	1.809,02	45,11
			4170	3.000	0,00	-
			4210	8.835	3.907,34	44,23
			4270	1.000	0,00	-
			4280	400	155,00	38,75
			4300	18.266	264,40	1,45
			4360	2.000	801,89	40,09
			4430	2.000	83,92	4,20
			4440	5.533	4.200,00	75,91
			4550	1.500	280,00	18,67
			4700	1.500	280,00	18,67
	-	Razem	-	345.600	152.518,64	44,13
<i>Pozostała działalność</i>	720	72095	4300	2.450	397,68	16,23
<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	750	75011	4010	129.320	47.730,94	36,91
			4040	9.917	9.844,04	99,26
			4110	22.483	8.535,72	37,97
			4120	1.402	1.071,87	76,45
			4440	3.439	2.580,00	75,02
	-	Razem	-	166.561	69.762,57	41,88
<i>Rady powiatów</i>	750	75019	3030	198.600	97.849,35	49,27
			4010	43.782	19.857,44	45,36
			4040	2.931	2.907,72	99,21
			4110	8.031	3.439,50	42,83
			4120	1.145	490,22	42,81
			4210	1.908	499,70	26,19
			4300	5.000	2.720,96	54,42
			4410	780	53,49	6,86
			4440	1.186	890,00	75,04
	-	Razem	-	263.363	128.708,38	48,87

<i>Starostwa powiatowe</i>	750	75020	3020	6.000	2.938,75	48,98
			4010	1.801.059	828.805,05	46,02
			4040	127.128	126.269,37	99,32
			4110	324.798	139.545,34	42,96
			4120	31.280	12.084,60	38,63
			4170	32.400	10.610,00	32,75
			4210	190.000	83.120,56	43,75
			4260	77.000	41.234,37	53,55
			4270	16.000	4.334,50	27,09
			4280	2.500	560,00	22,40
			4300	558.146	280.667,71	50,29
			4360	15.000	4.256,76	28,38
			4410	3.000	1.562,20	52,07
			4420	1.000	0,00	-
			4430	25.000	10.589,32	42,36
			4440	43.929	32.947,00	75,00
			4520	8.157	4.376,10	53,65
			4530	50.000	0,55	-
			4700	12.200	4.685,33	38,40
			6060	20.000	4.797,00	23,98
-	Razem	-	3.344.597	1.593.384,51	47,64	
<i>Komisje poborowe</i>	750	75045	4110	1.857	1.856,52	99,97
			4120	196	196,00	100,00
			4170	16.260	16.260,00	100,00
			4210	1.787	1.763,28	98,67
			4300	3.900	3.900,00	100,00
			-	Razem	-	24.000
<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	750	75075	4170	7.000	6.500,00	92,86
			4210	25.000	1.315,77	5,26
			4300	64.000	39.096,72	61,09
			-	Razem:	-	96.000
<i>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	750	75085	3020	1.800	831,24	46,18
			4010	375.873	193.063,68	51,36
			4040	32.028	32.026,61	100,00
			4110	66.415	29.570,65	44,52
			4120	6.547	2.738,96	41,84
			4170	2.000	0,00	-
			4210	30.500	12593,03	41,29
			4270	900	0,00	-
			4280	320	130,00	40,63
			4300	15.470	12.107,71	78,27
			4360	1.000	91,76	9,18
			4410	1.000	50,14	5,01
			4430	1.000	35,85	3,58
			4440	10.210	7.658,00	75,00
4700	6.000	4.187,60	69,79			
-	Razem	-	551.063	295.085,23	53,55	

Pozostała działalność	750	75095	2900		6.214	3.096,38	49,83
Pozostałe wydatki obronne	752	75212	4170		2.800	0,00	-
			4300		1.200	0,00	-
	-	Razem	-		4.000	0,00	-
Komendy wojewódzkie Policji	754	75404	6170		11.000	0,00	-
Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	754	75410	6170		150.000	0,00	-
Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411	3070		150.940	73.561,45	48,74
			4010		32.296	15.575,80	48,23
			4020		38.517	19.142,52	49,70
			4040		5.524	5.343,40	96,73
			4050		2.399.370	1.110.674,80	46,29
			4060		53.935	41.141,00	76,28
			4070		187.735	178.729,54	95,20
			4080		300.075	155.398,94	51,79
			4110		12.558	6.548,40	52,15
			4120		1.953	882,72	45,20
			4170		10.130	4.250,30	41,96
			4180		368.022	300.467,36	81,64
			4210		75.604	47.235,20	62,48
			4220		1.000	0,00	-
			4260		20.000	9.394,66	46,97
			4270		10.000	660,57	6,61
			4280		8.000	4.120,00	51,50
			4300		18.870	14.227,90	75,40
			4360		11.300	3.569,23	31,59
			4410		3.500	528,00	15,09
			4430		1.500	40,00	2,67
4440		2.371	2.371,00	100,00			
4480		12.700	6.300,00	49,61			
4510		300	222,16	74,05			
4520		960	480,00	50,00			
	-	Razem	-		3.727.160	2.000.864,95	53,68
Ochotnicze straże pożarne	754	75412	2360		5.000	4.090,00	81,80
Nieodpłatna pomoc prawna	755	75515	2360		60.726	30.362,94	50,00
			4210		2.200	369,25	16,78
			4300		62.274	25.917,45	41,62

	-	Razem	-	125.200	56.649,64	45,25
Rezerwy ogólne i celowe	758	75818	4810	1.003.670	0,00	-
Szkoły podstawowe specjalne	801	80102	2540	115.784	57.891,54	50,00
			3020	1.240	1.180,40	95,19
			4010	879.705	491.872,46	55,91
			4040	73.058	68.425,10	93,66
			4110	163.949	86.562,19	52,80
			4120	23.490	10.946,78	46,60
			4210	5.775	5.751,24	99,59
			4240	12.394,45	446,10	3,60
			4260	16.800	11.582,13	68,94
			4270	450	173,00	38,44
			4280	240	228,00	95,00
			4300	2.800	2.639,83	94,28
			4360	900	362,57	40,29
			4410	2.300	476,07	20,70
			4430	240	84,00	35,00
			4440	48.106	36.080,00	75,00
			4520	432	216,00	50,00
			4700	450	300,04	66,68
	-	Razem	-	1.348.113,45	775.217,45	57,50
Gimnazja	801	80110	3020	1.809	0,00	-
			4010	620.827	288.428,26	46,46
			4040	51.734	48.476,96	93,70
			4110	115.613	52.018,74	44,99
			4120	16.480	6.796,99	41,24
			4210	39.727	23.908,31	60,18
			4240	12.760,61	215,00	1,68
			4260	8.721	3.634,30	41,67
			4270	33.240	1.142,00	3,44
			4280	302	14,00	4,64
			4300	9.180	3.736,50	40,70
			4360	1.215	339,00	27,90
			4410	675	29,25	4,33
			4430	505	204,00	40,40
			4440	36.776	27.582,00	75,00
			4520	2.174	1.086,00	49,95
			4700	203	203,00	100,00
	-	Razem	-	951.941,61	457.814,31	48,09

<i>Gimnazja Specjalne</i>	801	80111	3020	248	171,60	69,19	
			4010	762.680	371.030,18	48,65	
			4040	64.153	63.590,02	99,12	
			4110	142.400	68.024,72	47,77	
			4120	20.402	8.608,96	42,20	
			4210	5.970	2.037	34,12	
			4240	9.587,34	0,00	-	
			4260	17.060	11.971,80	70,17	
			4270	465	179,00	38,49	
			4280	160	41,00	25,63	
			4300	2.900	2.438,05	84,07	
			4360	930	372,52	40,06	
			4410	2.300	1.713,03	74,48	
			4430	248	86,00	34,68	
			4440	47.860	35.895,00	75,00	
			4520	446	222,00	49,78	
			4700	465	294,80	63,40	
		-	Razem	-	1.078.274,34	566.675,68	52,55
	<i>Licea ogólnokształcące</i>	801	80120	3020	10.566	2.307,33	21,84
				4010	1.809.387	862.893,62	47,69
			4040	150.704	149.331,46	99,09	
			4110	337.955	155.971,95	46,15	
			4120	50.171	18.778,27	37,43	
			4170	2.000	0,00	-	
			4210	125.797	64.792,81	51,51	
			4240	2.367	592,00	25,01	
			4260	39.176	17.137,66	43,75	
			4270	98.965	3.787,88	3,83	
			4280	890	53,00	5,96	
			4300	28.907	13.422,83	46,43	
			4360	4.151	1.230,86	29,65	
			4410	2.010	32,20	1,60	
			4430	2.105	842,69	40,03	
			4440	133.139	99.854,00	75,00	
			4480	76	76,00	100,00	
			4520	5.394	2.694,00	49,94	
			4530	2.000	0,00	-	
			4700	2.570	1.751,00	68,13	
		6050	2.000	0,00	-		
	-	Razem	-	2.810.330	1.395.549,56	49,66	

<i>Szkoły zawodowe</i>	801	80130	2320	35.000	15.750,00	45,00
			3020	88.029	37.830,35	42,97
			4010	6.047.410	2.968.301,20	49,08
			4040	507.992	503.816,71	99,18
			4110	1.139.061	542.866,62	47,66
			4120	160.896	67.146,56	41,73
			4170	10.130	4.122,00	40,69
			4210	106.857	50.342,87	47,11
			4240	30.728	24.500,60	79,73
			4260	290.822	203.917,73	70,12
			4270	169.768	12.785,25	7,53
			4280	3.024	640,17	21,17
			4300	45.528	28.217,57	61,98
			4360	10.664	4.342,74	40,72
			4390	350	0,00	-
			4410	6.639	1.017,08	15,32
			4430	16.795	6.784,40	40,40
			4440	430.748	323.839,00	75,18
			4480	103	102,60	99,61
			4520	6.589	3.289,60	49,93
			4530	4.000	0,00	-
			4610	2.947	0,00	-
			4700	4.333	2.797,69	64,57
			6050	37.305	4.305,00	11,54
			6060	18.000	0,00	-
				-	Razem	-
<i>Szkoły artystyczne</i>	801	80132	3020	144	0,00	-
			4010	501.532	234.264,87	46,71
			4040	41.974	41.713,36	99,38
			4110	93.590	43.522,49	46,50
			4120	13.410	6.021,45	44,90
			4170	2.000	1.070,00	53,50
			4210	3.465	1.182,00	34,11
			4240	2.500	0,00	-
			4260	10.280	6.950,87	67,62
			4270	270	104,00	38,52
			4280	240	24,00	10,00
			4300	1.680	1.679,51	99,97
			4360	540	217,54	40,29
			4410	500	290,36	58,07
			4430	144	79,44	55,17
			4440	37.323	27.992,00	75,00
4520	260	132,00	50,77			
4530	500	0,00	-			
4700	270	98,00	36,30			
	-	Razem	-	710.622	365.341,89	51,41

<i>Szkoły zawodowe specjalne</i>	801	80134	3020	168	168,00	100,00			
			4010	515.652	266.961,08	51,77			
			4040	42.206	42.127,69	99,81			
			4110	96.250	48.006,79	49,88			
			4120	13.790	6.396,09	46,38			
			4210	4.045	1.380,11	34,12			
			4240	700	0,00	-			
			4260	12.560	8.109,09	64,56			
			4270	315	121,82	38,67			
			4280	160	47,00	29,38			
			4300	1.960	1.444,69	73,71			
			4360	630	255,07	40,49			
			4410	3.500	3.399,32	97,12			
			4430	168	29,43	17,52			
			4440	27.532	20.649,00	75,00			
			4520	302	150,00	49,67			
			4700	315	143,00	45,40			
				Razem		720.253	399.388,18	55,45	
			<i>Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego</i>	801	80140	4010	32.957	9.251,40	28,07
						4110	5.809	791,11	13,62
4120	829	112,76				13,60			
4170	16.130	15.332,00				95,05			
4210	29.500	26.633,91				90,28			
4240	19.246	12.097,69				62,86			
4260	28.000	11.790,13				42,11			
4270	950	0,00				-			
4280	80	50,00				62,50			
4300	3.675	1.380,99				37,58			
4410	200	60,00				30,00			
6060	16.200	0,00				-			
	Razem					153.576	77.499,99	50,46	
<i>Inne formy kształcenia osobno niewymienione (szkoły pomaturalne i policealne)</i>	801	80144	3020	1.360	0,00	-			
			4010	133.680	58.811,26	43,99			
			4040	10.086	9.905,27	98,21			
			4110	24.870	10.893,58	43,80			
			4120	3.624	1.452,96	40,09			
			4210	16.837	8.765,35	52,06			
			4240	447	315,00	70,47			
			4260	35.053	23.999,68	68,47			
			4270	2.611	1.936,62	74,17			
			4280	397	100,70	25,37			
			4300	6.323	2.725,30	43,10			
			4360	1.143	459,25	40,18			
			4410	910	27,12	2,98			
			4430	1.097	510,87	46,57			
			4440	7.632	4.946,00	64,81			
			4520	629	315,60	50,17			
4700	199	114,08	57,33						
	Razem	-	246.898	125.278,64	50,74				

<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	801	80146	4170	15.000	0,00	-
			4300	60.000	22.850,00	38,08
			4700	28.709	0,00	-
	-	Razem	-	103.709	22.850,00	22,03
<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	801	80148	3020	808	0,00	-
			4010	217.079	111.960,28	51,58
			4040	11.563	11.395,42	98,55
			4110	39.303	18.453,34	46,95
			4120	5.602	1.336,23	23,85
			4210	20.000	4.214,84	21,07
			4220	328.000	161.855,79	49,35
			4260	36.000	17.695,49	49,15
			4270	4.000	1.880,59	47,01
			4280	380	0,00	-
			4300	8.340	3.675,64	44,07
			4440	10.654	7.991,00	75,00
			4520	2.760	1.380,00	50,00
			4530	7.000	0,00	-
			6060	30.000	0,00	-
		-	Razem	-	721.489	341.838,62
<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</i>	801	80150	3020	72	0,00	-
			4010	64.839	27.785,23	42,85
			4040	5.406	4.566,49	84,47
			4110	12.033	5.299,54	44,04
			4120	1.721	683,74	39,73
			4170	30	0,00	-
			4210	832	355,71	42,75
			4240	31	31,00	100,00
			4260	2.828	2.328,86	82,35
			4270	88	51,07	58,03
			4280	26	2,13	8,19
			4300	462	220,65	47,76
			4360	86	30,61	35,59
			4410	66	4,94	7,48
		4430	151	65,24	48,31	
		4520	52	27,80	53,46	
		4700	18	5,11	28,39	
	-	Razem	-	88.741	41.458,12	46,72
<i>Kwalifikacyjne kursy zawodowe</i>	801	80151	4010	102.294	51.936,67	50,77
			4040	8.615	8.615,00	100,00
			4110	18.966	10.313,56	54,38
			4120	2.717	1.357,42	49,96
		Razem		132.592	72.222,65	54,47

<i>Pozostała działalność</i>	801	80195	2310	19.287	9.643,20	50,00
			3020	2.708	438,15	16,18
			4010	862.193	460.348,13	53,39
			4019	8.358	0,00	-
			4040	59.464	59.324,66	99,77
			4110	158.467	81.757,05	51,59
			4119	1.437	0,00	-
			4120	22.580	11.341,54	50,23
			4129	205	0,00	-
			4170	141.500	64.434,07	45,54
			4210	174.200	72.671,45	41,72
			4260	974.000	583.930,80	59,95
			4270	50.0000	13.703,97	27,41
			4280	570	510,00	89,47
			4300	143.150	62.059,56	43,35
			4360	2.570	704,79	27,42
			4410	200	0,00	-
			4430	19.300	12.466,40	64,59
			4440	34.601	25.951,00	75,00
			4520	2.760	1.380,00	50,00
			4530	20.000	0,00	-
		4700	1.700	1.054,68	62,04	
	-	Razem	-	2.699.250	1.461.719,45	54,15
<i>Świadczenia wysokospecjalistyczne</i>	851	85111	6220	100.000	0,00	-
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</i>	851	85156	4130	1.399.600	716.174,16	51,17
<i>Pozostała działalność</i>	851	85195	2360	4.854	4.854,00	100,00
			4210	2.000	0,00	-
			4300	10.000	0,00	-
	-	Razem	-	16.854	4.854,00	28,80

