

ZARZĄD POWIATU
w Rypinie
ul. Warszawska 38
87-500 Rypin

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 428/2018
Zarządu Powiatu w Rypinie
z dnia 29 sierpnia 2018 roku

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU RYPIŃSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Uchwałą Nr XXXI/193/2017 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 27 grudnia 2017 roku uchwalony został budżet Powiatu Rypińskiego na 2018 r., który po stronie dochodów zaplanowany został na kwotę 51.476.516 zł, natomiast po stronie wydatków na kwotę 51.492.019 zł. Deficyt budżetu w kwocie 15.503 zł zaplanowano pokryć przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych.

Jednakże po ustaleniu wyniku finansowego z wykonania budżetu za 2017 rok pozostały do dyspozycji środki z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.725.767,13 zł i są wyższe od kwoty zaplanowanej w budżecie o 1.575.413,13 zł. W związku z powyższym dokonano zmian zarówno po stronie dochodów i wydatków jak też przychodów i rozchodów. Ostatecznie na dzień 30 czerwca 2018 roku, budżet powiatu po stronie dochodów zamknął się kwotą 53.880.104 zł (w tym: dochody bieżące 48.473.953 zł, dochody majątkowe 5.406.151 zł), natomiast wydatki zaplanowano na kwotę 55.271.815 zł (w tym: wydatki bieżące – 49.255.288 zł, wydatki majątkowe 6.016.527 zł). Deficyt budżetu w kwocie 1.391.711 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych określone zostały na kwotę 1.725.767 zł oraz rozchody na kwotę 334.056 zł.

Szczegółowe zmiany budżetu w ciągu I półrocza 2018 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 1

L.p.	Nr uchwały/organ	Zmiany uchwały budżetowej		Uzasadnienie zmian
		Dochody	Wydatki	
	XXXI/193/2017 Rada Powiatu	51.476.516,00	51.492.019,00	Nie dotyczy - uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2018.
1.	350/2018 Zarząd Powiatu	0,00 51.476.516,00	0,00 51.492.019,00	Dokonano przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planach finansowych: - Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu – zgodnie z wnioskiem z dnia 08.01.2018 r., pismo ZS4.KS.312.1.2018, - Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 08.01.2018 r., pismo FK-322/2/AL./2018 -Starostwa Powiatowego – w rozdz. 75020 przeniesienie środków w kwocie 20.000 zł z § 4010 – <i>wynagrodzenia osobowe pracowników</i> do § 3020- <i>wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</i>, w związku z koniecznością wypłaty odprawy pośmiertnej oraz w rozdz. 75515- <i>nieodpłatna pomoc prawna</i> – przeniesienie środków w kwocie 12.145 z § 4300 na § 4170 – na umowę zlecenie dla radcy prawnego.
2.	359/2018 Zarząd Powiatu	+123.301,00 51.599.817,00	+123.301,00 51.615.320,00	W związku z podpisaniem porozumienia z Ministerstwem Edukacji Narodowej na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” wprowadzono po stronie dochodów kwotę dotacji na realizację programu w roku 2018 w wysokości 78.300 zł. Po stronie wydatków środki skierowane są do Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu (300 zł) na zapewnienie warunków pobytu uczennicy w ciąży w internacie do czasu urodzenia oraz do Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie (78.000 zł) na umowy zlecenia oraz pochodne w zakresie realizacji zadań ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego. Podpisany został również aneks do porozumienia z Województwem Kujawsko-Pomorskim, na mocy którego wprowadzono do budżetu środki w kwocie 5.400 zł na stypendia dla uczniów dziennych liceów i techników. Po stronie wydatków środki skierowane są do Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie (dla ucznia Michała Szczepańskiego) oraz do Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie (dla uczniów Mateusza Podlaskiego oraz Dominika Markowskiego)na wypłatę stypendiów w okresie od stycznia do czerwca bieżącego roku. Ponadto podpisana została umowa przyrzeczenia z Dyrekcją Generalną Lasów Państwowych na dofinansowanie w 2018 roku sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu nie stanowiących własności Skarbu Państwa do kwoty 39.601 zł ze środków funduszu leśnego , jednak nie więcej niż 80% całkowitego kosztu sporządzenia tego planu. Powyższą kwotę wprowadzono po stronie dochodów i

				wydatków w rozdz. 90019.
3.	376/2018 Zarząd Powiatu	+6.300,00 51.606.117,00	+6.300,00 51.621.620,00	Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem WFB.I.3120.1.15.2018 z dnia 14 lutego 2018 roku, ustalił plan dochodów i wydatków budżetu państwa na 2018 rok ujętych w Ustawie Budżetowej na 2018 rok. W stosunku do kwot wstępnych przekazanych do projektu budżetu, wielkość dotacji celowych dla naszego powiatu została zmniejszona w zakresie § 2110: - dz. 750- <i>Administracja publiczna</i>, rozdz. 75011- <i>Urzędy wojewódzkie</i> o kwotę 600 zł, - dz. 754- <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>, rozdz. 75411- <i>Komendy powiatowe PSP</i> – o kwotę 900 zł, w zakresie § 2120 - w rozdz. 855- <i>Rodzina</i>, rozdz. 8558- <i>Rodziny zastępcze</i> o kwotę 100 zł oraz zwiększył plan dotacji w § 2130 w rozdz. 852- <i>Pomoc społeczna</i>, rozdz. 85202- <i>Domy pomocy społecznej</i> o kwotę 7.900 zł. Dokonano również przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych jednostek: - Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 26.02.2018r., pismo PPP.KS.312.1.2018, - Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty w Rypinie – zgodnie z wnioskiem z dnia 26 lutego 2018 roku zabezpiecza się środki w rozdz. 80146 -<i>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i> w kwocie 50.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach dla których organem prowadzącym jest powiat rypiński- środki przenosi się z planu finansowego Starostwa,
4.	XXXII/207/2018 Rada Powiatu	+1.396.923,00 53.003.040,00	+2.773.131,00 54.394.751,00	Zmiany w planie dochodów: - 986.228 zł- zmniejszono zaplanowane dochody z budżetu Wojewody na dofinansowanie zaplanowanych dwóch dróg powiatowych, w związku z nieotrzymaniem dofinansowania z „Programu Rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” tj. 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Żale-Nadróż od km 0+000 do km 0+950” 2) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2212C Brzuze -Huta Chojno od km 0+000 do km 0+995” -295.868 zł- zmniejszono zaplanowane dochody z tyt. pomocy finansowej gmin na w/w drogi, +1.023.871 zł- wprowadzono środki z tyt. pomocy finansowej z gmin na nowo zaplanowane zadania na drogach powiatowych + 118.500 zł- wprowadzono dochody z tyt. pomocy finansowej z gmin na powierzchniowe utwardzenie nawierzchni na drogach powiatowych (z Gm. Brzuze 48.500 zł, z Gm. Rypin 70.000 zł), + 2.878.528 zł – zaplanowano dochody z tyt. dofinansowania ze środków unijnych na przebudowę