<i>Domy pomocy społecznej</i>	852	85202	4010	1.032.531	487.110,29	47,18
			4040	73.865	73.864,65	100,00
			4110	186.059	93.952,38	50,50
			4120	26.108	10.837,08	41,51
			4170	7.400	947,00	12,80
			4210	192.368	112.030,35	58,24
			4220	121.740	67.888,38	55,77
			4230	9.555	4.491,32	47,00
			4260	56.596	20.593,54	36,39
			4270	13.424	8.209,56	61,16
			4280	1.240	709,50	57,22
			4300	144.446	61.370,83	42,49
			4340	39.000	0,00	-
			4360	4.020	1.905,82	47,41
			4410	1.000	207,98	20,80
			4430	4.651	1.480,26	31,83
			4440	43.277	43.277,00	100,00
			4520	120	119,94	99,95
			4530	500	0,00	-
			4610	2.068	2.068,00	100,00
		4700	3.000	1.446,01	48,20	
		6050	292.645	0,00	-	
	-	Razem	-	2.255.613	992.509,89	44,00
<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	852	85205	4170	7.000	0,00	-
			4210	400	0,00	-
			4300	1.060	0,00	-
	-	Razem	-	8.460	0,00	-
<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	852	85218	3020	1.000	0,00	-
			4010	160.556	82.813,17	51,58
			4040	14.446	13.775,49	95,36
			4110	32.148	17.279,89	53,75
			4120	4.362	2.424,04	55,57
			4170	4.500	500,00	11,11
			4210	25.500	10.771,01	42,24
			4260	11.800	3.166,12	26,83
			4270	1.500	270,60	18,04
			4280	600	0,00	-
			4300	14.200	7.703,33	54,25
			4360	2.000	618,32	30,92
			4410	500	166,66	33,33
			4430	1.400	922,24	65,87
			4440	6.111	4.582,97	75,00
		4530	1.000	0,00	-	
		4700	2.500	1.857,00	74,28	
	-	Razem	-	284.123	146.850,84	51,69

<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	852	85220	4210	300	0,00	-
			4220	500	0,00	-
			4260	3.850	2.306,04	59,90
			4300	11.780	7.861,92	66,74
			4360	480	171,18	35,66
			4480	134	0,00	-
	-	Razem	-	17.044	10.339,14	60,66
	<i>Pozostała działalność</i>	852	85295	4017	45.249	14.579,04
			4019	4.857	1.587,60	32,69
			4117	8.201	2.591,78	31,60
			4119	881	282,14	32,02
			4127	1.113	357,17	32,09
			4129	119	38,91	32,70
			4217	5.872	5.649,99	96,22
			4219	628	610,84	97,27
			4307	87.357	26.914,59	30,81
			4309	9.706	2.890,71	29,78
			4417	1.080	65,31	6,05
			4419	120	6,99	5,83
-		Razem	-	165.183	55.575,07	33,64
<i>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</i>	853	85311	2580	53.320	26.660,00	50,00
			4010	2.100	0,00	-
			4110	5.545	712,37	12,85
			4120	752	0,00	-
			4170	30.700	12.480,00	40,65
			4210	2.000	135,61	6,78
			4300	4.000	0,00	-
			4360	350	0,00	-
			4430	500	0,00	-
	-	Razem	-	99.267	39.987,98	40,28
<i>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</i>	853	85321	3020	100	0,00	-
			3030	47.500	28.723,00	60,47
			4010	51.479	24.460,20	47,51
			4040	3.840	3.762,61	97,98
			4110	9.666	4.862,31	50,30
			4120	1.287	641,57	49,85
			4170	3.500	0,00	-
			4210	800	307,49	38,44
			4260	3.100	1.055,36	34,04
			4300	5.000	3.808,45	76,17
			4360	250	206,11	82,44
			4410	767	115,39	15,04
			4440	1.779	1.334,62	75,02
			4700	2.251	984,61	43,74
-	Razem:	-	131.319	70.261,72	53,50	

Powiatowe urzędy pracy	853	85333	3020	5.222	2.434,77	46,63
			4010	1.229.117	629.992,93	51,26
			4040	87.298	87.297,09	100,00
			4110	236.715	117.224,55	49,52
			4120	29.209	13.919,07	47,65
			4140	2.200	0,00	-
			4210	41.352	6.753,22	16,33
			4260	31.801	15.589,14	49,02
			4280	1.310	560,00	42,75
			4300	4.936	2.349,91	47,61
			4360	3.585	1.897,64	52,93
			4410	300	0,00	-
			4430	2.300	977,82	42,51
			4440	43.970	32.978,00	75,00
			4480	3.259	1.632,00	50,08
			4520	3.048	1.608,00	52,76
		-	Razem	-	1.725.622	915.214,14
Pozostała działalność	853	85395	3027	6.163	0,00	-
			3029	1.087	0,00	-
			3257	137.700	0,00	-
			3259	24.300	0,00	-
			4017	58.480	0,00	-
			4019	10.320	0,00	-
			4117	4.250	0,00	-
			4119	750	0,00	-
			4127	429	0,00	-
			4129	76	0,00	-
			4177	2.975	0,00	-
			4179	525	0,00	-
			4217	14.025	0,00	-
			4219	2.475	0,00	-
			4287	4.913	0,00	-
			4289	867	0,00	-
			4307	15.606	0,00	-
			4309	2.754	0,00	-
			4437	1.275	0,00	-
			4439	225	0,00	-
		4707	1.460	0,00	-	
		4709	258	0,00	-	
	-	Razem	-	290.913	0,00	-

<i>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	854	85406	2320	10.000	1.920,00	19,20
			3020	400	0,00	-
			4010	466.494	220.372,95	47,24
			4040	36.915	36.546,85	99,00
			4110	86.990	38.917,25	44,74
			4120	6.755	1.253,06	18,55
			4170	2.400	1.092,00	45,50
			4210	10.005	1.574,69	15,74
			4240	4.000	0,00	-
			4270	1.000	0,00	-
			4280	480	50,00	10,42
			4300	2.200	265,98	12,09
			4360	3.200	1.511,40	47,23
			4410	1.200	434,74	36,23
			4430	500	153,06	30,61
			4440	29.653	22.240,00	75,00
			4530	500	0,00	-
4700	800	260,00	32,50			
-	Razem	-	663.492	326.591,98	49,22	
<i>Internaty i bursy szkolne</i>	854	85410	3020	13.756	6.269,64	45,58
			4010	278.432	134.578,74	48,33
			4040	24.000	23.567,59	98,20
			4110	52.157	24.688,74	47,34
			4120	7.433	2.085,69	28,06
			4210	30.500	3.518,22	11,54
			4220	98.000	33.679,96	34,37
			4260	22.000	6.180,46	28,09
			4270	3.700	1.407,54	38,04
			4280	160	0,00	-
			4300	11.500	3.260,11	28,35
			4360	550	275,60	50,11
			4440	15.520	11.640,00	75,00
			4520	6.850	2.100,00	30,66
			4530	2.000	0,00	-
			6060	6.000	0,00	-
			-	Razem	-	572.558
<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	5.631	0,00	0,00-

<i>Rodziny zastępcze</i>	855	85508	2320	145.656	70.765,22	48,58		
			3020	400	0,00	-		
			3110	600.100	271.197,98	45,19		
			4010	70.546	36.178,08	51,28		
			4040	5.948	5.667,83	95,29		
			4110	32.236	14.151,75	43,90		
			4120	4.373	1.953,25	44,67		
			4170	102.000	37.878,72	37,14		
			4210	3.000	3.000,00	100,00		
			4280	300	0,00	-		
			4300	8.000	3.960,00	49,50		
			4410	300	78,97	26,32		
			4440	2.372	1.778,49	74,98		
			4700	1.000	620,00	62,00		
			-	Razem	-	976.231	447.230,29	45,81
			<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	855	85510	2320	50.000	0,00
3020	3.000	169,98				5,67		
3110	101.634	35.758,41				35,18		
4010	710.441	304.078,23				42,80		
4040	53.739	52.661,66				98,00		
4110	133.421	57.440,74				43,05		
4120	15.629	6.839,20				43,76		
4170	2.500	0,00				-		
4210	85.360	36.872,62				43,20		
4220	74.000	29.213,49				39,48		
4260	85.000	58.711,88				69,07		
4270	2.000	1.248,00				62,40		
4280	1.000	356,00				35,60		
4300	49.988	22.186,75				44,38		
4360	4.380	2.414,23				55,12		
4410	1.000	295,28				29,53		
4430	3.200	888,55				27,77		
4440	34.282	25.711,50				75,00		
4480	7.620	4.048,00				53,12		
4520	2.352	1.176,00				50,00		
4530	2.000	0,00				-		
4700	5.000	860,00				17,20		
-	Razem	-				1.427.546	640.930,52	44,90
<i>Pozostała działalność</i>	855	85595	6050	3.500	0,00	-		
			6057	539.810	0,00	-		
			6059	517.190	0,00	-		
			-	Razem	-	1.060.500	0,00	-
<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	900	90019	4190	3.500	0,00	-		
			4210	20.000	0,00	-		
			4300	83.000	0,00	-		
			6050	40.000	0,00	-		
			-	Razem	-	146.500	0,00	-
<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	921	92105	2360	11.280	6.000,00	53,19		
			4190	8.000	3.934,00	49,17		
			4210	10.000	888,02	8,88		
			4300	7.000	0,00	-		
			-	Razem	-	26.280	10.822,02	62,04

		Razem		36.280	10.822,02	29,83
Biblioteki	921	92116	2310	45.000	19.999,98	44,44
Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	926	92605	2360	15.720	5.770,00	36,70
			4190	4.000	2.604,22	65,11
			4210	2.000	658,83	32,94
			4300	4.000	60,00	1,50
			-	Razem	-	25.720
Łącznie	-	-	-	58.493.897,40	22.058,785,57	37,71

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
<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80120	3020	4.489	0,00	-
			4010	1.683.935	790.965,63	46,97
			4040	140.021	139.276,78	99,47
			4110	313.540	143.204,30	45,67
			4120	44.688	17.164,22	38,41
			4170	2.000	0,00	-
			4210	94.581	57.400,97	60,69
			4240	2.010	535,00	26,62
			4260	21.641	9.019,62	41,68
			4270	98.040	2.862,88	2,92
			4280	750	33,00	4,40
			4300	22.780	10.517,44	46,17
			4360	3.015	866,28	28,73
			4410	1.675	0,00	-
			4430	1.253	507,27	40,48
			4440	125.277	93.958,00	75,00
			4480	76	76,00	100,00
			4520	5.394	2.694,00	49,94
			4530	2.000	0,00	-
			4700	2.548	1.742,00	68,37
		Razem	-	2.569.713	1.270.823,39	49,45

<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80120	3020	181	0,00	-
			4010	62.232	36.925,21	59,33
			4040	5.046	4.999,34	99,08
			4110	11.565	6.501,33	56,22
			4120	1.699	786,92	46,32
			4210	1.216	547,74	45,04
			4240	57	57,00	100,00
			4260	5.835	3.724,59	63,83
			4270	375	375,00	100,00
			4280	60	20,00	33,33
			4300	627	312,51	49,84
			4360	136	57,00	41,91
			4410	135	32,20	23,85
			4430	102	50,00	49,02
			4440	3.571	2.678,00	74,99
			4700	22	9,00	40,91
			Razem		92.859	57.075,84
<i>Zespół Szkół Nr 4</i>	801	80120	3020	5.896	2.307,33	39,13
			4010	63.220	35.002,78	55,37
			4040	5.637	5.055,34	89,68
			4110	12.850	6.266,32	48,77
			4120	3.784	827,13	21,86
			4210	30.000	6.844,10	22,81
			4240	300	0,00	-
			4260	11.700	4.393,45	37,55
			4270	550	550,00	100,00
			4280	80	0,00	-
			4300	5.500	2.592,88	47,14
			4360	1.000	307,58	30,76
			4410	200	0,00	-
			4430	750	285,42	38,06
		4440	4.291	3.218,00	74,99	
		6060	2.000	0,00	-	
	-	Razem	-	147.758	67.650,33	45,78
Łącznie licea Ogólnokształcące				2.810.330	1.395.549,56	49,66

<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80130	3020	6.634	2.500,00	37,68
			4010	3.175.449	1.576.462,20	49,65
			4040	260.628	259.209,74	99,46
			4110	591.162	283.477,75	47,95
			4120	84235	35.753,74	42,45
			4170	1.660	0,00	-
			4210	31.155	18.877,29	60,59
			4240	2.685	2.684,99	100,00
			4260	162.269	101.234,35	62,39
			4270	10.488	10.434,50	99,49
			4280	1.669	524,00	31,40
			4300	17.437	14.152,73	81,16
			4360	3.804	1.741,45	45,78
			4410	3.054	266,46	8,72
			4430	4.503	2.241,00	49,77
			4440	220.614	165.461,00	75,00
			4480	76	75,60	99,47
			4520	2.980	1.488,00	49,93
			4530	1.000	0,00	-
			4700	1.306	820,88	62,85
6050	4.305	4.305,00	100,00			
-	Razem	-	4.587.113	2.481.710,68	54,10	
<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80130	3020	2.788	1.000,00	35,87
			4010	1.869.045	916.845,59	49,05
			4040	159.928	157.247,17	98,32
			4110	346.953	164.398,11	47,38
			4120	49.709	21.285,93	42,82
			4170	5.470	4.122,00	75,36
			4210	18.702	12.298,40	65,76
			4240	1.960	1.218,40	62,16
			4260	101.553	90.461,20	89,08
			4270	113.980	1.257,21	1,10
			4280	715	116,17	16,25
			4300	16.091	6.464,50	40,17
			4360	2.860	1.232,45	43,09
			4410	1.785	284,24	15,92
			4430	5.542	1.974,56	35,63
			4440	120.379	91.062,00	75,65
			4480	27	27,00	100,00
			4520	1.503	748,60	49,81
4530	1.500	0,00	-			
4610	2.947	0,00	-			
4700	627	278,81	44,47			
-	Razem	-	2.824.064	1.472.322,34	52,13	

<i>Zespół Szkół Nr 4</i>	801	80130	3020	78.607	34.330,35	43,67
			4010	1.002.916	474.993,41	47,36
			4040	87.436	87.359,80	99,91
			4110	200.946	94.990,76	47,27
			4120	26.952	10.106,89	37,50
			4170	3.000	0,00	-
			4210	57.000	19.167,18	33,63
			4240	700	0,00	-
			4260	27.000	12.222,18	45,27
			4270	45.300	1.093,54	2,41
			4280	640	0,00	-
			4300	12.000	7.600,34	63,34
			4360	4.000	1.368,84	34,22
			4390	350	0,00	-
			4410	1.800	466,38	25,91
			4430	6.750	2.568,84	38,06
			4440	89.755	67.316,00	75,00
			4520	2.106	1.053,00	50,00
			4530	1.500	0,00	-
			4700	2.400	1.698,00	70,75
6050	33.000	0,00	-			
6060	18.000	0,00	-			
-	Razem	-	1.702.158	816.335,51	47,96	
ŁĄCZNIE SZKOŁY ZAWODOWE			9.113.335	4.770.368,53	52,34	
<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80144	3020	402	0,00	-
			4010	21.624	11.496,14	53,16
			4040	1.784	1.717,42	96,27
			4110	4.026	2.021,54	50,21
			4120	574	282,02	49,13
			4210	8.828	5.113,00	57,92
			4240	180	48,00	26,67
			4260	1.938	808,50	41,72
			4270	720	227,00	31,53
			4280	67	3,00	4,48
			4300	2.040	937,45	45,95
			4360	270	74,00	27,41
			4410	150	0,00	-
			4430	112	46,00	41,07
			4440	1.267	950,00	74,98
			4520	483	240,00	49,69
4700	45	45,00	10,00			
-	Razem	-	44.510	24.009,07	53,94	

<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80144	3020	784	0,00	-			
			4010	93.348	38.721,47	41,48			
			4040	6.562	6.561,42	99,99			
			4110	17.347	7.293,90	42,05			
			4120	2.549	944,82	37,07			
			4210	5.269	2.413,69	45,81			
			4240	247	247,00	100,00			
			4260	25.285	15.361,18	60,75			
			4270	1.631	1.583,00	97,06			
			4280	260	86,00	33,08			
			4300	2.717	1.136,76	41,84			
			4360	593	261,12	44,03			
			4410	585	0,00	-			
			4430	445	222,00	49,89			
			4440	5.328	3.996,00	75,00			
			4700	94	41,00	43,62			
			-	Razem	-	163.044	78.869,36	48,37	
			<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80144	3020	174	0,00	-
						4010	18.708	8.593,65	45,94
						4040	1.740	1.626,43	93,47
4110	3.497	1.578,14				45,13			
4120	501	226,12				45,13			
4210	2.740	1.238,66				45,21			
4240	20	20,00				100,00			
4260	7.830	7.830,00				100,00			
4270	260	126,62				48,70			
4280	70	11,70				16,71			
4300	1.566	651,09				41,58			
4360	280	124,13				44,33			
4410	175	27,12				15,50			
4430	540	242,87				44,98			
4440	1.037	0,00				-			
4520	146	75,60				51,78			
4700	60	28,08				46,80			
-	Razem	-				39.344	22.400,21	56,93	
ŁĄCZNIE ROZDZ. 80144			246.898	125.278,64	50,74				

<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80150	3020	34	0,00	-
			4010	22.079	10.750,00	48,69
			4040	1.805	1.801,00	99,78
			4110	4.106	1.927,00	46,93
			4120	585	240,00	41,03
			4210	232	130,00	56,03
			4240	11	11,00	100,00
			4260	1.111	690,00	62,11
			4270	31	28,00	90,32
			4280	11	0,00	-
			4300	119	102,00	85,71
			4360	26	8,00	30,77
			4410	26	0,00	-
			4430	33	20,00	60,61
			4520	20	12,00	60,00
			4700	5	0,00	-
-	Razem	-	30.234	15.719,00	51,99	
<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80150	3020	38	0,00	-
			4010	42.760	17.035,23	39,84
			4040	3.601	2.765,49	76,80
			4110	7.927	3.372,54	42,54
			4120	1.136	443,74	39,06
			4170	30	0,00	-
			4210	600	225,71	37,62
			4240	20	20,00	100,00
			4260	1.717	1.638,86	95,45
			4270	57	23,07	40,47
			4280	15	2,13	14,20
			4300	343	118,65	34,59
			4360	60	22,61	37,68
			4410	40	4,94	12,35
			4430	118	45,24	38,34
			4520	32	15,80	49,38
4700	13	5,11	39,31			
-	Razem	-	58.507	25.739,12	43,99	
ŁĄCZNIE ROZDZ. 80150			88.741	41.458,12	46,72	
<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	854	85415	3240	3.000	1.800,00	60,00
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	854	85415	3240	8.100	6.300,00	77,78
<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	1.500	900,00	60,00

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 2010r. Nr 38 poz. 207)

- 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
- 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
- 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
- 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych
- 3040 – nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń
- 3110 – świadczenia społeczne
- 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
- 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne
- 4120 – składki na Fundusz Pracy
- 4140 – wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
- 4170 – wynagrodzenia bezosobowe
- 4180 – równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy
- 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
- 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego
- 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

W strukturze zrealizowanych wydatków w I półroczu 2017 roku, największe pozycje stanowiły wydatki na :

- 1) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – 11.502.014,55 zł, tj. 52,14% (I półrocze 2016 r. 11.434.458,39 zł),
- 2) pomoc społeczną, rodzinę –3.318.899,59zł, tj. 15,05% (I półrocze 2016r.- 3.233.528,90 zł),
- 3) administrację publiczną –2.160.925,36 zł, tj. 9,80 % I półrocze 2016r.-1.926.778,01 zł),
- 4) bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową –2.004.954,95 zł, tj. 9,09% (I półrocze 2016 r.- 1.676.192,60zł),
- 5) transport i łączność –1.674.519,03, tj. 7,59% (I półrocze 2016r.- 706.649,08 zł).

Łączne wydatki w tych pięciu dziedzinach stanowiły 93,67 % 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 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 poniżej 50% prognozy.

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 43.144.235,40 zł poniesione zostały w kwocie 21.113.860,96 zł (I półrocze 2016 r.- 20.354.919,44 zł) i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są wyższe o kwotę 758.941,52 zł. Na wyższe wykonanie wydatków bieżących duży wpływ mają skutki podwyżek wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi w wysokości średnio po 150 zł na 1 etat dla pracowników zatrudnionych powyżej 5 lat, począwszy od m-ca kwietnia roku poprzedniego.

Poza tym w I półroczu omawianego okresu jest wyższe wykonanie wydatków z tyt. energii elektrycznej, z uwagi na nieterminowe obciążanie za dostawę energii elektrycznej- w I półroczu br. obciążono wiele jednostek organizacyjnych, za pobraną energię elektryczną w II półroczu 2016 roku. W związku z powyższym mogą wystąpić braki środków zaplanowanych w budżecie bieżącego roku w powyższym zakresie, które zostaną pokryte z oszczędności występujących na innych rodzajach wydatków.

Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:

1. Wynagrodzenia i pochodne, które na plan 29.766.072 zł wykonane zostały w kwocie 15.339.735,82 zł (I półrocze 2016 r. 14.626.880,29 zł), co stanowi 51,53% w stosunku do zaplanowanych środków w tym zakresie oraz 72,65 % w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W wykonanych wydatkach płacowych znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 98,72 % (wypłata do końca marca każdego roku) – po stronie wykonania jest to kwota 1.565.506,76 zł.

Poza tym na wynagrodzenia i pochodne związane z realizacją projektów unijnych na plan 148.225 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 19.436,64 zł.

2. Dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego wynoszą po stronie wykonania kwotę **118.078,40 zł**, w tym:

a) dla gmin - **31.563,18 zł**, z tego:

-1.800 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie dofinansowania prowadzenia archiwum pracowników oświaty powiatu rypińskiego,

-19.999,98 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,

-7.843,20 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania etatu Prezesa Międzyzakładowej Organizacji Związkowej ZNP,

-1.920,00 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,

b) dla powiatów i miast na prawach powiatu **70.765,22 zł** - 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 - 11.798,95 zł,
- powiat golubsko-dobrzyński – 7.200,00 zł,
- Miasto Suwałki – 10.630,20 zł,
- powiat sieradzki – 5.160,00 zł,
- powiat gnieźnieński – 26.389,20zł,
- powiat brodnicki – 8.179,35 zł,
- powiat cieszyński - 1.407,52

c) dla powiatu brodnickiego - przekazano kwotę **15.750,00 zł** tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania teoretycznego doksztalcania zawodowego młodocianych pracowników-uczniów klas wielozawodowych w Regionalnym Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego – Ośrodku Doksztalcania i Doskonalenia Zawodowego w Brodnicy.

3. **Dotacje udzielone podmiotom spoza sektora finansów publicznych na dofinansowanie zadań własnych powiatu na plan 180.147 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 79.550,68zł, 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 53.320zł tj. 10 % kosztów działalności WTZ w 2016 roku – w I półroczu przekazano kwotę 26.660 zł, tj. 50,00%,

- b) Dotacje udzielone na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności
pożytku publicznego i o wolontariacie:

Dotacje na zadania publiczne– otwarty konkurs ofert

Lp.	Nazwa zadania	Podmiot realizujący	Termin	Kwota dotacji	Opis zadania	Uwagi
1.	Młodzież zapobiega pożarom - Konkurs Plastyczny i Turniej Wiedzy Pożarniczej	Związek Ochotniczych Straży Pożarnych RP – Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP z siedzibą w Rypinie przy ul. Strażackiej 4, 87-500 Rypin	27.02.2017 - 31.03.2017	4090,00 zł	Finał powiatowy laureatów eliminacji gminnych konkursu plastycznego i turnieju wiedzy pożarniczej skierowany do dzieci i młodzieży w czterech kategoriach wiekowych: przedszkola, szkoły podstawowe, szkoły gimnazjalne i szkoły ponadgimnazjalne. Udział 11 finalistów, dla których turniej wiedzy pożarniczej jest eliminacją do konkursu sześcioletniego wojewódzkiego – wyłoniono 3 osoby. W konkursie plastycznym oceniono 102 prace, z których 35 skierowano do konkursu wojewódzkiego.	zadanie zrealizowane – sprawozdanie zatwierdzone
2.	Wyjazd na eliminacje i finał zawodów Ogólnopolskich Od Młodzika do Olimpijczyka	Rypiński Uczniowski Klub Pływacki Sejwal ul. Dworcowa 11, 87-500 Rypin	01.04.2017 – 31.12.2017	2670,00 zł	Zadanie adresowane do dzieci z terenu powiatu rypińskiego trenujących pływanie. Klub pływacki z terenu powiatu rypińskiego, który wywalczył kwalifikację do cyklu ogólnopolskich zawodów pływackich „Od Młodzika do Olimpijczyka” reprezentować będą najlepsi zawodnicy i zawodniczki z grupy dzieci regularnie trenujących tę dyscyplinę.	zadanie w trakcie realizacji
3.	„STOP OTYŁOŚCI - NIE DAJ SIĘ CUKRZYCY”	Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Powiatowy Rypin ul. Kościuszki 10, 87-500 Rypin	1.06.2017 – 23.09.2017	4854,00 zł	Celem głównym zadania jest przeprowadzenie badań przesiewowych mających na celu wykrycie cukrzycy oraz innych zaburzeń metabolicznych związanych z chorobą, zwiększenie świadomości społeczeństwa powiatu na temat choroby w kontekście otyłości. Adresatami zadania są mieszkańcy powiatu rypińskiego z różnych grup wiekowych.	zadanie w trakcie realizacji
4.	„Wykonywanie zadań publicznych Samorządu Powiatu Rypińskiego w 2017 roku w zakresie kultury”	Legia Nadwiślańska - 3 Pułk Piechoty przy Zespole Szkół Nr 3 im. Bogdana Chęłmickiego w Rypinie	10.05.2017 – 17.09.2017	4000,00 zł	Celami przedsięwzięcia jest umocnienie idei patriotycznych, upowszechnianie ówczesnego wysiłku zbrojnego nie tylko żołnierzy polskich, ale i włoskich, przypomnienie i ugruntowanie w	zadanie w trakcie realizacji

5.	„Pielgrzym Song”	87-500 Rypin, Nowy Rynek 20	STOWARZYSZENIE ROZWOJU GMINY BRZUZE 87-517 BRZUZE, BRZUZE 62	12.05.2017 – 03.06.2017	2000,00 zł	społeczności międzynarodowej wysiłku zbrojnego Polaków zmierzającego do odzyskania niepodległości Rzeczypospolitej. Przedsięwzięcie adresowane jest do grup wokalnych i solistów profesjonalnych oraz amatorskich, zainteresowanych twórczością artystyczną ukierunkowaną na prezentowanie pieśni i piosenek pielgrzymkowych oraz propagowaniem lokalnych tradycji. Poprzez udział w przeglądzie, uczestnicy oraz goście w liczbie około 200 osób, czynnie włączali się w śpiew oraz z zainteresowaniem słuchali informacji o Janie Pawle II, historii Studzianki i miejsc pielgrzymkowych. Ponad 80 wykonawców skonfrontowało swoje doświadczenia muzyczne i wokalne oraz nawiązało bliższe relacje z osobami o podobnych zainteresowaniach.	zadanie zrealizowane – sprawozdanie zatwierdzone
6.	„Piłka nożna moja pasją i sposobem na aktywne spędzanie czasu”	Klub Sportowy "Dziecięca Akademia Piłkarska Rypin" 87-500 Rypin, Rzeźnicza 4/22		01.05.2017- 31.12.2017	1600,00 zł	Zadanie ma na celu prowadzenie regularnych zajęć oraz udział w ogólnopolskim turnieju piłki nożnej dla dzieci z terenu powiatu rypińskiego. Adresatami zadania są najmłodsi mieszkańcy lokalnego środowiska – dzieci w wieku od 9 do 11 lat. Zadanie przewiduje przeprowadzenie 40 godz. regularnych zajęć.	zadanie w trakcie realizacji
7.	„Organizacja turnieju piłki nożnej dla dzieci-Rypin CUP 2017”	Klub Sportowy "Dziecięca Akademia Piłkarska Rypin" 87-500 Rypin, Rzeźnicza 4/22		10.05.2017 - 31.12.2017	1500,00 zł	Zadanie polega na organizacji Turniej RYPIN CUP 2017. Przewidywana liczba uczestników od 80 do 120 zawodników. Będą to zawodnicy w wieku 7-11 lat. Udział dzieci w turnieju piłkarskim ma na celu umacniania sportu w systemie wartości indywidualnych i społecznych wśród dzieci i będzie polegało na: - umożliwieniu dostępu do różnorodnych form aktywności sportowej jak największej	zadanie w trakcie realizacji

	Razem:						20.714,00	

4. W I półroczu nie udzielono poręczeń ani gwarancji.

5. Zobowiązania:

Na dzień 30 czerwca 2017 roku występują zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 1.565.590,57 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 2017 roku.

6. Należności :

Rozdz.	§	Należności	w tym: wymagalne	Treść (czego dotyczą)
70005	0750	14.730,79	14.730,79	- dzierżawa nieruch. ul. Rzeźnicza
		96,48	96,48	czynsz za mieszkanie
		9.990,53	9.990,53	-dzierżawa gruntów w Nadrożu
	0920	13.271,03	13.271,03	- naliczone odsetki na koniec II kwartału
75618	0970	57.729,52	57.729,52	- koszty usunięcia przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów
	0920	5.823,82	5.823,82	- naliczone odsetki na koniec II kwartału
71012	0690	1.226,40	-	- za korzystanie z zasobu geodezyjnego
80195	2310	69.219,74	-	- partycypacja w kosztach utrzymania RCS
85510	0680	1.125,38	1.125,38	- opłaty rodziców za pobyt dzieci w Domu Dziecka
	0920	2.457,12	2.457,12	naliczone odsetki na koniec II kwartału
85508	0690	5.343,35	5.343,35	- odpł. rodziców za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych
	0920	5.390,32	5.390,32	naliczone odsetki na koniec II kwartału
	0940	19.537,76	19.537,76	-nienależnie pobrane świadczenia przez rodziny zastępcze
	0970	565,57	565,57	
ZS Nr 1	0970	635,62	635,62	- nie rozliczona zaliczka pracownika – wyrok Sądu
80120	0870	14,00		
ZS Nr 2	0830	1.120,00	-	odpłatność za obiady
80148				
80130	0750	1.230,11	0,11	- wynajem hali sportowej
	0920	8,70	-	- naliczone odsetki
80195	0750	27.119,03	21.200,41	- dzierżawa baru
	0830	8.132,18	946,59	-z tytułu usług
	0920	15.389,68	14.602,34	- naliczone odsetki
	0970	18.365,55	14.069,78	- odpłatność za media
ZS Nr 5	0750	100,00	-	-
80102,	0920	1,73	1,72	- naliczone odsetki na koniec kwartału
80132	0970	60,00	48,80	- -----
DPS	0830	14.700,60	-	- odpłatność pensjonariuszy
85202				
ZS Nr 4	0750	19.077,78	19.077,78	- za dzierżawę gruntów

85410	0830	2.105,64	1.970,64	-odpłatność za internat
	0920	42,90	7,96	- naliczone odsetki
ZS Nr 3	0750	228,11	63,50	
80130	0920	29,59	27,80	
ZDP	0490	2.900,41	344,04	-opłata za zajęcie pasa drogowego
75618	0920	15,55	15,55	-naliczone odsetki na koniec II kwartału
OGÓLEM:		317.784,99	209.074,31	

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego należności ogółem zwiększyły się o kwotę 96.823,74zł, w tym należności wymagalne zwiększyły się o kwotę 81.474,70 z, przede wszystkim o należności z tytułu kosztów usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów łącznie z naliczonymi odsetkami (kwota 63.553,34 zł) oraz z tytułu opłat za dzierżawę gruntów w Nadrożu (19.077,78 zł). Na wszystkie zaległości na bieżąco wysyłane są wezwania do zapłaty, jednak płatności regulowane są z opóźnieniem z należnymi odsetkami za zwłokę.