				drogi Godziszewy -Dylewo (zadanie zrealizowane w roku 2017) -1.500.000 zł- zmniejszono zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży mienia, +4.100 zł – zwiększono zaplanowane dochody, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego +12.473 zł - zwiększono zaplanowane dochody, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego, +109.707 zł- zwiększono zaplanowane dochody z tyt. części oświatowej subwencji ogólnej, w związku z otrzymaniem informacji z Ministerstwa Finansów o ostatecznych kwotach subwencji na 2018 rok, +5.000 zł – zwiększono zaplanowane dochody realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie z tyt. wynajmu pomieszczeń, +13.520 zł- zwiększono zaplanowane dochody realizowane przez Zespół Szkół Nr 4 w Nadrożu pozyskane ze sprzedaży składników majątkowych nie nadających się do dalszego użytkowania (stary Żuk, ciągnik Ursus, pług, agregat uprawowy, cyklon ładowacz) + 12.700 zł- zwiększono zaplanowane dochody realizowane przez PCPR w Rypini , w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniężnej z przeznaczeniem na organizację „Balu Radości” +620 zł- zwiększono zaplanowane dochody w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego, Zmiany w planie wydatków: -1.972.455 zł – zmniejszono środki na zadania drogowe, w związku z nieotrzymaniem dofinansowania z „Programu Rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” tj. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Żale-Nadroż od km 0+000 do km 0+950” ”Przebudowa drogi powiatowej Nr 2212C Brzuze -Huta Chojno od km 0+000 do km 0+995” +3.342.285 zł- zwiększono środki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych na realizację dodatkowych zadań: 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska-Skrwilno (odc. Klepczarnia-Skudzawy) od km 4+022 do km 5+522” – wartość kosztorysowa 326.285 zł, dofinansowanie z Gm. Skrwilno 81.571 zł, 2) ”Przebudowa drogi powiatowej nr 2215C Dylewo-Rogowo od km. 8+400 do km 9+047” – wartość kosztorysowa zadania 460.000 zł, w tym dofinansowanie z Gm. Rogowo 138.000 zł, 3) ”Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 1+800” – planowana wartość zadania 1.056.000 zł, w tym dofinansowanie z Gm. Brzuze 316.800 zł, 4) ”Przebudowa drogi powiatowej nr 1841C Sadłowo-Michałki (odcinek 1 km)” - planowana wartość zadania 1.000.000 zł, w tym dofinansowanie z Gm. Rypin 337.500 zł, 4) „Przebudowa drogi powiatowej w Rypinie ul. Młyńska”- planowana wartość zadania 500.000 zł, w tym
--	--	--	--	--

				dofinansowanie z Gminy Miasta Rypin- 150.000 zł, +30.000zł– zwiększono zaplanowane środki w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych na wykonanie dokumentacji projektowych planowanych do modernizacji dróg powiatowych, +474.000 zł- zwiększono zaplanowane środki na wykonanie powierzchniowego utrwalenia nawierzchni na: -drodze powiatowej nr 2206C Rakowo-Czyżewo-Rusinowo – wartość robót 280.000 zł, w tym dofinansowanie z gm. Rypin 70.000 zł, - drodze powiatowej nr 2207C Trąbin-Dobre-Brzuze (od. Trąbin-Dobre) – wartość robót 194.000 zł, w tym dofinansowanie z Gm. Brzuze 48.500 zł, +325.000 zł – zwiększenie zaplanowanych środków na bieżące remonty dróg powiatowych, +4.100 zł- zwiększono zaplanowane środki na wydatki w planie finansowym Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na bieżącą działalność PINB, +2.200 zł- zwiększono zaplanowane środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty z przeznaczeniem na opracowanie i wydanie informatora oświatowego na rok 2018, +12.473 zł - zwiększono zaplanowane środki na wydatki w planie finansowym Komendy Powiatowej PSP, w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na: -wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy (11.896 zł), -zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych (dodatkowe wynagrodzenie roczne 505 zł, składki na ubezpieczenie społeczne 72 zł), +287.559 zł- zwiększono środki w planie finansowym Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie, w związku ze zwiększeniem ilości uczniów(184.467 zł), na dotację dla Gm. Miasta Rypin z przeznaczeniem na partycypację w kosztach utrzymania etatu Prezesa międzyzakładowej organizacji związkowej- Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego 3.092 zł) -partycypacja w kosztach proporcjonalnie do ilości członków zatrudnionych w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Rypinski oraz w rozdz. 80195 - 100.000 zł +5.000 zł – zwiększono środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 w Rypinie z przeznaczeniem na zakup zestawu projekcyjnego (rzutnik, laptop, ekran), w związku z pozyskanymi dochodami z wynajmu pomieszczeń, + 13.520 zł - zwiększono środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu z przeznaczeniem na zakup 2 samochodów dla uczniów Technikum Pojazdów Samochodowych, narzędzi do kształcenia
--	--	--	--	--