CZEŚĆ OBJAŚNIAJĄCA DO DANYCH WYKAZANYCH W ZAŁĄCZNIKU DOTYCZĄCYM REALIZACJI PLANOWANYCH WYDATKÓW

W dziale 600 – transport i łączność zaplanowane środki na wydatki w łącznej kwocie 14.584.929 zł, w ciągu I półrocza zrealizowane zostały w kwocie 1.674.519,03 zł, co stanowi zaledwie 11,48% w stosunku do planu. W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 361.251,16 zł, co stanowi 21,57 % ogółu zrealizowanych wydatków w omawianym okresie.

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 167.343,92 zł (są to przede wszystkim wydatki na zakup masy bitumicznej na zimno, zakup cementu, tłucznia, kostki, piasku, farby emulsyjnej, pędzli, znaków, pozostałych materiałów oraz robocizna).

Na zimowe utrzymanie dróg w I półroczu przeznaczono kwotę 78.140,47 zł (dla porównania I półrocze 2016 r. - 57.773,19 zł), w tym zakup mieszanki piaskowo-solnej 23.041,57 zł, zakup usług - 55.098,90 zł (usuwanie śniegu i śliskości).

Ponadto na zakup paliwa do ciągników, koparko-ładowarki, rębaka, samochodów służbowych wydatkowano kwotę 27.474,48 zł (I półrocze 2016 r. - 20.388,61 zł).

Na zakup części łącznie z usługami remontowymi środków trwałych (naprawa samochodów służbowych, kosiarki bijakowej, ciągnika) przeznaczono kwotę 24.609,23zł. Na zakup narzędzi przeznaczono kwotę 7.805,54 zł

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

W ramach zakupów inwestycyjnych poniesiono wydatki w kwocie 30.000 zł z przeznaczeniem na zakup samochodu marki Volkswagen wraz ze stelażem i plandeką. Niskie wykonanie ogółu wydatków w omawianym okresie wynika z faktu, iż większość planowanych zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych jest w trakcie realizacji z

terminem wykonania do 15 i 30 października, a więc wydatki wystąpią dopiero w II półroczu. Wartość realizowanych zadań zgodnie z podpisanymi umowami z Wykonawcami wynosi 9.702.566,49 zł. W I półroczu poniesione wydatki na inwestycje drogowe wyniosły 905.822,61 zł i dotyczą częściowej zapłaty w zakresie realizowanego zadania t. przebudowy drogi Szafarnia-Wapielsk.

Wydatki w dziale 750 –**administracja publiczna** na plan 4.451.798 zł w omawianym okresie wykonane zostały w wysokości 2.160.925,36 zł (I półrocze 2016 r. -1.926.778,01 zł), co stanowi 48,54 %, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1.535.622,71 zł (I półrocze 2016 r. -1.259.596,820 zł), co stanowi 71,06 % w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących w tym dziale. Wyższe wykonanie wydatków w dziale wynika z faktu, iż począwszy od stycznia bieżącego roku w ramach działu 750 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 295.085,23 zł, w tym płace i pochodne stanowią kwotę 265.057,90 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w **Starostwie Powiatowym** w wysokości 3.344.597 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 1.593.384,51 zł (I półrocze 2016 r. -1.628.443,40 zł) i są niższe w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego o kwotę 35.058,89 zł.

Zaplanowane środki na wydatki bieżące w wysokości 3.324.597 zł, zrealizowane zostały w kwocie 1.588.587,51 zł, co stanowi 47,78 % w stosunku do planu, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 2.360.594zł przeznaczono kwotę 1.150.261,36 zł (I półrocze 2016 r. 1.105.077,83 zł), co stanowi 48,73 % w stosunku do zaplanowanych środków oraz 72,41% zrealizowanych wydatków bieżących w tym rozdziale.

W grupie bieżących wydatków rzeczowych najważniejszą pozycję stanowi § 4300 – zakup usług pozostałych, który na plan 558.146 zł wykonany został w kwocie 280.667,71 zł, tj.50,29% (I półrocze 2016 r.- 277.449,77 zł) oraz § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, na plan 190.000 zł zrealizowany w kwocie 83.120,56 zł, tj. 43,75% (I półrocze 2016 r.-97.570,94zł).

W ramach poniesionych wydatków w powyższych §§ do największych zalicza się wydatki na zakup druków komunikacyjnych, tablic i dowodów rejestracyjnych, na co łącznie wydatkowano w I półroczu kwotę 210.526,65 zł (I półrocze 2016r. –233.904,97 zł). Powyższe wydatki wiążą się bezpośrednio z pozyskiwaniem dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych.

Na zakup materiałów biurowych, papierniczych, środków czystości, prasy, czasopism, przepisów prawnych (Dz.U, M.P., dzienniki urzędowe), programów komputerowych, przedłużenia licencji, tonerów, akcesoriów komputerowych, przeznaczono w omawianym okresie kwotę 40.526,73 zł (I półrocze 2016r.-41.150,00 zł).

Za rozmowy telefoniczne (stacjonarne i komórkowe), usługi internetowe, abonament BIP, przesyłki pocztowe zapłacono kwotę40.586,17 zł (I półrocze 2016 r. - 43.023,38 zł).

Dużą pozycję wydatków stanowią opłaty za energię cieplną, elektryczną i wodę , które wyniosły 41.234,37 zł (I półrocze 2016 r. -35.308,65 zł) co stanowi 53,55% w stosunku do zaplanowanych środków w budżecie i są wyższe w porównaniu do I półrocza 2016 r. o kwotę 5.925,72zł.

Na zakup oleju napędowego do samochodu służbowego w okresie I półrocza przeznaczono kwotę 4.930,98 zł (I półrocze 2016 r.- 4.406,71 zł). W ramach oszczędności przyjęto zasadę, iż z samochodu służbowego pracownicy korzystają wówczas, jeżeli przynajmniej dwóch pracowników jest delegowanych do tej samej miejscowości.

Realizacja wydatków rzeczowych w Starostwie ukształtowała się na poziomie 45,03 % w stosunku do zaplanowanych środków w budżecie, co pozwala sądzić iż przy dalszym prowadzeniu oszczędnej gospodarki środkami finansowymi, nie będzie problemów z realizacją planowanych wydatków w II półroczu.

W zakresie rozdz. 75075 -promocja powiatu- na zaplanowane środki w wysokości 96.000 zł w ciągu I półrocza poniesiono wydatki w łącznej kwocie 46.912,49 zł (I półrocze 2016 r.- 33.453,44 zł), co stanowi 48,87% w stosunku do zaplanowanych środków. W poniesionych wydatkach kwotę 21.783,30 zł przeznaczono na wydanie pozycji książkowej „Monografia Powiatu Rypińskiego”

Zaplanowane środki na wydatki w rozdziale **75019 – Rady powiatów** w wysokości 263.363 zł, zostały wykorzystane w kwocie 128.708,38 zł, co stanowi 48,87%. Poniesione wydatki są porównywalne do analogicznego roku poprzedniego. Na diety radnych przeznaczono kwotę 97.849,35 zł (I półrocze 2016 r. – 100.370 zł). Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracownika obsługującego biuro Rady przeznaczono środki w kwocie 27.584,88 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) po stronie planu zamknęły się kwotą **22.198.588,40 zł**, (w tym środki zaplanowane na wydatki bieżące wynoszą 22.089.083,40 zł, inwestycyjne 109.505 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 **551.063 zł**. Tak więc łącznie zaplanowane środki na wydatki oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej wynoszą **22.749.651,40 zł**.

W kwocie wydatków bieżących zabezpieczone są środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. 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.

Ostatecznie część oświatowa subwencji ogólnej w porównaniu do roku ubiegłego uległa zmniejszeniu o kwotę 725.116 zł i wynosi **17.389.836zł**.

Poza subwencją zadania w powyższym zakresie planuje się sfinansować również dotacjami w łącznej kwocie **728.047,40 zł** 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 **1.899.220 zł**.

Łączne dochody po stronie planu na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą oszacowane zostały na poziomie **20.017.103,40 zł** (subwencja, dotacje, dochody realizowane przez jednostki oświatowe), natomiast wydatki na zadania w tym zakresie zaplanowano łącznie na kwotę **22.749.651,40 zł**, tak więc w założeniach dokłada się do zadań oświatowych łącznie

kwotę 2.732.548 zł. Począwszy od 2014 roku, przede wszystkim z uwagi na spadek ilości uczniów a tym samym drastycznie niższą część oświatową subwencji ogólnej, powiat dokłada do zadań oświatowych coraz większe środki finansowe.

Zaplanowane środki na wynagrodzenia i pochodne mogą okazać się niewystarczające, z uwagi na wprowadzone podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli o 1,3% (od stycznia br.) oraz podwyżki dla pracowników administracji i obsługi (od czerwca br.). Wynagrodzenia osobowe pracowników w dziale 801-*Oświata i wychowanie* (§4010) na plan 12.550.235 zł, wydatkowane zostały w kwocie 6.203.844,64 zł, tj. w 49,3 % w stosunku do zaplanowanych środków. Po doliczeniu zobowiązań za m-c czerwiec w kwocie 313.067,73 zł, koszty za I półrocze zamknęły się kwotą 6.516.912,37 zł, tj. 51,93% w stosunku do zaplanowanych środków. Ze wstępnych informacji o naborze uczniów do klas pierwszych wynika, iż w naszych szkołach od września będzie się uczyło o 9 uczniów mniej ale będzie również mniej o 3 oddziały, co wpłynie na niższe wydatki z tyt. wynagrodzeń dla nauczycieli w II półroczu.

Łącznie wydatki bieżące w dziale **oświata i wychowanie** na plan 20.836.002,40 zł, w omawianym okresie zrealizowane zostały w kwocie 10.905.265,28 zł, co stanowi 52,34 % w stosunku do planu. Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 17.262.329 zł wydatkowano kwotę 9.176.331,28 zł i zajmują one 84,15 % w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących w tym dziale.

Pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół po stronie wykonania zajmują 15,85%, tj. kwotę 1.728.934 zł (*I półrocze 2016 r.-1.558.909,30 zł*).

Analizując wykonanie za I półrocze w układzie poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej można stwierdzić, iż realizacja wydatków zaplanowanych na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w większości nie odbiega od przeciętnego wskaźnika wykonania planu, chociaż występują przypadki, gdzie wykonanie przekracza 50% w stosunku do zaplanowanych środków, przede wszystkim w § 4260 – *zakup energii*, co oznacza że środki mogą być niewystarczające.

Na koniec czerwca nie rozdysponowane środki w utworzonej rezerwie celowej z przeznaczeniem na wydatki bieżące w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej stanowią kwotę 325.670 zł. Kwota ta jest zabezpieczeniem na nie przewidziane zadania w planach finansowych jednostek oświatowych oraz na pokrycie występujących braków środków.

Z łącznej kwoty środków zaplanowanych na wydatki w dziale **edukacyjna opieka wychowawcza** w wysokości 1.259.081 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 592.444,27 zł, co stanowi 47,05% 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 516.982,87 zł, co stanowi 87,26% ogółu poniesionych wydatków bieżących przez te placówki oraz 51,35 % w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Budżet Poradni na łączny plan 653.492 zł w ciągu I półrocza zrealizowany został w kwocie 324.671,98 zł, co stanowi 49,68% w stosunku do planu (*I półrocze 2016 r.-317.056,11 zł*). Na płace i wydatki pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 320.422,11 zł, co stanowi 50,92 % zaplanowanych środków na ten cel oraz 98,78% ogółu poniesionych wydatków przez Jednostkę w omawianym okresie.

Wykonanie wydatków rzeczowych ukształtowało się na poziomie 17,5% w stosunku do zaplanowanych środków.

W internacie w Nadrożu w okresie I półrocza zamieszkiwało średnio 55 uczniów. Zaplanowany budżet Internatu w kwocie 572.558 zł wykonany został w kwocie 253.252,29 zł, tj. w 44,23 % (*I półrocze 2016 r. - 303.438,73 zł*). Wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 377.542zł, zrealizowane zostały w kwocie 196.560,76 zł, tj. 52,06 % w stosunku do planu i w strukturze zrealizowanych wydatków zajmują 77,61 % (*I półrocze 2016 r. - 230.018,96 zł*). Niższe wykonanie wydatków wynika z mniejszej ilości uczniów przebywających w internacie oraz zmianami w strukturze zatrudnienia.

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 5.070 zł pochodzi z dobrowolnych wpłat radnych naszego powiatu.

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** oraz działu 853 – **pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** w łącznej kwocie 4.977.544zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 2.230.738,78 zł, co stanowi 44,82% planu (I półrocze 2016 r. – 3.233.528,90 zł). Niższe wykonanie wydatków wynika ze zmiany klasyfikacji budżetowej na podstawie której, wydatki poniesione na funkcjonowanie Domu Dziecka oraz rodzin zastępczych począwszy od 2017 zakwalifikowano do działu 855- **Rodzina**.

W ramach poniesionych wydatków na pomoc społeczną na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 3.477.745 zł wydatkowano kwotę 1.780.601,53 zł, co stanowi 51,20% w stosunku do zaplanowanych środków oraz 79,82 % ogółu poniesionych wydatków w tych działach

Dz. 852 rozdz.85202 – Domy pomocy społecznej

W ramach powyższego rozdziału prowadzony jest Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu. Jednostka ta 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 w omawianym okresie wniosły łącznie kwotę 992.509,89 zł.

Poza dotacją, wydatki realizowane były z dochodów pochodzących z odpłatności mieszkańców (70 % emerytury , renty, zasiłku stałego) oraz gmin, które skierowały swoich mieszkańców w łącznej kwocie 868.728,67 zł oraz pozostałych dochodów osiągniętych przez

Jednostkę w kwocie 572,18 zł (odpłatność za leki i pampersy, wynagr. płatnika). 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 50 osób (w tym: 11 osób na starych zasadach, częściowo dotowanych przez Urząd Wojewódzki oraz 39 osób 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 marca 3.505,52 zł i od miesiąca kwietnia 3.559,46 zł, z czego 70% od swojego dochodu pokrywa mieszkaniec Domu a różnicę między średnim kosztem utrzymania a opłatą wnoszoną przez mieszkańca pokrywa rodzina lub gmina, z której pochodzi pensjonariusz.

Na dzień 30.06 2017 r. zatrudnienie w Jednostce przedstawia się następująco:

1. Administracja – 4 osoby
2. Dział Terapeutyczno - Opiekuńczy – 24 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 22.02.2017 r.) na jednego mieszkańca. Na dzień 30.06.2017 zatrudnionych było 37 osób, z tego włączonych do zespołu TO było 34 pracowników, tak więc wskaźnik zatrudnienia w stosunku do liczby mieszkańców przebywających w Domu wyniósł 0,68.

W omawianym okresie łączne wydatki poniesiono w kwocie 992.509,89 zł, które przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie Domu. Na wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zfsś przeznaczono kwotę 709.988,40 zł, co stanowi 71,53 % ogółu poniesionych wydatków. Na zakup środków żywności wydatkowano 67.888,38 zł, na leki i środki pomocnicze kwotę 4.491,32 zł. Dużą pozycję w grupie wydatków bieżących stanowi zakup oleju opałowego, na co przeznaczono w I półroczu kwotę 76.515,27 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Jednostki.

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 284.123 zł zrealizowany został w wysokości 146.850,84 zł, tj. 51,79%. W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 222.123 zł przeznaczono kwotę 121.375,56 zł, co stanowi 82,65% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz 54,64% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Wydatki rzeczowe dotyczyły bieżącego funkcjonowania Jednostki i średnio zrealizowane zostały poniżej 50% w stosunku do zaplanowanych środków.