				praktycznego, pomocy dydaktycznych do pracowni elektryki i elektroniki oraz prenumeratę czasopism dla uczniów- środki pochodzą ze sprzedaży składników majątkowych, +6.000 zł – zwiększono środki na wydatki w szkołach ,w związku z przyznaniem pomocy zdrowotnej dla nauczycieli (w tym: ZS Nr 1- 2.400 zł, ZS nr 2 – 1.600 zł, ZS Nr3- 500 zł, ZS Nr 5- 1.500 zł), +150.000 zł – zabezpieczono środki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na dotację dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego, +12.000 zł-zabezpieczono środki na dotację dla SP ZOZ w Rypinie z przeznaczeniem na realizację programu zdrowotnego -badania endoskopowe (kolonoskopia jelita grubego) dla mieszkańców powiatu rypińskiego, +12.700 zł – zwiększono środki na wydatki w planie finansowym PCPR z przeznaczeniem na organizację Balu Radości dla osób niepełnosprawnych, w związku z pozyskanymi darowiznami w formie pieniężnej przez Jednostkę, +620 zł -zwiększono środki w planie finansowym PCPR w związku ze zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę z przeznaczeniem na zadania określone w art. 6ca ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, realizowane przez powiatowe zespoły do spaw orzekania o niepełnosprawności , +68.129 zł -zwiększono 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 2017.
5.	XXXIII/212/2018 Rada Powiatu	0,00 53 003.040,00	0,00 54.394.751,00	Wprowadzono zmiany w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych: - zwiększono zaplanowane środki na wydatki o kwotę 500.000 zł na przebudowę drogi powiatowej, zwiększając równocześnie zakres zadania - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1841C Sadłowo -Michałki od km 1+357 do km 3+051”. Na zadanie powyższe składany będzie wniosek do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o dofinansowanie z „Rządowego Programu na rzecz rozwoju konkurencyjności poprzez wsparcie lokalnej infrastruktury drogowej”. Równocześnie zdejmuje się z planu finansowego zaplanowane środki w kwocie 500.000 na przebudowę drogi powiatowej w Rypinie – ul. Młyńska. Ponadto wprowadzono dodatkowe środki w kwocie 50.000 zł w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 na zadanie pn. „Rozbudowa bazy dydaktycznej szkolnictwa zawodowego przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie”(na opracowanie Programu funkcjonalno-użytkowego oraz studium wykonalności). Do 15 maja bieżącego roku, powiat będzie składał wnioski o dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach RPO WK-P Działanie 6.3 Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną, Poddziałanie 6.3.2 Inwestycje w infrastrukturę kształcenia zawodowego, Schemat: Poprawa jakości usług edukacyjnych szkół prowadzących kształcenie zawodowe poprzez inwestycje w infrastrukturę i wyposażenie (konkurs Nr RPKP.06.03.02-IZ.00-04-160/18). W dziale 851-Ochrona zdrowia, rodz. 85195 zabezpieczono kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na

				wykonanie ekspertyzy budowlanej budynku rozpoczętego pawilonu szpitalnego, pod kątem uzyskania opinii czy budynek nadaje się do dalszego użytkowania. Środki w kwocie 80.000 zł przeniesiono z planu finansowego Starostwa z rozdz. 80195.
6.	387/2018 Zarząd Powiatu	+125.192,00 53.128.232,00	+125.192,00 54.519.943,00	Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na 2018 rok w: - dz. 700- <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>, rozdz. 70005- <i>gospodarka gruntami i nieruchomościami</i> o kwotę 111.192 zł z przeznaczeniem na operaty szacunkowe niezbędne w postępowaniach prowadzonych w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych. Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego poinformował o przyznaniu dotacji w wysokości 10.000 zł na zadanie „Rewaloryzacja ogrodzenia parku-VI etap robót budowlanych i prac konserwatorskich (prace przy zespole pałacowo-parkowym w Ugoszczu)”. Ponadto wprowadzono po stronie dochodów i wydatków kwotę 4.000 zł w dz. 855- <i>Rodzina</i>, rozdz. 85508 -<i>Rodziny zastępcze</i>, w związku z zaistniałą pomyłką przy wprowadzaniu ostatecznych kwot dotacji celowych na 2018 rok określonych pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.15.2018 z dnia 14 lutego 2018 rok. Dokonano również przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych jednostek: - Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu – zgodnie z wnioskiem z dnia 05.04.2018 r., pismo DPS/A/3012/01/18, - Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie- zgodnie z wnioskiem z dnia 4 kwietnia 2018 r., pismo PF.0312.3.2018.
7.	XXXIV/216/2018 Rada Powiatu	+62.355,00 53.190.587,00	+62.355,00 54.582.298,00	Zmiany w planie dochodów: +11.560 zł -zwiększono zaplanowane dochody z tyt. opłat komunikacyjnych, w związku z przewidywaniami wyższego wykonania w stosunku do planu, +25.376zł – zwiększono zaplanowane dochody, w związku z promesą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na „Rewaloryzację parku dla potrzeb Domu pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu – etap V”, + 10.000 zł- zwiększono plan dochodów w związku z informacją z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu o udzieleniu dotacji z przeznaczeniem na planowaną kontynuację rewaloryzacji ogrodzenia parku w zespole pałacowo-parkowym w Ugoszczu, +1.500 zł – zaplanowano dochody do realizacji przez Powiatowy Urząd Pracy z tyt. opłat za powierzenie pracy cudzoziemcom na podstawie zezwolenia na pracę sezonową lub powierzenie pracy cudzoziemcowi 50% są to dochody budżetu państwa i 50% dochód powiatu),

				+ 24.000zł- zwiększono zaplanowane dochody, w związku z promesą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie pn. „Odtworzenie zadrzewień przy drogach powiatowych-2018”, -10.081 zł – zmniejszono zaplanowane dochody z tyt. podpisanej umowy z Dyrekcją Lasów Państwowych na dofinansowanie w 2018 roku sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa ze środków funduszu leśnego (80% wartości umowy po przetargu) Zmiany w planie wydatków: +880 zł- zwiększono zaplanowane środki na składkę członkowską do Związku Powiatów Polskich, w związku ze zwiększeniem składki przeliczeniowej na 1 mieszkańca z 0,14 zł do 0,16 zł, +35.376 zł- zwiększono środki na wydatki w planie finansowym Domu Pomocy Społecznej KOMBATANT” w Ugoszczu, w tym 10.000 zł z przeznaczeniem na planowaną kontynuację rewaloryzacji ogrodu parku w zespole pałacowo-parkowym w Ugoszczu oraz 25.376 zł na rewaloryzację parku, w związku z planowanymi dotacjami na te zadania, +8.400 zł- zwiększono zaplanowane środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w związku z występującymi brakami na funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności, +3.780 zł- zwiększono środki na wydatki w planie finansowym Powiatowego Urzędu Pracy, w związku z pilną potrzebą wykonania naprawy związanej z wymianą rur kanalizacyjnych(przecieki w instalacji wodno-kanalizacyjnej) oraz na opłaty za wywóz odpadów (potrzeba drugiego pojemnika), +24.000 zł -zwiększono środki w planie finansowym Starostwa na zadanie pn. „Odtworzenie zadrzewień przy drogach powiatowych-2018” w związku z promesą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, -10.081 zł – zmniejszono zaplanowane środki na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa (zmniejszenie wartości po przetargu), Ponadto dokonano przeniesień środków między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych Starostwa Powiatowego(w rozdz. 75020 w rozdz. 72095- dotyczy realizacji projektu :”Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” oraz w rozdz. 80195 w zakresie projektu pn. Dobry zawód, lepsza przyszłość”) ,Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, Zespołu Szkół Nr 2, Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu – w związku ze złożonymi wnioskami jednostek.

8.	395/2018 Zarząd Powiatu	0,00 53.190.587,00	0,00 54.582.298,00	Dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych jednostek: - Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu- zgodnie z wnioskiem z dnia 04.06.2018 r., pismo ZS4.KS.312.2018, - Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Rypinie, zgodnie z wnioskiem z dnia 22.05.2018r., pismo PPP.KS.312.1.2018, - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie, zgodnie z wnioskiem z dnia 25.05.2018 r., pismo PCPR.3110.3.2018, - Starostwa Powiatowego w Rypinie – w ramach rozdz. 75515 przenosi się środki w kwocie 7.085 zł z 4170 (wynagrodzenia bezosobowe) na § 4300 (radca prawny świadczący nieodpłatną pomoc prawną zatrudniony na umowę zlecenia, począwszy od m-ca czerwca założył działalność gospodarczą).
9.	XXXV/226/2018 Rada Powiatu	+163.228,00 53.353.815,00	+163.228,00 54.745.526,00	Zmiany w planie dochodów: +12.500 zł -zwiększono zaplanowane dochody z tyt. pomocy finansowej z Gminy Miasta Rypin na dofinansowanie klimatyzacji na Sali konferencyjnej Starostwa, +28.400 zł – zwiększono zaplanowane dochodów z tyt. udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, w związku z przewidywaniem wyższego wykonania dochodów w tym zakresie w stosunku do kwoty zaplanowanej w budżecie, +15.000 zł – zwiększono zaplanowane dochody z tyt. dotacji z Gminy Miasta Rypin na dofinansowanie klimatyzacji w budynku RCS- 50% kosztów planowanego zadania (sala bowlingu), +12.378 – zwiększono zaplanowane dochody na realizację projektu pn. Rodzina w Centrum (I etap) +94.950 zł – wprowadzono dochody na realizację II etapu projektu „Rodzina w Centrum” Zmiany w planie wydatków: +25.000 zł- zwiększono środki w planie finansowym Starostwa z przeznaczeniem na zainstalowanie klimatyzacji na Sali konferencyjnej, +30.000 zł- zwiększono środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 z przeznaczeniem na zainstalowanie klimatyzacji w budynku RCS (sala bowlingu), +900 zł -zwiększono środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla ekspertów za udział w pracach komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o stopień nauczyciela mianowanego - dokonano również przeniesień środków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach obowiązujących planów finansowych (Zespołu Szkół Nr 2, Nr 3 i Nr 5), +107.328 zł- zwiększono środki w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na realizację projektu pn. „Rodzina w Centrum (w tym na I etap projektu 12.378 oraz na II etap 94.950 zł) Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na 2018 rok w: - dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny o kwotę 600 zł z przeznaczeniem na
10.	XXXVI/228/2018 Rada Powiatu	+526.289,00 53.880.104,00	+526.289,00 55.271.815,00	

				zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start”(Dz.U. z 2018 r. poz. 1061) oraz pismem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 5 czerwca 2018 r. DSR-IV-074.31.2018.GJ z zastrzeżeniem, iż na wynagrodzenia i inne środki dla osób realizujących zadania związane z realizacją programu przeznaczają się nie mniej niż 80% dotacji przyznanej na koszty realizacji (§ 33 ust. 5 rozporządzenia). W przypadku niewykorzystania dotacji na koszty realizacji programu, środki mogą być przeznaczone na wypłatę świadczenia „Dobry Start”. - dziale 851 – <i>Ochrona zdrowia</i>, rozdz. 85141 – <i>Ratownictwo medyczne</i> o kwotę 417.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu karetki pogotowia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Franciszka Dłutka w Rypinie, - dziale 801- <i>Oświata i wychowanie</i>, rozdz. 80153 – <i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i> o kwotę 8.289 zł, z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne- zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej – przyznana kwota stanowi 77% faktycznego zapotrzebowania. Po stronie wydatków zwiększono środki w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 1 o kwotę 905 zł oraz w Zespole Szkół Nr 5 o kwotę 7.384 zł. Ponadto Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na podstawie art. 108a ust. 4 i 6 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz.U. z 2017 r. poz. 1065 z późn. zm.) oraz § 4 ust. 5 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 października 2011 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Pracy (Dz.U. z 2016 r. poz. 472), przyznał, na wniosek Starosty, środki z Funduszu Pracy w kwocie 100.400 zł na finansowanie w 2018 roku kosztów nagród oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie, w szczególności pełniących funkcje doradców klienta oraz zajmujących stanowiska kierownicze. W załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne w 2018 r.” wprowadzono zmiany: - wprowadzono nowe zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2229C ul. Młyńska w Rypinie (odc. dł 447 mb)” - zaplanowane środki wynoszą kwotę 300.000 zł, w tym 75.000 zł środki z pomocy finansowej z Gminy Miasta Rypin, tj. 25 % kosztów zadania, - zwiększono o kwotę 117.440 zł zaplanowane środki na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska- Skrwilno (odc. Klepczarnia-Skudzawy) od km 4+022 do km 5+522” - łączne
--	--	--	--	---

				środki na powyższe przedsięwzięcie po zmianie wynoszą 443.725 zł, w tym środki z pomocy finansowej z Gminy Skrwilno 110.931 zł, - zmniejszono o kwotę 417.440 zł zaplanowane środki na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2212C Brzuz-Huta Chojno od km 0+000 do km 1+800 (poszerzenie jezdni)” - wprowadzono zadanie pn. „Zakup karetki pogotowia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Franciszka Dłutka w Rypinie” – zaplanowane środki w kwocie 417.000 zł pochodzą w całości z dotacji celowej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Dokonano również przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej w obowiązujących planach finansowych jednostek: - Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie, zgodnie z wnioskiem z dnia 21.06.2018 r., pismo ZS2.KS.312.1.2018, - Zespołu Szkół Nr 3 w Rypinie, zgodnie z wnioskiem z dnia 21.06.2018 r., pismo ZS3.KS.312.1.2018, - Zespole Szkół Nr 5 im. ks. Jana Twardowskiego, zgodnie z wnioskiem z dnia 21.06.2018 r., pismo ZS5.KS.312.1.2018, - Starostwie Powiatowym w Rypinie – przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej w rozdz. 70005 – dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej.
11.	405/2018 Zarząd Powiatu	53.880.104,00	0,00	Dokonano przeniesień między rozdziałami klasyfikacji budżetowej- zgodnie z przyznaną dotacją od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w rozdz. 80153§ 2110 z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki , materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, należy również po stronie wydatków zastosować ten sam rozdział klasyfikacji budżetowej (pomyłkowo w uchwale Nr XXXVI/228/2018 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 28 czerwca 2018 roku po stronie wydatków ujęto środki w rozdz. 80102 kwotę 6.807 zł, rozdz. 80110- kwotę 905 zł i w rozdz. 80111 kwotę 577 zł).

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 osiąganych 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 2018 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 OGÓŁEM, w tym:	53.880.104,00	28.393.617,47	52,70	100,00
1. Dotacje celowe, z tego:	8.991.214,00	4.285.191,20	47,66	15,09
- Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w tym inwestycyjne	6.026.374,00 417.000,00	3.270.267,00 -	54,27 -	11,52 -
- Dotacje celowe na zadania własne w tym inwestycyjne	344.900,00 -	169.046,00 -	49,01 -	0,59 -
- Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego ,w tym:	1.465.069,00	845.878,20	57,74	2,98
z gmin, w tym :	894.600,00	565.809,02	63,24	1,99
inwestycyjne	-	-	-	-
z powiatów	555.069,00	274.669,18	49,48	0,97
w tym inwestycyjne	-	-	-	-
z województwa	15.400,00	5.400,00	35,06	0,02
w tym: inwestycyjne:	10.000,00	-	-	-
- Dot. cel z gmin z tyt. pomocy finansowej z Gmin, w tymi inwestycyjne	1.154.871,00 1.361.371,00	- -	- -	- -
2. Środki z innych źródeł, w tym inwestycyjne	700.824,00 10.000.00	365.765,55 -	50,91 -	1,28

3.Środki na zadania realizowane przy udziale funduszy unijnych , w tym: - inwestycyjne	8.352.434,00 <i>3.904.260,00</i>	3.268.538,56 <i>3.075.923,41</i>	39,13 <i>78,78</i>	11,51 <i>10,83</i>
4.Subwencja ogólna	23.733.329,00	13.869.774,00	58,44	48,84
5.Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT)	6.633.489,00	3.357.638,75	50,62	11,82
7.Pozostałe dochody własne powiatu	5.468.814,00	3.255.709,41	59,53	11,46

Dane zawarte w powyższej tabeli wskazują , iż za I półrocze dochody na plan 53.880.104 zł wykonane zostały w kwocie 28.393.617,47 zł, co stanowi 52,70 % w stosunku do planu. Wykonanie było zróżnicowane w poszczególnych źródłach, kształtując się w przedziale od 0 z tytułu dotacji w zakresie zaplanowanej pomocy finansowej z gmin do 78,78% w zakresie środków unijnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo i jednostki podległe wykonane zostały w 59,53% w stosunku do planu.

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

- subwencja ogólna – 48,84%,
- dotacje na zadanie z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat – 11,52 %,
- dotacje na zadania własne – 0,59 %,
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z j.s.t – 2,98 %,
- środki pozyskane z innych źródeł 1,28%,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych - 11,82 %,
- środki na projekty unijne (unijne i z b.państwa) – 11,51%,
- pozostałe dochody własne -11,46%.

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 30.06.2018 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 6.026.374 zł wpłynęły środki w kwocie 3.270.267 zł, co stanowi 54,27 % planu.