Zaplanowane środki na **rodziny zastępcze** przy budżecie PCPR (rozdział 85508) na plan 830.575 zł (w tym 140.100 zadanie z zakresu adm. rządowej – 500+), zrealizowane zostały w kwocie 376.465,07 zł, co stanowi 45,33% w tym na wypłatę dodatku wychowawczego 500+ przeznaczono w I półroczu kwotę 80.551,50 zł.

Wydatki na realizację zadań własnych poniesiono w łącznej kwocie 294.913,57 zł i przeznaczone zostały przede wszystkim na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych tj. kwota **190.646,48 zł**, z tego na comiesięczna pomoc dla dzieci umieszczone w:

- spokrewnionych rodzinach zastępczych -32.776,28 zł (7 rodzin, w których przebywało 9 dzieci),
- niezawodowych rodzinach zastępczych – 76.935,84 zł (9 rodzin, w których przebywało 13 dzieci),
- zawodowych rodzinach zastępczych w tym pełniących funkcję pogotowia rodzinnego – 20.560,15 zł (2 rodziny, w których przebywało 6 dzieci),
- rodzinnym domu dziecka – 48.258,08 zł w którym przebywało 9 dzieci,
- jednorazową pomoc dla 4 dzieci w związku z przyjęciem dziecka do rodzinnej pieczy zastępczej – 2.100 zł,
- jednorazowe świadczenie na pokrycie kosztów przeprowadzenia remontu – 1.000 zł,
- jednorazowe świadczenie na pokrycie kosztów związanych z wystąpieniem zdarzeń losowych – 1.000 zł,
- świadczenia na kontynuację nauki dla 4 pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych – 8.016,13 zł.

Ponadto na świadczenia pieniężne dla dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej realizujących udział w projekcie „Rodzina w Centrum” w ramach wkładu własnego przeznaczono kwotę 12.000 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano łącznie kwotę 95.829,63 zł, w tym:

- na płace dla organizatora (1 etat) i koordynatora (1 etat)) rodzinnej pieczy zastępczej kwotę 41.845,91 zł ,
- wynagrodzenia na umowę zlecenie dla 1 zawodowej rodziny zastępczej, dla 1 zawodowej rodziny zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego, dla osoby prowadzącej rodzinny dom dziecka oraz osób do pomocy w sprawowaniu opieki nad dziećmi kwotę 37.878,72 zł - zaplanowane środki na wynagrodzenia w planie finansowym Jednostki wynoszą 102.000 zł.

Kwotę 3.960 zł przeznaczono na konsultacje psychologiczne (31) oraz 2 diagnozy psychologiczne pełne oraz 3 uzupełniające dla istniejących już rodzin. Wsparcie otrzymały cztery rodziny i przebywające w nich 5-ro dzieci oraz 3 osoby dorosłe.

Kwotę 3.000 zł przeznaczono na zagospodarowanie dla 2 usamodzielnianych wychowanków.

Poza tym w ramach tego rozdziału kwotę 145.656 zł zaplanowano na pokrycie wydatków dla wychowanków rodzin zastępczych pochodzących z naszego powiatu a umieszczonych w rodzinach zastępczych w innym powiatach. W I półroczu wydatkowano kwotę 70.765,22 zł, co stanowi 48,58%. Poniesione wydatki są porównywalne do wydatków analogicznego okresu poprzedniego.

Wydatki poniesione na utrzymanie **Powiatowego Urzędu Pracy** w omawianym okresie wyniosły 915.214,14 zł na zaplanowaną kwotę w wysokości 1.725.622 zł, co stanowi 53,04%, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 881.411,64 zł (I półrocze 2016 r.- 744.501,73 zł) co stanowi 54,12% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel oraz 96,31% ogółu poniesionych przez Jednostkę wydatków w I półroczu. W ramach wydatkowanych środków na wynagrodzenia kwotę 51.327 zł przeznaczono na wypłatę czterech nagród jubileuszowych oraz jednej odprawy emerytalnej. Zaplanowane środki na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 97.113 zł wydatkowano w omawianym okresie w kwocie 33.802,50zł, co stanowi 34,81% 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.

W omawianym okresie średniomiesięcznie w Placówce przebywało 25 wychowanków, w tym 12 wychowanków z naszego powiatu oraz 13 wychowanków z innych powiatów (w tym z: powiatu radziejowskiego- 2, powiatu nowodworskiego -6, powiatu chełmińskiego- 2, powiatu kolskiego-3 wychowanków.)

Struktura wiekowa wychowanków przedstawia się następująco:

do lat 6	- 1 wychowanek,
7- 13 lat	- 8 wychowanków,
14-16 lat	- 6 wychowanków,
17 lat i więcej	-10 wychowanków.

Średni miesięczny wydatek utrzymania jednego wychowanka w roku bieżącym wynosi 3.693,02 zł (do marca z roku poprzedniego -3.293,52 zł) i w dalszym ciągu jest jednym z najniższych wydatków utrzymania wychowanka w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Plan wydatków dla **Domu Dziecka** ustalony na kwotę 1.282.812 zł, zrealizowany został w I półroczu w wysokości 609.977,11 zł, co stanowi 47,55% w stosunku do zaplanowanych środków (*I półrocze 2016 r.-648.784,76 zł.*)

Na wydatki placowe , pochodne od plac oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 950.012 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 446.731,33 zł, co stanowi 47,02 % w stosunku do planu oraz 73,24 % ogółu poniesionych wydatków w tej Jednostce, w tym środki na wynagrodzenia osobowe (§4010) na plan 710.441 zł wykorzystane zostały (łącznie ze zobowiązaniami) w wysokości 318.931,69 zł, tj.44,89% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

W grupie wydatków rzeczowych na zakup środków żywności wydatkowano kwotę 29.213,49 zł(39,48%), lekarstwa – 6.067,39 zł, kino, wycieczki, opłaty szkolne, przedszkole, przejazdy – 4.816,62 zł. Wskaźnik tych wydatków jest poniżej 50% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej na zaplanowana kwotę 85.000 zł, wydatkowano w omawianym okresie 58.711,88 zł, tj. 69,07%. W przypadku braków w tym zakresie, środki będą przeniesione z innych rodzajów wydatków rzeczowych, gdzie wykonanie jest poniżej 50%, a więc nie ma zagrożenia dla prawidłowego wykonania zaplanowanych wydatków do końca roku.

Z zaplanowanych środków na wydatki związane z usamodzielnieniem się wychowanków w kwocie 94.734 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 30.953,41 zł z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla 8 usamodzielnionych wychowanków, którzy kontynuowali naukę oraz świadczenia pieniężne na usamodzielnienie dla 2 wychowanków.

Na wydatki ponoszone na utrzymanie dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w placówkach na terenie innych powiatów zaplanowano w budżecie powiatu kwotę 50.000 zł, natomiast wydatków w tym zakresie w I półroczu nie poniesiono.

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 2017 zaplanowane środki na wydatki w dz. 900, rozdz. 90019 określone zostały na łączną kwotę 146.500 zł (w tym środki z dotacji z WFOŚiGW 41.500 zł). W I półroczu wydatków w tym zakresie nie poniesiono.

Dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **Zadania w zakresie kultury**

Powiat dofinansowywał głównie imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym, poprzez zakup nagród dla uczestników oraz pokrywał inne koszty związane z zorganizowaniem imprez kulturalnych. 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 4.822,02 zł w formie bezpośredniego dofinansowania imprez kulturalnych oraz zlecono częściowo realizację tych zadań Stowarzyszeniom wyłonionym w formie otwartego konkursu ofert, przekazując im dotacje w łącznej kwocie 6.000 zł

Rozdział 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 19.999,98 zł na dofinansowanie funkcjonowania biblioteki, w tym przede wszystkim na opłacenie jednego etatu bibliotekarki oraz zakup nowości wydawniczych. Zaplanowana kwota dotacji na 2017 rok wynosi 45.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport **Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**

Podobnie jak w zakresie zadań kulturalnych, powiat finansował zadania kultury fizycznej i sportu w formie bezpośredniego dofinansowania imprez sportowych jak też zlecił częściowo realizację tych zadań Stowarzyszeniom wyłonionym w formie otwartego konkursu ofert. W I półroczu w formie dotacji przekazano środki w łącznej kwocie 5.770 zł.

Na imprezy sportowe zrealizowane w I półroczu 2016 r. w formie bezpośredniego dofinansowania wydatkowano kwotę 3.323,05 zł.

Realizacja projektów z udziałem środków unijnych.

Na dzień 30 czerwca w budżecie powiatu zaplanowane są do realizacji cztery projekty z udziałem środków unijnych tj.:

1) „Rodzina w Centrum”- projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. W I półroczu 2017 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 5.594,32 zł oraz środki unijne w kwocie 51.302,24zł.

Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 55.575,07zł (z b. państwa 5.417,19 zł, śr. unijne 50.157,88 zł).

2. „Staż zawodowy szansą na zdobycie nowych umiejętności” projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji.

W I półroczu 2017 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 5.022,58 zł oraz środki unijne w kwocie 42.691,89zł- jest to refundacja poniesionych wydatków na realizację projektu w 2016 roku.

W ramach projektu w 2017 roku 108 uczniów weźmie udział w stażach zawodowych u pracodawców. W I półroczu 2017 roku wydatków na realizację projektu nie poniesiono.

3. Przebudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917” – zaplanowane środki w budżecie na to zadania według dokumentacji projektowej wynoszą 6.400.000 zł, w tym planowane dofinansowanie ze środków unijnych określone zostało na kwotę 3.400.000 zł. Jednak po przetargu wartość zadania zmniejszyła się do kwoty 3.350.852,99 zł i złożone zostały dokumenty niezbędne do podpisania umowy. Dopiero po jej podpisaniu wprowadzone zostaną zmiany do budżetu.

4) Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie – zaplanowane środki w budżecie na 2017 rok wynoszą 1.060.500 zł, natomiast planowane dofinansowanie ze środków unijnych wynosi 539.810 zł. Najpóźniej do końca października planuje się ogłoszenie przetargu na realizację zadania, natomiast zgodnie z założeniami programu, ostateczny termin realizacji przedsięwzięcia musi nastąpić do końca czerwca 2018 roku.

III. Przychody i rozchody budżetu

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu	Wykon. za I półrocze
1	2	3	4	
	Przychody ogółem:		3.643.180,00	3.643.180,02
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3.643.180,00	3.643.180,02
	Rozchody ogółem:		150.354,00	4.300.000,00
1	Przelewy na rachunki lokat	994	150.354,00	4.300.000,00

W przychodach kwota 3.643.180,02 zł pochodzi z nadwyżki z lat ubiegłych.

Wykonane rozchody na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 4.300.000 zł są to środki na lokatach negocjowanych.

Rozliczenie wolnych środków i skumulowanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Przychody w roku 2016	+ 3.815.398,68zł, w tym:
	2.493.978,68 zł – nadwyżka z lat ubiegłych
	1.321.420,00 zł – wolne środki (środki z rozliczeń kredytów)
Dodatni wynik finansowy za 2016 rok (dochody minus wydatki)	+ 1.149.201,34 zł
Rozchody w 2016 r.(spł.kredytów)	- 1.321.420,00 zł
<hr/>	
=	+ 3.643.180,02 zł w tym:
	- nadwyżki z lat ubiegłych – 3.643.180,02 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 30.06.2017 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 6.217.072,40 zł wpłynęły w kwocie 3.404.503,08 zł, co stanowi 54,76% planu.

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 127.720 zł wpłynęła kwota 23.883,88 zł. Poniesione wydatki w zakresie otrzymanych środków zamknęły się kwotą 23.883,88 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie nieruchomości wydatkowano kwotę 21.009,04 zł oraz kwotę 2.351,88 zł (w tym koszt postępowania sądowego 1.791 zł, ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości SP 560,88 zł).

W rozdziale 71012 – zadania w zakresie geodezji i kartografii (plan 164.100 zł) w ciągu I półrocza wpłynęły środki w kwocie 49.000 zł. Poniesione wydatki z dotacji na dzień 30 czerwca wyniosły 35.605,14 zł i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania w tym zakresie.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki ze środków własnych samorządu w kwocie 192.829,46 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na z.f.ś.s. 166.938,82 zł oraz pozostałe wydatki rzeczowe 25.890,64 zł.

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 345.600 zł wpłynęły środki w kwocie 185.331 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 152.518,64 zł, z tego na wynagrodzenia i wydatki pochodne przeznaczono kwotę 142.546,09 zł, co stanowi 93,46 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie. W Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego zatrudnienie wynosi 3,5 etatu. Przekazano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 4.200 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 5.772,55 zł wykorzystano na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. Od wielu lat przyznana dotacja jest nie wystarczająca. Brakuje środków na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Jednostki. Wydatki rzeczowe w I półroczu zajmują zaledwie 3,78 % ogółu poniesionych wydatków. Z uwagi na rażąco niskie środki, pomimo niełatwej sytuacji finansowej powiatu, podjęto decyzję o bezpłatnym użyczeniu lokalu na pomieszczenia biurowe zajmowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

Dz. 750 rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie

W ramach tego rozdziału Starostwo wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej. W I półroczu na przyznaną kwotę dotacji 36.000 zł wpłynęły środki w kwocie 19.405 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 17.154,93 zł i przeznaczone zostały na płace i wydatki pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki ze środków własnych samorządu w kwocie 52.607,64 zł na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na z.f.ś.s.

Dz. 750 rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Kwalifikacja wojskowa jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 24.000 zł wpłynęły środki w kwocie 23.975,80 zł (po dokonanych zwrocie środków) i wykorzystane zostały w kwocie 23.975,80 zł z przeznaczeniem na:

- dodatkowe wynagrodzenia członków komisji lekarskiej na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 stycznia 2012 r. 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 2012 r. poz. 51) oraz na podstawie Zarządzenia Nr 397/2015 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 01 grudnia 2015 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek dodatkowego wynagrodzenia dla członków Wojewódzkiej Komisji Lekarskiej i powiatowych komisji lekarskich w 2017 r. – **kwota 5.460 zł**,
- wynagrodzenia osób zatrudnionych do zakładania formularzy ewidencji wojskowej i zajęć świetlicowych – **12.852,52zł**,
- wynajem lokalu – **3.900 zł**,
- koszty materiałowe (wezwania, druki, pieczętki, papier itp) – **360,23 zł**,
- pozostałe wydatki (środki czystości, aparat telef, krzesła) – **1.403,05 zł**.

Kwotę niewykorzystanych środków w wysokości 24.20 zł zwrócono w dniu 31 marca br. do Urzędu Wojewódzkiego.

Dz. 752 rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne

W zakresie dotacji w rozdziale 75212 – (plan 4.000 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, jak też nie poczyniono wydatków w tym zakresie.

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 3.727.160 zł, wpłynęły środki w kwocie 2.166.050 zł, natomiast poniesione wydatki przez Jednostkę zamknęły się kwotą 2.000.864,95zł.

Zatrudnienie w tej Jednostce na dzień 30.06.2017 r. wynosi 45 etatów, w tym 43 funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne (pracownik cywilny i korpus służby cywilnej).

Na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy i pozostałych pracowników oraz pochodne wydatkowano kwotę 1.833.904,48 zł, co stanowi 91,66 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie.

Na świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP na zaplanowaną kwotę w wysokości 150.940 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 73.561,45 zł, (w tym: równoważnik pieniężny za remont lokalu mieszkalnego – 11.419,87 zł, równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego – 17.018,82 zł, dopłata do wypoczynku funkcjonariuszy – 41.474,00 zł, przejazd do szkół funkcjonariuszy – 2.877,80 zł, przejazdy raz w roku dla funkcjonariuszy i ich rodzin – 770,96 zł).

Pozostałe środki bieżące w kwocie **93.399,02 zł** wykorzystano na :

- materiały pędne (paliwa i gaz), smary – 14.905,83 zł,
- olej opałowy – 12.138,38 zł,
- materiały administracyjno-biurowe , środki żywności– 769,99 zł,
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego – 11.192,72 zł,
- materiały i wyposażenie transportu – 1.755,11 zł,
- materiały gospodarcze - 4.443,83 zł,
- pozostałe materiały (m.in. czyszcidło, śr. czystości, woda mineralna, drobne wyposażenie, materiały do konserwacji, materiały kwaterunkowe -) – 2.009,34 zł,
- opłaty za wodę – 735,88 zł,
- energia elektryczna – 8.658,78 zł,
- naprawa samochodów pożarniczych oraz konserwacja i naprawa sprzętu pożarniczego i ratowniczego – 660,57 zł,
- badania lekarskie – 4.120,00 zł,
- usługi komunalne - 1.254,96 zł,
- usługi bankowe , pocztowe , radiowo-telewizyjne -1.164,67 zł,
- usługi wsparcia technicznego – 3.665,40 zł,
- badania techniczne pojazdów i urządzeń -3.523,69 zł,
- wydatki z tyt. gospodarowania odpadami – 226,80 zł,
- pozostałe usługi – 4.392,38 zł,
- opłaty z tyt. usług tel. komórkowej– 3.569,23 zł,
- podróże służbowe krajowe – 528,00 zł,
- podatki i opłaty (pod. od nieruchomości, opł. za zarząd gruntów, wywóz nieczystości – 7.042,16 zł,
- odpis na z.f.ś.s. – 2.371 zł,
- pozostałe wydatki – 4.270,30 zł.

Dz. 755, rozdz. 7515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Do końca czerwca Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki w ramach dotacji celowej w kwocie 62.598 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej 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 2017 roku udzielono ogólnie 201 osobom nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym 71 osobom w punktach prowadzonych przez organizacje pozarządową. W porównaniu

do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba osób, którym udzielono nieodpłatnej pomocy prawnej wzrosła o 61 osób.

Poniesione wydatki na realizację zadania na koniec czerwca wniosły 56.649,64 zł.

Dz. 801, rozdz. 80102- Szkoły podstawowe specjalne, rozdz. 80110 –Gimnazja, rozdz. 80111 –Gimnazja specjalne

W ramach wyżej wymienionych rozdziałów Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał środki w formie dotacji celowej w łącznej kwocie 32.532,40 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów. W I półroczu wpłynęły środki w łącznej kwocie 32.532,40 zł, 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 dotacje 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 1.399.600 zł wpłynęły środki w kwocie 719.235 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 716.174,16 zł. W ramach wydatkowanej kwoty na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne (12.066 osób) przeznaczono 708.639,36 zł, natomiast na składki za dzieci z Domu Dziecka – 7.534,80 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba bezrobotnych, za których odprowadzono składki zdrowotne zmniejszyła się o 1.794 osoby.

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

Przyznane środki przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego wynoszą kwotę 8.460 zł i przeznaczone są na realizację Programu oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie. W I półroczu nie wpłynęły środki w ramach dotacji jak również nie poniesiono wydatków w tym zakresie. Planowany termin realizacji programu to wrzesień -grudzień 2017r.

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. W okresie od stycznia do czerwca wydanych zostało 50 kart parkingowych.

Działanie Zespołu jest w całości zadaniem z zakresu administracji rządowej, na które powiat otrzymuje dotację celową. W omawianym okresie na plan 82.600 zł , wpłynęły środki z

tytułu dotacji w kwocie 41.941 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 70.261,72 zł, w tym z dotacji wydatkowano 41.941 zł, z przeznaczeniem na:

- diety członków komisji - 28.723 zł (wydano 460 orzeczeń dla osób powyżej 16 roku życia oraz 85 orzeczeń dla osób przed 16 rokiem życia),
- wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na z.f.ś.s.– 10.458,97 zł,
- zakup materiałów biurowych, środków do dezynfekcji, paliwa – 307,49 zł,
- energia elektryczna, ciepła – 1.055,36 zł,
- usługi pocztowe , dostarczanie decyzji, - 90,07 zł,
- podróże służbowe, szkolenia – 1.100 zł,
- rozmowy telefoniczne – 206,11 zł

Kwotę 28.320,72 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. 85508- rodziny zastępcze (§ 2160)

W ramach tego rozdziału przyznane zostały środki w kwocie 140.100 zł z przeznaczeniem na przyznawanie i wypłacanie dodatku wychowawczego dla dzieci przebywających w rodzinnych formach pieczy zastępczej wraz z kosztami wdrożenia, o których mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W I półroczu wpłynęły środki z dotacji w kwocie 80.551 zł.

Do końca czerwca pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 31 dzieci, na które wypłacono 166 świadczeń. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 81.551,50 zł.

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 był do angażowania własnych środków. Od wielu lat zbyt niskie są środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. 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 ani nie udzielono innych ulg 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.

Podsumowanie:

Analizując wykonanie budżetu powiatu można stwierdzić, iż stopień wykonania za I półrocze 2017 roku nie budzi niepokoju oraz zagrożeń dla prawidłowego wykonania budżetu całorocznego.

W I półroczu 2017 roku zaplanowane dochody osiągnięto w 47,57 % , natomiast wydatki zrealizowano w 37,71 % w stosunku do zaplanowanych kwot w budżecie. W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 73,76%, natomiast wydatki majątkowe 26,24%.

Dochody bieżące na plan 44.142.758,40 zł osiągnięte zostały w kwocie 24.492.895,39 zł (55,49%), natomiast wydatki bieżące na plan 43.144.235,40zł zrealizowane zostały w kwocie 21.113.860,96 zł, tj. 48,94 % w stosunku do planu. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące) na koniec czerwca stanowi kwotę 3.379.034,43 zł. Po pomniejszeniu o 1/13 część ogólnej subwencji oświatowej i dotacji na wynagrodzenia z góry tj. kwoty 1.522.680 zł można mówić o faktycznej nadwyżce operacyjnej w kwocie 1.856.354,43 zł.

Wydatki majątkowe na plan 15.349.662 zł zrealizowane zostały w kwocie 944.924,61 zł, tj.6,16 % 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 72,65%. Wynagrodzenia i pochodne zrealizowane zostały w 51,13% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel. W wykonanych wydatkach znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 98,72 % (wypłata do końca marca każdego roku) – po stronie wykonania jest to 1.565.506,76 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 poprzednich dwóch lat oraz wypracowanej nadwyżki operacyjnej za I półrocze, można stwierdzić, iż budżet powiatu jest budżetem bezpiecznym, zdolnym do pozyskiwania środków zewnętrznych.

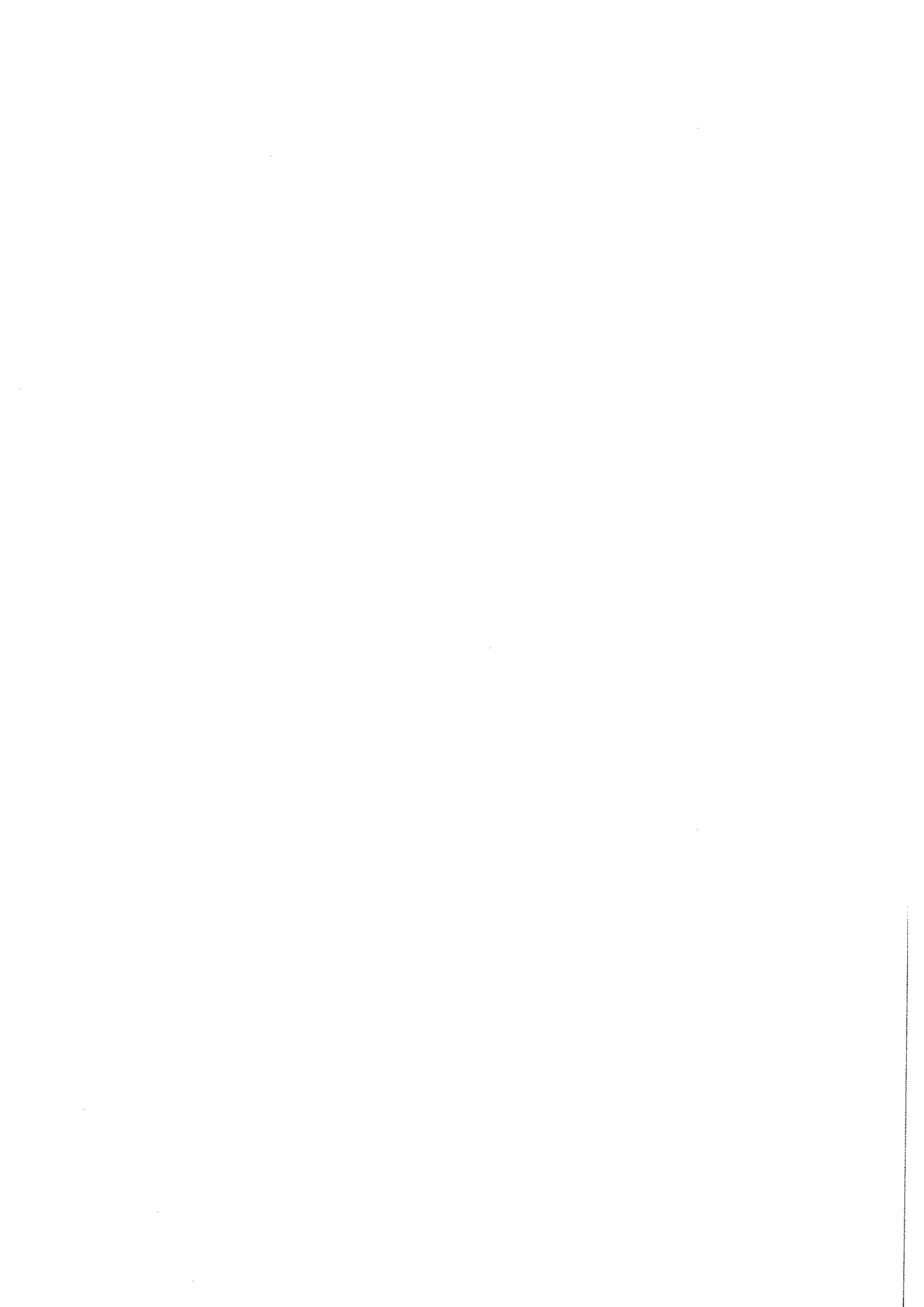
Biorąc jednak pod uwagę zapisy art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową 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.

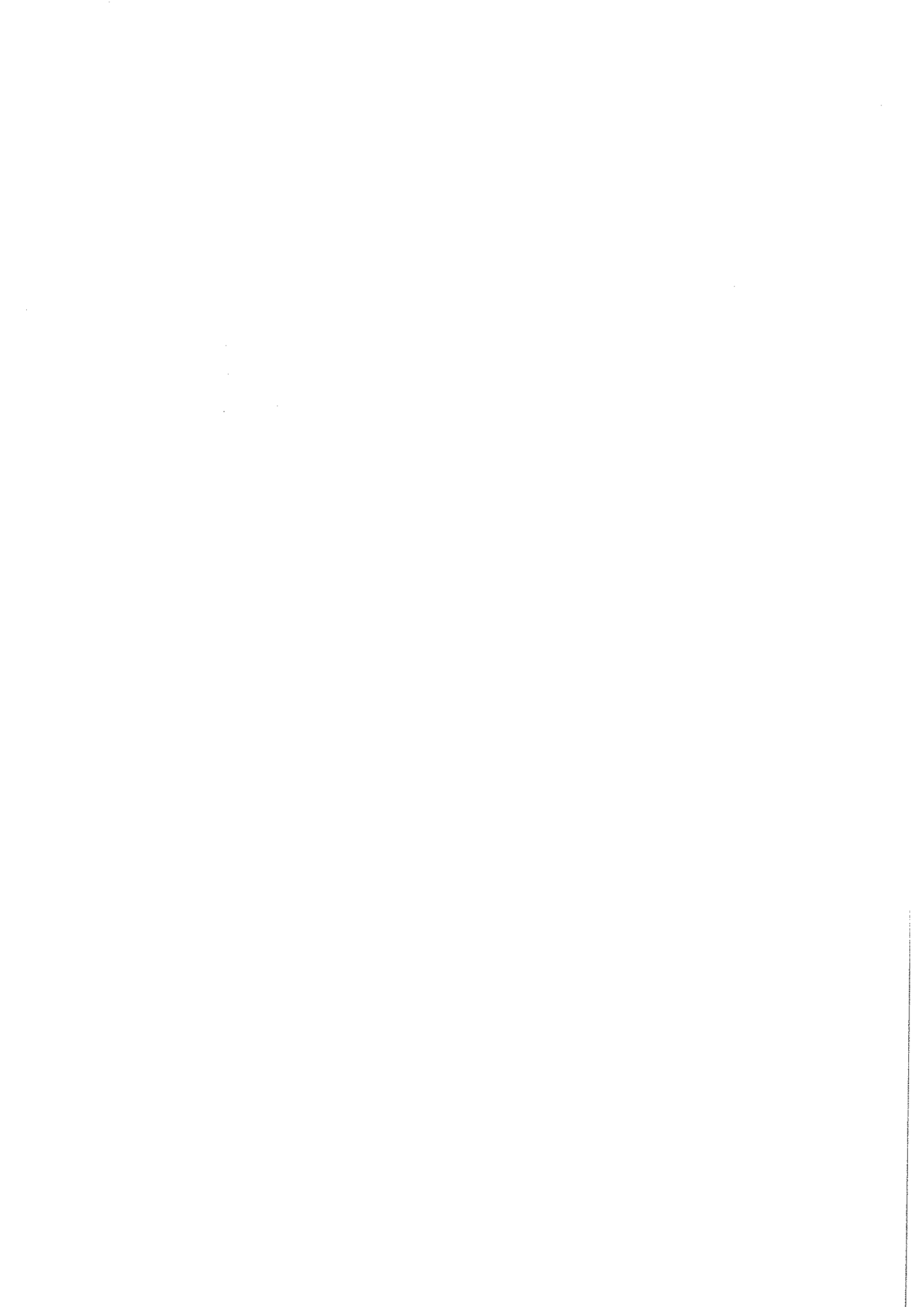
STAROSTA

mgr inż. Zbigniew Zgorzyński

Wykonanie Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2017-2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Plan 2017	2018	2019	2020
		2014	2015	2016	2017	Wyk. za I pół2017				
1	Dochody ogółem	45 899 978,00	47 792 701,02	48 163 178,59	55 001 071,40	26 166 100,13	52 816 800,00	48 404 500,00	48 154 000,00	
1.1	Dochody bieżące	44 696 183,00	45 982 555,74	44 788 201,77	44 142 758,40	24 492 895,39	48 516 800,00	45 184 500,00	45 630 000,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału, we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 927 870,00	5 193 983,00	5 374 976,82	5 891 957,00	5 891 957,00	6 000 000,00	6 400 000,00	6 700 000,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	176 775,00	139 488,82	150 058,52	150 000,00	92 038,12	160 000,00	160 000,00	170 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty	1 359 166,00	1 425 433,34	2 013 304,13	1 752 114,00	1 178 649,48	5 800 000,00	1 750 000,00	1 780 000,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4	z silowni opłat	23 277 448,00	28 843 716,00	23 404 729,00	23 329 991,00	13 671 470,00	23 400 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 460 832,00	10 770 128,55	9 272 243,19	9 246 242,40	4 768 243,19	9 600 000,00	9 700 000,00	10 000 000,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 203 795,00	1 810 145,28	3 374 976,82	10 858 313,00	1 673 305,34	4 300 000,00	3 220 000,00	2 524 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	182 158,00	96 897,55	6 875,00	25 100,00	38 402,48	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 021 637,00	1 713 247,73	3 368 101,82	10 833 213,00	1 634 902,86	4 300 000,00	3 220 000,00	2 524 000,00	
2	Wydatki ogółem	43 882 234,00	48 046 311,74	47 013 977,25	58 493 897,40	22 068 785,57	53 816 800,00	48 404 500,00	48 154 000,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym	41 695 531,00	43 470 538,25	41 329 065,18	43 144 235,40	21 113 860,96	47 671 331,00	43 800 922,00	44 548 872,00	
2.1.1	z tytułu pogorszeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadań określonych w przepisach o działalności bezcelowej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	109 732,00	51 916,41	5 432,52	5 432,52	0,00	20 000,00	50 000,00	21 000,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 217 ust. 1 ustawy, w tym:	109 732,00	51 916,41	5 432,52	5 432,52	0,00	20 000,00	50 000,00	21 000,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Wydatki majątkowe	2 186 703,00	4 575 553,49	5 684 912,07	15 349 662,00	944 924,61	6 145 469,00	4 603 578,00	3 605 128,00	
3	Przechody budżetu	2 017 745,00	-255 610,72	1 149 201,34	-3 492 826,00	4 107 315,16	-1 000 000,00	0,00	0,00	
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 712 328,00	5 399 541,40	3 815 398,68	3 643 180,00	3 643 180,02	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	729 844,00	2 747 589,40	2 493 978,68	3 643 180,00	3 643 180,02	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	255 610,72	0,00	3 492 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 982 484,00	2 651 952,00	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
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	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	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	
4.4	Inne przechody niezwiązane z zaciągnięciem długu	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	
5	Rozchody budżetu	1 330 532,00	2 651 952,00	1 321 420,00	1 550 354,00	4 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 330 532,00	1 330 532,00	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wypłat 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	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wypłat określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wypłat określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wypłat innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	1 321 420,00	0,00	1 550 354,00	4 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
6	Kwota długu	2 651 952,00	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 000 652,00	2 511 797,49	3 459 136,59	598 523,00	3 379 034,43	845 469,00	1 383 578,00	1 081 128,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 712 980,00	7 911 338,89	7 274 535,27	4 641 703,00	7 022 214,45	845 469,00	2 383 578,00	2 081 128,00	