Dotacje na zadania własne na plan 344.900 zł wpłynęły w kwocie 169.046 zł, co stanowi 49,01 %.

Subwencja ogólna wpłynęła w 58,44 % w stosunku do zaplanowanej kwoty. Jest ona wydatkiem sztywnym dla budżetu państwa i nie podlega ograniczeniom w ciągu roku budżetowego. Wyższe wykonanie od 50 % prognozy, wynika z faktu, iż w I półroczu wpływa 8/13 części oświatowej subwencji ogólnej (dodatkowa transza w miesiącu lutym na wypłatę tzw. trzynastek oraz subwencja na m-c lipiec br.).

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych, na plan 6.633.489 zł, wpłynęły w kwocie 3.357.638,75 zł, co stanowi 50,62% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wpływy z tytułu udziałów są wyższe o kwotę

528.242,63 zł, natomiast zaplanowana kwota w budżecie na ten rok w porównaniu do roku ubiegłego jest wyższa o 591.532 zł.

Pozostałe dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo oraz jednostki podległe na zaplanowaną kwotę 5.468.814 zł, wykonane zostały w kwocie 3.255.709,41 zł, tj w 59,53 %.

Szczegółowe zestawienie planu i wykonania dochodów powiatu za 2018 rok przedstawia poniższe zestawienie :

Tabela Nr 3

Treść	Dz.	Rozdz.	§	2018rok		
				Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7
1. Dotacje celowe , z tego :	-	-	-	8.991.214	4.285.191,20	47,66
<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	5.387.074	3.090.812,00	57,37
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700	70005		166.192	25.960,00	15,62
Zadania z zakresu geodezji i kartografii	710	71012		129.400	49.000,00	37,87
Nadzór budowlany	710	71015		340.100	185.022,00	54,40
Urzędy wojewódzkie	750	75011		36.000	19.465,00	54,07
Komisje poborowe	750	75045		24.000	24.000,00	100,00
Pozostałe wydatki obronne	752	75212		4.000	4.000,00	100,00
Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411		3.323.073,00	2.076.238,00	62,48
Nieodpłatna pomoc prawna	755	75515		125.200	62.604,00	50,00
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	801	80153		8.289	8.289,00	100,00

Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	851	85156		1.147,000	594.574,00	51,84
Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	853	85321		83.220	41.060,00	49,34
Wspieranie rodziny	855	85504	2110	600	600,00	100,00
<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	144.000	101.155,00	70,25
<i>c) dotacje celowe otrzymane z b. państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	801	80195	2120	78.300	78.300,00	100,00
<i>d) Dotacje celowe otrzymane z b. państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat</i>	851	85141	6410	417.000	0,00	-
<i>e) dotacje celowe otrzymane z b. państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu</i>	852	85202	2130	344.900	169.046,00	49,01
<i>f) dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego , w tym :</i>	-	-	-	1.440.069	845.878,20	58,74
- z gmin	801	80195	2310	879.600	565.809,02	64,33
- z powiatów	855	85508	2320	111.907	47.896,03	42,80
	855	85510	2320	443.162	226.773,15	51,17
- z województwa	854	85415	2330	5.400	5.400,00	100,00
<i>g) dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów) między jst</i>	801	80195	6610	15.000	-	-
<i>h) dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (z województwa)</i>	852	85202	6630	10.000	0,00	-
<i>i) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych</i>				1.036.371	0,00	-
	600	60014	6300	1.023.871	0,00	-
	750	75020	6300	12.500	0,00	-

j) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	600	60014	2710	118.500	0,00	-
2. Środki otrzymane z innych źródeł, w tym z:				700.824	356.765,55	50,91
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	020	02001	2460	216.688	105.717,55	48,79
- z WFOŚiGW w Toruniu	852	85202	2460	25.376	0,00	-
- z WFOŚiGW w Toruniu - od Lasów Państwowych	900	90019	2460	24.000 29.520	0,00 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	395.240	251.048,00	63,52
3. Środki na zadania bieżące realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:				4.448.174	192.615,15	4,33
1) „Rodzina w Cnetrum”	852	85295	2057 2059	85.886 10.104	22.368,42 2.631,58	26,04 26,04
2) „Rodzina w Centrum 2”	852	85295	2057 2059	87.726 7.224	0,00 0,00	- -
3) Zakup wyposażenia	801	80195	2057	3.033.111	82.387,65	2,72
4) „Dobry zawód-Lepsza przyszłość”	801	80195	2057	1.216.852	80.000,00	6,57
5) Przebudowa Domu Dziecka	855	85595	2057	2.043	0,00	-
6) Przebudowa drogi powiatowej nr 2217 C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917	600	60014	2057	5.228	5.227,50	99,99
4. Środki na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale funduszy unijnych, w tym:				3.904.260	3.075.923,41	78,78

1) Przebudowa drogi powiatowej nr 2217 C Godziszewy-Dylewo od km 0+000 do km 2+917	600	60014	6257	2.873.300	2.873.300,04	100,00
2) Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	855	85595	6257	537.767	202.623,37	37,68
3) Dobry zawód _lepsza przyszłość	801	80195	6257	53.635	0,00	-
4) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	720	72095	6637	439.558	-	-
5. Różne rozliczenia (subwencja ogólna)	758	-		23.733.329	13.869.774,00	58,44
Część oświatowa		75801	2920	17.360.220	10.683.216,00	61,54
Część wyrównawcza		75803	2920	5.660.252	2.830.128,00	50,00
Część równoważąca		75832	2920	712.857	356.430,00	50,00
6. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	756	75622	0010	6.473.489,00	3.204.624,00	49,50
7. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	756	75622	0020	160.000	153.014,75	95,63
8. Pozostałe dochody własne powiatu, w tym :	-	-	-	5.468.814	3.255.709,41	59,53
a) wpływy z opłaty komunikacyjnej	756	75618	0420	861.560	474.711,00	55,10
b) wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	756	75618	0650	130.000	63.140,00	48,57
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	236.000	258.613,26	109,58
f) wpływy z opłat za koncesje i licencje	756	75618	0590	14.000	5.000,00	35,71