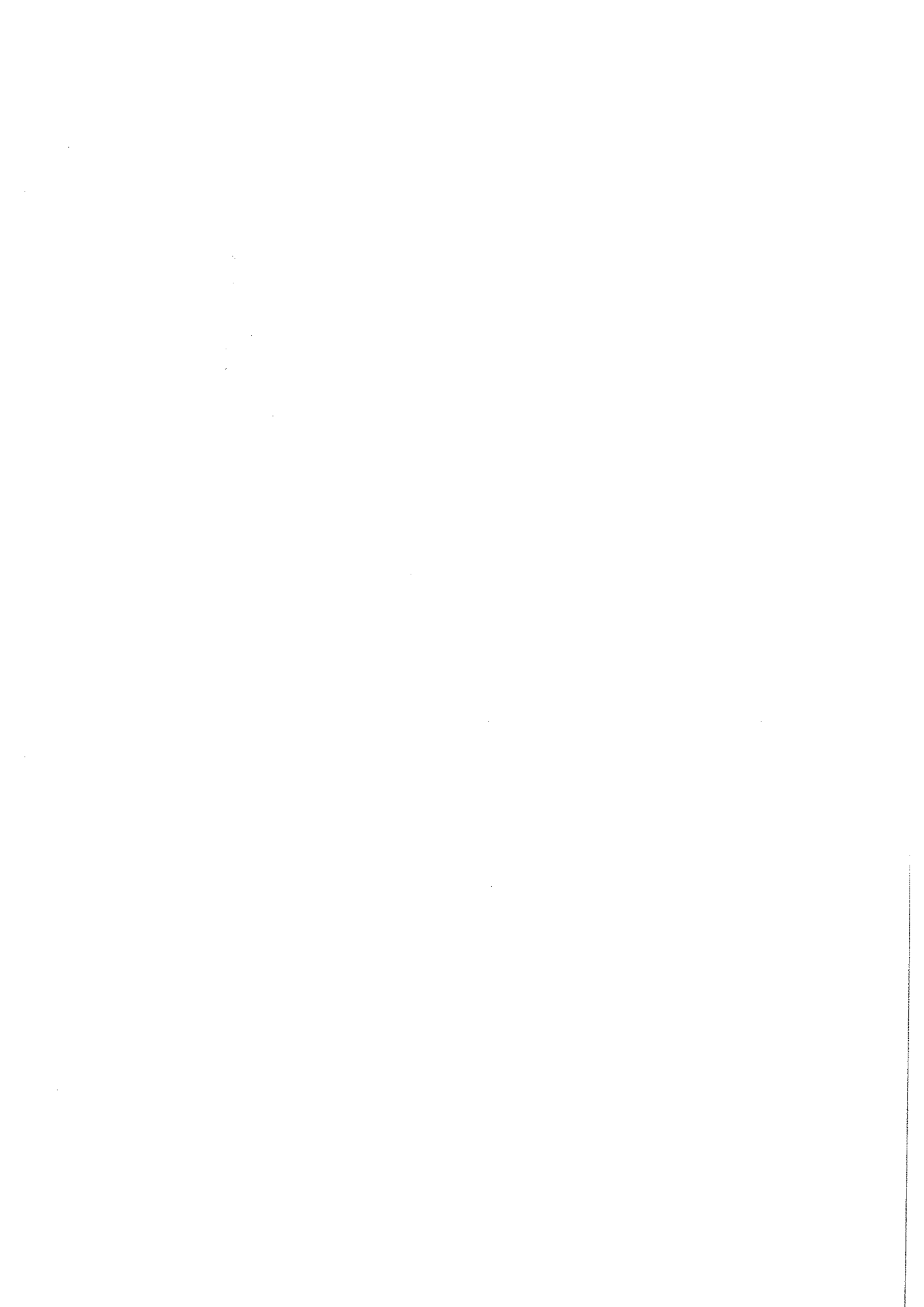




Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2017-2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Pho2017	Wyk. za I poł2017	2018	2019	2020
		2014	2015	2016	2017	2018					
12.5	Wydatki na wkład krajowy 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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	336 188,00	754 216,39	232 610,65	3 656 503,00	5 417,19	5 417,19	542 366,00	0,00	0,00	
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	336 188,00	754 216,39	232 610,65	59 948,00	5 417,19	5 417,19	0,00	0,00	0,00	
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	336 188,00	754 216,39	232 610,65	59 948,00	5 417,19	5 417,19	0,00	0,00	0,00	
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	336 188,00	754 216,39	232 610,65	59 948,00	5 417,19	5 417,19	0,00	0,00	0,00	
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.7.1	w tym w związku z już zawartą 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	
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, 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	
12.8.1	w tym w związku z już zawartą 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	
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.2	Decyzje budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.3	Wydatki na spłatę zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.4	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego 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	
13.5	Wydatki na spłatę przepiętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 330 532,00	1 330 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Dane dotyczące umiłowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

STAROSTA
mgr inż. Zbigniew Zgorzylski



Uzasadnienie do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2017 -2020.

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. 266 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 ufp, 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.

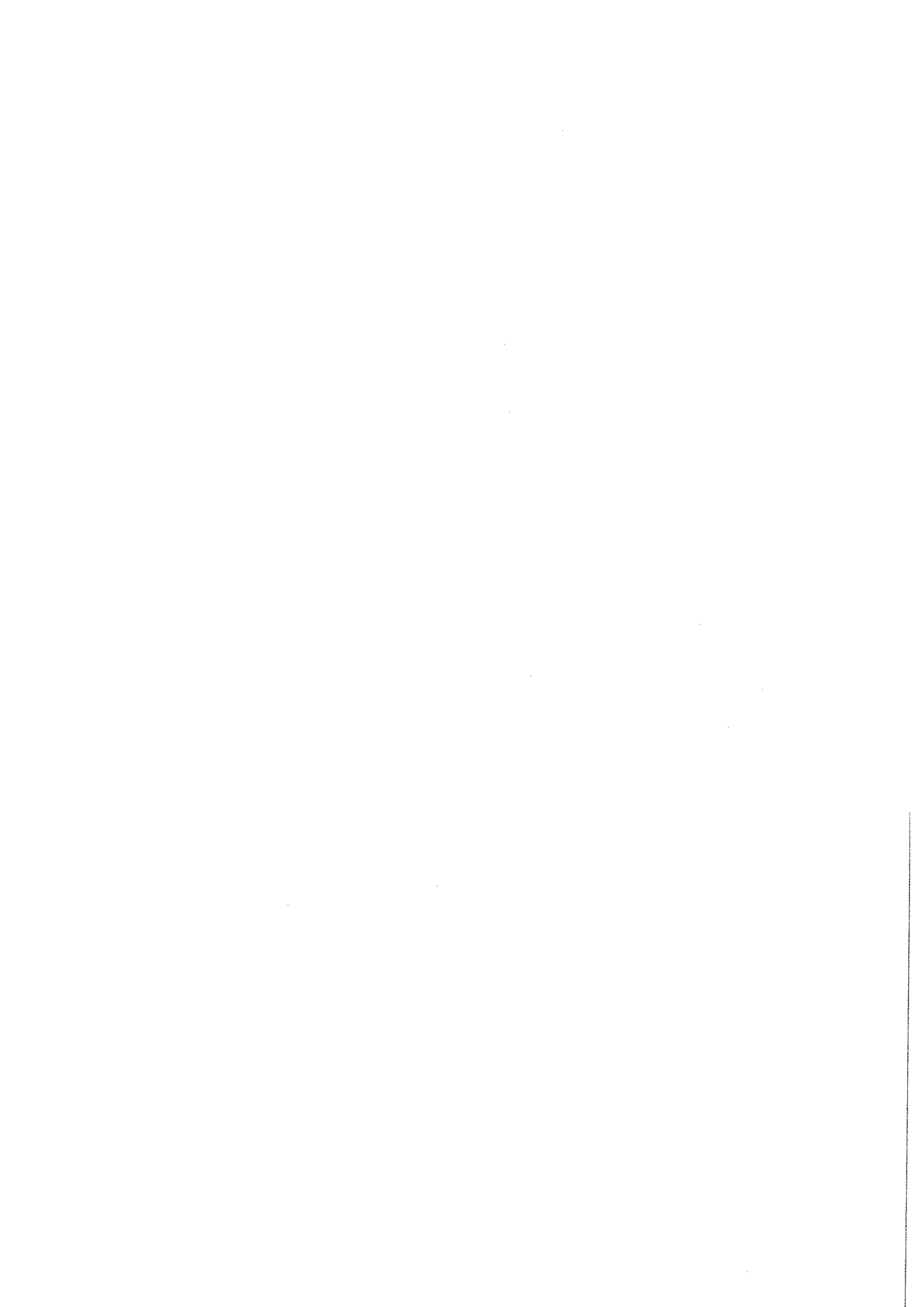
Dla Powiatu Rypińskiego Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na lata 2017-2020 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2020 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020.

Z wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2017 roku wynika, iż dochody na plan 55.001.071,40 zł wykonane zostały w kwocie 26.166.100,73 zł, tj. w 47,57 %, w tym **dochody bieżące na plan 44.142.758,40 zł, wykonane zostały w kwocie 24.492.895,39 zł, tj. w 55,49 %.**

W I półroczu 2017 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 37,71%, tj. na zaplanowaną kwotę 58.493.897,40 zł, wydatkowano kwotę 22.058.785,57zł, w tym **wydatki bieżące na plan 43.144.235,40 zł, zrealizowane zostały w kwocie 21.113.860,96 zł, tj. 48,94%** w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na plan 15.349.662 zł poniesione zostały w kwocie 944.924,61 zł, tj.6,16% w stosunku do zaplanowanych środków.

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 – 24.492.895,39 zł natomiast wykonanie wydatków bieżących -21.113.860,96 zł). Należy jednak wziąć po 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 płacone z góry uposażenia dla funkcjonariuszy, co daje łączną kwotę 1.522.680 zł. Tak więc faktyczna nadwyżka operacyjna za I półrocze wynosi 1.856.354,43 zł.

Analizując załącznik tabelaryczny WPF na lata 2017-2020 zauważa się nie spełnienie w roku 2019 i 2020 wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Uchwałą Zarządu Powiatu w Rypinie z dnia 12 lipca 2017 roku, dokonano zmian w WPF urealnijając prognozowane dochody i wydatki budżetu powiatu w latach 2018-2019 i omawiany wskaźnik obsługi zadłużenia został spełniony.



Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

Na koniec grudnia 2016 roku powiat nie posiada zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek. W roku 2018 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 2.000.000 zł na pokrycie deficytu w budżecie. Spłatę kredytu zaplanowano na okres dwóch lat, tj. w latach 2019-2020 po 1.0000.0000 zł na każdy rok. Zabezpieczono również środki na obsługę zadłużenia (odsetki do kredytów).

Realizacja przedsięwzięć zaplanowanych w latach 2017-2020

1. Inwestycyjne

W latach 2017-2020 w zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć:

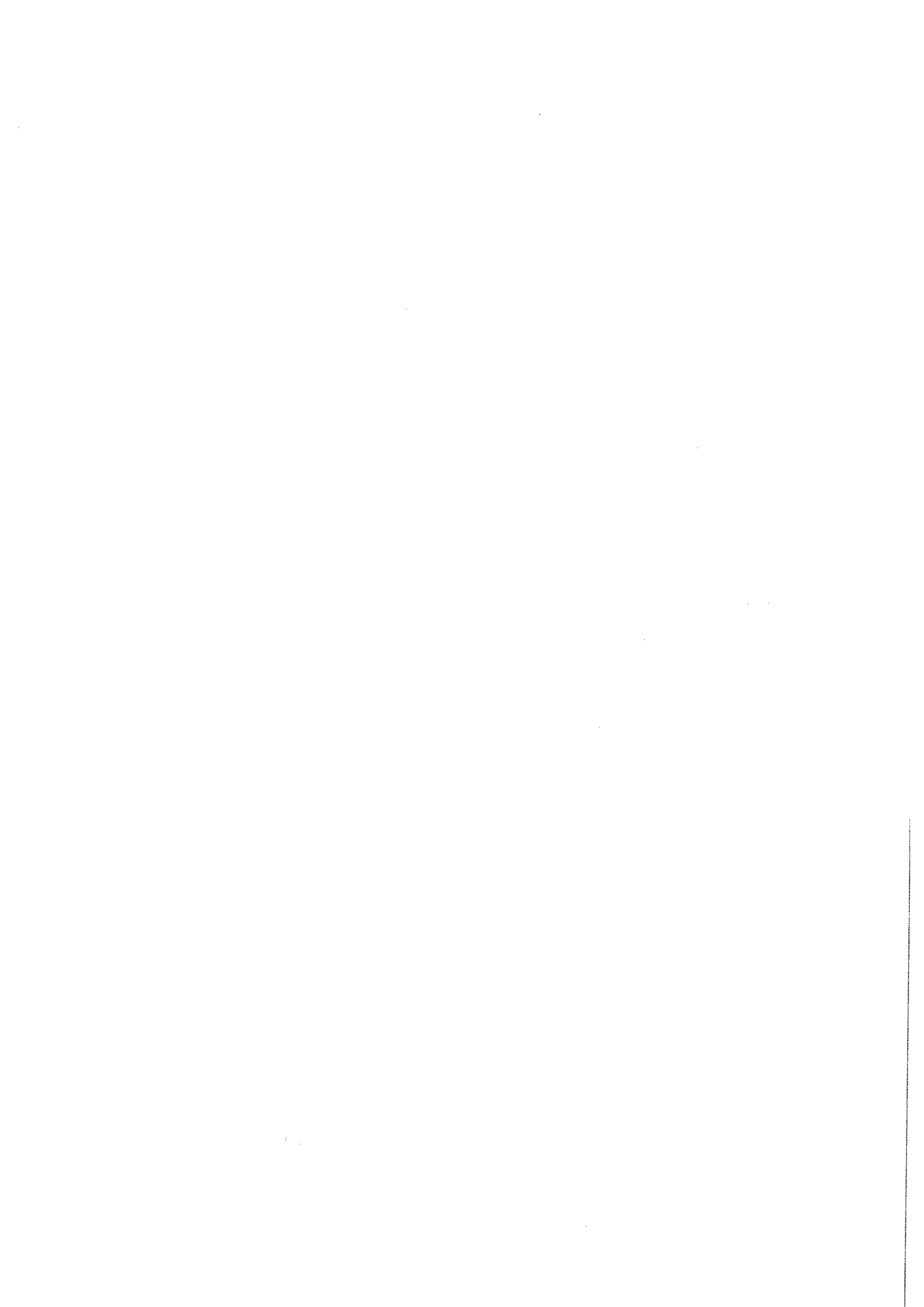
1) Przebudowę drogi powiatowej nr 2218C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin od km 6+598 do km 11+550 (odc.Wąpielsk-Półwiesk Mały)- wartość zadania po przetargu- 2.969.009zł (planowane finansowanie: z budżetu Wojewody 1.459.523 zł, pomoc finansowa z Gminy Wąpielsk -757.589 zł, środki własne -751.897 zł). Zadanie jest w trakcie realizacji z terminem wykonania do 15 października br. W I półroczu poniesione wydatki wyniosły 902.822,61 zł - zapłała za wykonanie robót na podstawie częściowego odbioru robót.