g) wpływy z różnych opłat	710	71012	0690	350.000	230.565,64	65,88
	750	75020	0690	8.000	2.007,00	25,09
	801	80115	0690	-	118,00	-
	801	80120	0690	-	36,00	-
	853	85333	0690	1.500	1.005,00	67,00
	855	85508	0690	74.586	43.538,88	58,37
	855	85510	0690	110.400	67.104,69	60,78
	900	90019	0690	80.000	66.927,30	83,66
Razem § 0690				624.486	411.302,51	65,86
h) dochody z najmu i dzierżawy oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	700	70005	0750	26.400	32.441,68	122,89
	801	80102	0750	-	487,80	-
	801	80115	0750	58.715	49.475,11	84,26
	801	80120	0750	15.000	8.747,17	58,31
	801	80195	0750	70.000	36.883,80	52,69
	855	85510	0750	2.196	670,78	30,55
Razem § 0750				172.311	128.706,34	74,69
i) wpływy z usług	801	80148	0830	430.000	283.277,78	65,88
	801	80195	0830	980.000	485.203,51	49,51
	852	85202	0830	1.714.704	911.895,76	53,18
	852	85220	0830	4.320	476,00	11,02
	854	85410	0830	73.110	33.338,14	45,60
Razem § 0830				3.202.134	1.714.191,19	53,53
j) darowizny	852	85218	0960	12.700	12.700,00	100,00
	854	85415	0960	10.000	5.490,00	54,90
Razem § 0960				22.700	18.190,00	80,13
k) wpływy z różnych dochodów	600	60014	0970	15.000	11.493,22	76,62
	710	71015	0970	-	22,00	-
	750	75020	0970	7.000	1.984,29	28,35
	750	75085	0970	-	51,00	-
	756	75618	0970	-	320,21	-
	801	80102	0970	-	419,58	-
	801	80115	0970	-	1.090,12	-
	801	80120	0970	-	1.169,13	-
	801	80132	0970	4.000	2.323,51	58,09
	801	80195	0970	12.000	5.629,62	46,91
	852	85202	0970	1.500	1.590,84	106,06
	853	85333	0970	-	146,00	-
	854	85406	0970	-	55,00	-
	855	85510	0970	20.000	8.196,03	40,98
Razem § 0970				59.500	34.490,55	57,97

l) odsetki od środków na rachunkach bankowych	600	60014	0920	-	104,41	-
	700	70005	0920	-	9,02	-
	710	71012	0920	-	0,10	-
	710	71015	0920	-	5,99	-
	750	75085	0920	-	59,80	-
	756	75618	0920	-	77,37	-
	758	75814	0920	30.000	26.760,45	89,20
	801	80102	0920	-	150,11	-
	801	80115	0920	-	774,02	-
	801	80120	0920	-	126,90	-
	801	80132	0920	-	1,83	-
	801	80148	0920	-	5,38	-
	801	80195	0920	-	803,35	-
	852	85202	0920	-	156,42	-
	852	85218	0920	-	146,98	-
	852	85295	0920	-	0,77	-
	853	85321	0920	-	0,35	-
	853	85333	0920	-	111,10	-
	854	85406	0920	-	60,35	-
	854	85410	0920	-	80,71	-
	855	85510	0920	-	103,25	-
	855	85595	0920	-	51,27	-
Razem § 0920				30.000	29.589,93	98,63
ł) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów	801	80115	0610	-	598,00	-
	801	80120	0610	-	156,00	-
Razem § 0610				-	754,00	-
m) wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	750	75020	0940	-	928,24	-
	801	80146	0940	-	2.051,18	-
Razem § 0940				-	2.979,42	-
n) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	750	75020	2360	92.630	90.513,71	97,72
	801	80115	0870	13.520	13.520,33	100,00
OGÓŁEM				53.880.104	28.393.617,47	52,70

Powyższe zestawienie przedstawia pełen obraz realizacji dochodów w budżecie Powiatu Rypińskiego za I półrocze 2018 r. Z danych w nim zawartych wynika, iż największy udział w strukturze wykonanych dochodów zajmuje **subwencja ogólna**, która stanowi aż 48.84 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów w omawianym okresie, w tym:

- część oświatowa - 37,62 %,
- część wyrównawcza - 9,97 %,
- część równoważąca – 1,25%.

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 na poziomie porównywalnym do roku ubiegłego. Jednak 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 i każdego roku powiat dokłada wyższe środki.

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 2018 roku w DPS w Ugoszczu przebywało 50 pensjonariuszy w tym 10 osób, na które przyznana jest dotacja na starych zasadach oraz 40 osób skierowanych z gmin. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba pensjonariuszy na starych zasadach zmniejszyła się o 1 osobę, a liczba pensjonariuszy przyjętych na nowych zasadach wzrosła o 1 osobę.

Na rok 2018 wstępna kwota przyznanej dotacji po stronie planu wynosi 344.900 zł. W omawianym okresie wpłynęła kwota 169.046 zł co stanowi 49,01 %. 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 23 wychowanków, natomiast na dzień 30 czerwca przebywało 22 wychowanków, w tym z innych powiatów 10-ro dzieci, w związku z czym, wpłynę 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 4.295,65 zł (za miesiące styczeń- marzec była to kwota z roku poprzedniego tj. 3.693,02 zł). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba dzieci przebywających w Placówce zmniejszyła się o 3 wychowanków a kwota z tytułu odpłatności z innych powiatów jest niższa o 59.865,05 zł.

W I półroczu dochody z odpłatności innych powiatów na plan 443.162 zł wpłynęły w kwocie 226.773,15 zł (*I półrocze 2017 r. – 286.638,20 zł*).

Z tytułu odpłatności innych powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu wpłynęła kwota 47.896,03 zł (*I półrocze 2017r. -58.910,65 zł*).