2) Przebudowę drogi powiatowej nr 2225C Stary Kobrzyniec-Czumsk Duży – gr.woj.(Szczutowo) na odcinku Rogowo-Sosnowo- etap 2 od km 3+712,76 do km 8+392- wartość zadania po rozstrzygnięciu przetargu – 2.392.247 zł (planowane finansowanie: z budżetu Wojewody 1.183.016 zł, pomoc finansowa z Gminy Rogowo -603.338 zł, środki własne -605.893 zł). Zadanie jest w trakcie realizacji, z terminem wykonania do 15 października.

3) Przebudowę drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917- – zaplanowane środki w budżecie na to zadania według dokumentacji projektowej wynoszą 6.400.000 zł, w tym planowane dofinansowanie ze środków unijnych określone zostało na kwotę 3.400.000 zł. Jednak po przetargu wartość zadania zmniejszyła się do kwoty 3.350.852,99 zł. Umowa z wykonawcą została podpisana z terminem wykonania do 30 września br. Jednak z uwagi na przedłużający się termin podpisania umowy na dofinansowanie ze środków unijnych i zbyt późne podpisanie umowy na realizację zadania, Wykonawca wystąpił o przedłużenie terminu wykonania do końca grudnia. Powiat wystąpił do Urzędu Marszałkowskiego o zmianę terminu realizacji oraz i złożone zostały dokumenty niezbędne do podpisania umowy na dofinansowanie. Dopiero po jej podpisaniu wprowadzone zostaną zmiany do budżetu i ustalone zostaną kwoty dofinansowania z gmin.

4) Przebudowę Domu Dziecka w Rypinie – zaplanowane środki w budżecie na 2017 rok wynoszą 1.060.500 zł, natomiast planowane dofinansowanie ze środków unijnych wynosi 539.810 zł. Najpóźniej do końca października planuje się ogłoszenie przetargu na realizację zadania, natomiast zgodnie z założeniami programu, zakończenie zadania musi nastąpić do końca czerwca 2018 rok

5) Rewaloryzację ogrodzenia parku przy Domu Pomocy Społecznej w Ugoszczu – łączna wartość zadania 801.539 zł. Poniesione wydatki w latach 2014-2016 stanowią kwotę 292.706 zł. Na rok 2017 zaplanowano środki w kwocie 83.500 zł na kontynuację przedsięwzięcia (w



tym 33.500 zł dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego.) Zadanie jest w trakcie realizacji, wydatki wystąpią w II półroczu. Na lata 2018-2020 przewidziano kwotę 425.333 zł.

6) Przebudowę drogi powiatowej nr 2214 C Rypin-Pręczi –łączna wartość zadania według dokumentacji kosztorysowej wynosi 3.953.693 zł , w tym poniesione wydatki w roku 2012 wyniosły 2.219.943 zł, natomiast pozostały odcinek drogi o wartości kosztorysowej na kwotę 1.733.750 zł planuje się zrealizować w roku 2020.

7) Przebudowę drogi powiatowej nr 2221 C Puszcza Miejska-Skrwilno oraz drogi powiatowej nr 2220C Okalewo-Skrwilno - łączna wartość zadania według dokumentacji kosztorysowej wynosi 6.053.195 zł , w tym poniesione wydatki do roku 2016 wyniosły 3.175.526 zł, natomiast pozostałe odcinki przewidziane zostały do realizacji na lata 2018-2019:

2018 rok – planowana kwota 1.695.469 zł,

2019 rok – planowana kwota 1.182.200 zł.

8) Budowę 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 2018 roku – 767.889 zł. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 4.305 zł i złożony został wniosek o dofinansowanie w 50% kosztów zadania do Ministerstwa Sportu i Turystyki.

II. Bieżące

W ramach wydatków bieżących przewidziane są do realizacji trzy projekty tj. projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie pn. „Rodzina w Centrum” , projekt realizowany przez Starostwo pn. „Staż zawodowy szansą na zdobycie nowych umiejętności” oraz „Infostrada Kujaw i Pomorza”, w którym Powiat będzie Partnerem a Liderem Województwo Kujawsko-Pomorskie.

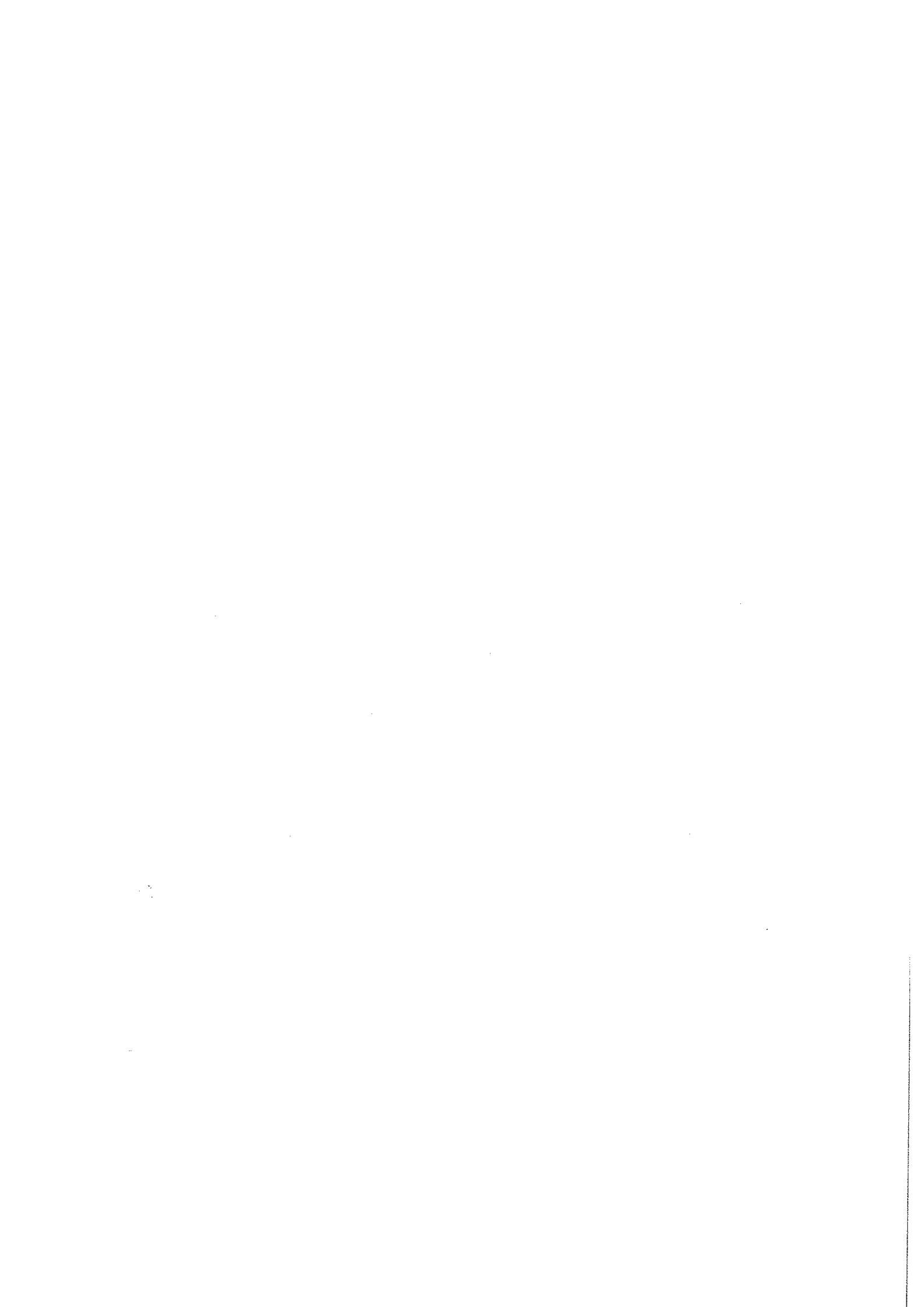
1) „Rodzina w Centrum”- projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. W I półroczu 2017 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 5.594,32 zł oraz środki unijne w kwocie 51.302,24zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 55.575,07zł (z b. państwa 5.417,19 zł, śr. unijne 50.157,88 zł).

2. „Staż zawodowy szansą na zdobycie nowych umiejętności” projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji.

W I półroczu 2017 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 5.022,58 zł oraz środki unijne w kwocie 42.691,89zł- jest to refundacja poniesionych wydatków na realizację projektu w 2016 roku.

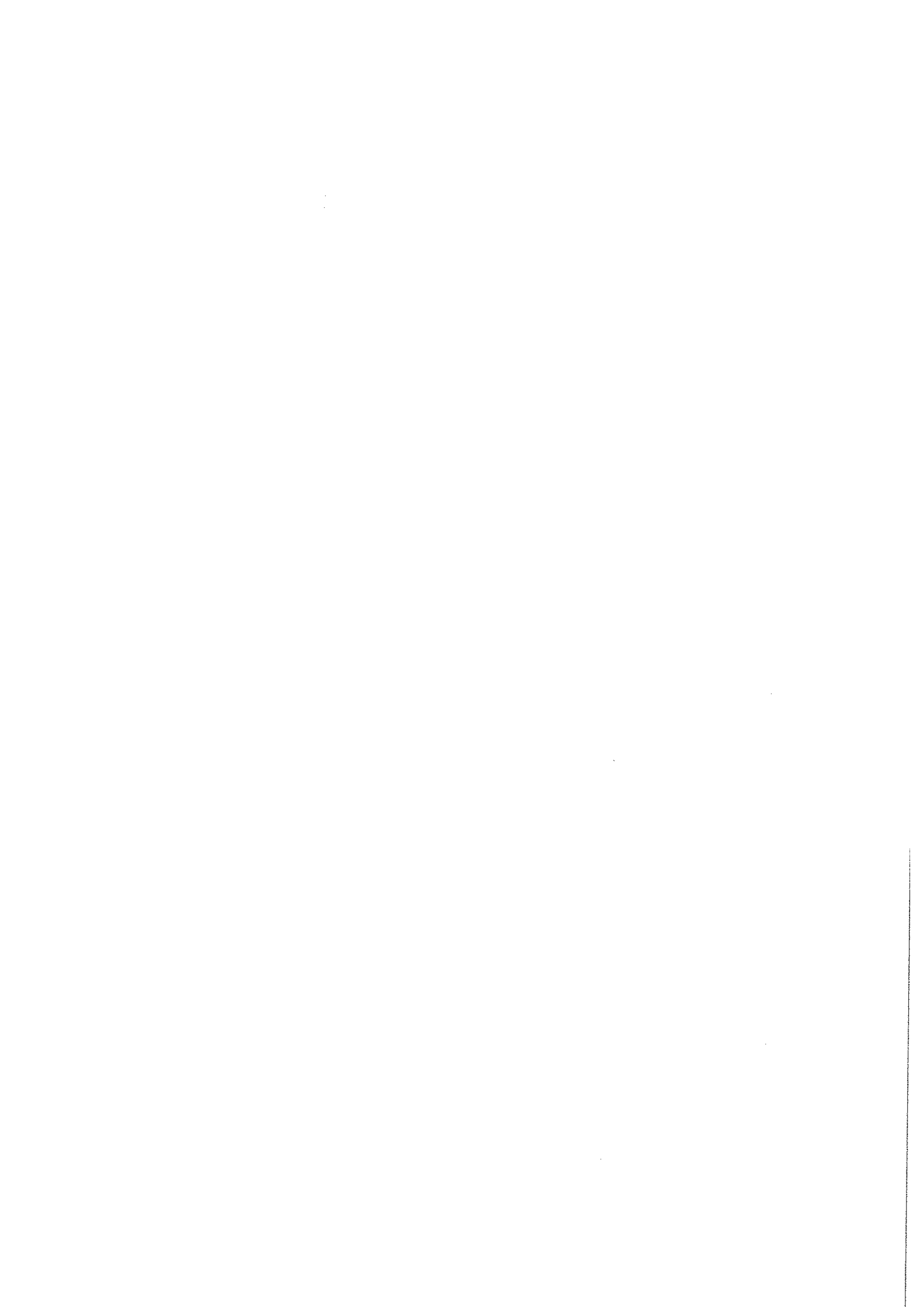
W ramach projektu w 2017 roku 108 uczniów weźmie udział w stażach zawodowych u pracodawców. W I półroczu 2017 roku wydatków na realizację projektu nie poniesiono.

STAROSTA
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński



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
					2017	2018	2019	2020		od początku realizacji	w I półroczu 2017 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wydatki bieżące			4.467.358	300.913	3.741.805	0	135.915	4.178.633	260.752	0	0
1.	Staż zawodowy szansą na zdobycie nowych umiejętności	Starostwo Powiatowe	2016-2017	579.638	290.913	0	0	0	290.913	260.752		
2.	Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2017-2018	3.682.440	10.000	3.672.440	0	0	3.682.440	0	0	0
3.	Infostrada Kujaw i Pomorza	Starostwo Powiatowe	2018-2020	205.280	0	69.365	0	135.915	205.280	0	0	0
II	Wydatki majątkowe			24.464.686	12.909.561	2.549.358	1.268.200	1.987.083	17.807.014	5.750.484	907.128	3.500
	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2225C Stary Kobrzyniec-Czumsk Duży- gr. woj.(Szczutowo) na odcinku Rogówko-Sosnowo, etap2 od km 3+712,76 do km 8+392	Zarząd Dróg Powiatowych	2016-2017	2.393.566	2.392.247	0	0	0	2.392.247	1.319	0	0
2	Przebudowa drogi powiatowej nr 2220C Okalewo-Skrwilno gr. woj. (Dziki Bór) od km 3+850 do km 5+370 i drogi powiat. nr 2221C Puszczy Miejska- Skrwilno od km 0+000 do km 9+809(długości 9,809 km)	Zarząd Dróg Powiatowych	2014-2019	6.053.195	0	1.695.469	1.182.200	0	2.877.669	3.175.526	0	0
3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin od km 6+598 do km 11+550 (odc. Półwiesiek Mały- Wąpielsk)	Zarząd dróg Powiatowych	2016-2019	2.982.329	2.969.009	0	0	0	2.066.186	13.320	902.823	0
4.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917	Zarząd Dróg Powiatowych	2016-2017	6.422.570	6.400.000	0	0	0	6.400.000	22.570	0	0
5.	Przebudowa drogi powiatowej nr	Zarząd Dróg	2012-	3.953.693	0	0	0	1.733.750	1.733.750	2.219.943	0	0



		Powiatowych	2020										
2214C Rypin-Pręczki od km 0+000 do km 5+496 o długości 5,496 km			2020										
6	Rewaloryzacja ogrodzenia parku – I, II i III etap robót budowlanych i prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków WK-P pn. Zespół pałacowo-parkowy w miejscowości Ugoszcz”	Dom Pomocy Społecznej „KOMBAT ANT” w Ugoszczu	2014-2020	801.539	83.500	86.000	86.000	86.000	253.333	508.833	292.706	0	0
7.	Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska- przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	Zespół Szkół Nr 2	2016-2018	772.194	4.305	767.889	767.889	0	0	767.889	0	4.305	0
8.	Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2016-2018	1.085.600	1.060.500	0	0	0	0	1.60.500	25.100	0	3.500

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

STAROSTA

mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