Analizując część dochodów dotyczącą dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej można stwierdzić, iż środki spływały dobrze, ponieważ ich wykonanie ukształtowało się na poziomie 57,37% w stosunku do zaplanowanej kwoty. Są w tym dotacje, które wpłynęły w 100% tj. w rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa, rozdz. 75212 -pozostałe wydatki obronne z uwagi na fakt, iż wszystkie wydatki związane z tymi zadaniami 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 129.400 zł wpłynęły środki w kwocie 49.000 zł, co stanowi 37,87% 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 6.473.489 zł, wpłynęły w kwocie 3.204.624 zł, co stanowi 49,50 % 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 wyższej niż zaplanowano. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego w omawianym okresie wpłynęło więcej środków z tego tytułu o kwotę 467.266 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zajmują mniejszą pozycję, a ich wykonanie w porównaniu do I półrocza 2017 roku jest wyższe o kwotę 60.976,63 zł. Na koniec czerwca na plan 160.000zł wpłynęła kwota 153.014,75zł, co stanowi 95,63% planu.

Poza tym cieszy fakt, że wiele pozycji dochodów realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe oraz pozostałe jednostki organizacyjne wykonano z przekroczeniem 50% progu. Dochody z tytułu odsetek bankowych oraz odsetek od nieterminowych płatności wykonano w kwocie 29.801,15 zł co stanowi 98,63% (I półrocze 2017 – 36.801,15 zł). 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 przekazanym Zarządowi Powiatu, wolne środki lokowane są na lokatach negocjowanych w bankach oferujących najkorzystniejsze oprocentowanie.

W § 0830 –wpływy z tytułu usług, na zaplanowaną kwotę 3.202.134 zł w I półroczu wpłynęła kwota 1.714.191,19 zł, co stanowi 53,53 % i jest ona na poziomie porównywalnym do I półrocza 2017 r. 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 980.000 zł osiągnięte dochody w omawianym okresie zamknęły się kwotą 485.203,51 zł, co stanowi 49,51 %. W porównaniu do I półrocza roku poprzedniego są one niższe aż o 52.891,04 zł, natomiast w porównaniu do I półrocza 2016 r. są niższe o 144.647,66 zł. Począwszy od 2017 roku zauważalny jest spadek dochodów z tyt. opłat za korzystanie z obiektu RCS-u.

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 1.714.704 zł zrealizowane dochody stanowią kwotę 911.895,76 zł, tj. 53,18 %. W porównaniu do I półrocza 2017 roku, wykonanie jest wyższe o kwotę 43.167,08 zł. Średni koszt utrzymania mieszkańca począwszy od kwietnia br. wyniósł 3.758,18 zł, a do marca według kosztu roku poprzedniego 3.559,46 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 503.110 zł w I półroczu

osiągnięte dochody w tym zakresie stanowią kwotę 316.615,92 zł i są one na poziomie porównywalnym do I półrocza roku poprzedniego.

W § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego, osiągnięto w łącznej kwocie 128.706,34 zł, co stanowi 74,69% w stosunku do planu (*I półrocze 2017 – 130.012,75 zł*) i pochodzą one z opłat za dzierżawę gruntów i sklepu w Nadrożu oraz z czynszów (PZU, firma ubezpieczeniowa Dylewska) tj. kwota 32.441,68 zł - dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, jak również z dochodów realizowanych przez podległe jednostki z tytułu wynajmu pomieszczeń – jest to kwota 96.264,66, z tego:

- Zespół Szkół Nr 1 – 8.747,17 zł,
- Zespół Szkół Nr 2 – 52.470,85 zł (w tym z obiektu hali i basenu – 36.883,80 zł),
- Zespół Szkół Nr 3 – 7.542,68 zł,
- Zespół Szkół Nr 4 – 26.345,38 zł
- Zespół Szkół Nr 5 – 487,80 zł,
- Dom Dziecka – 670,78 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 90.513,71zł (na plan 92.630 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, stanowią wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych i opłat za prawo jazdy. Na dzień 30 czerwca 2018 roku na plan 991.560 zł osiągnięte zostały w wysokości 537.851 zł, tj. 54,24% w stosunku do planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wykonanie dochodów z tego tytułu jest niższe o kwotę 23.820,50 zł.

Wpłaty z tytułu licencji – na plan 14.000zł zrealizowano w kwocie 5.000 zł, tj. 35,71 % w stosunku do planu.

Z przekroczeniem planu wykonano **dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego**, które na plan 236.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 258.613,26 zł, co stanowi 109,58 %. W porównaniu do wykonania I półrocza 2017 roku, wpływy w omawianym okresie są wyższe o kwotę 25.090,85 zł.

W § 069 – wpływy z różnych opłat- na plan 624.486 zł zrealizowane zostały w kwocie 411.302,51 zł, tj. 65,86 % w stosunku do planu (*I półrocze 2017 r.-361.603,99 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 230.565,64 zł., tj. 65,86 % (*I półrocze 2017 r. -192.519,80 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 80.000 zł zrealizowano dochody w kwocie 66.927,30 zł, tj. 83,66% w stosunku do zaplanowanej kwoty (*I półrocze 2017 r. -81.303,55 zł*).

Dochody z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na zaplanowaną kwotę 184.986 zł, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 110.643,57 zł (*I półrocze 2017 r. – 84.610,14 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 59.500zł w ciągu I półrocza wpłynęły dochody w kwocie 34.490,55 zł, tj. 57,97% .

W zakresie **dochodów ze sprzedaży mienia** powiatowego na zaplanowaną kwotę 13.520zł (§ 0870) wpływy w I półroczu wyniosły 13.520,33 zł i dotyczą sprzedaży składników majątkowych przez Zespół Szkół Nr 4 w Nadrożu (nie nadające się do dalszego użytkowania- stary Żuk, ciągnik Ursus, pług, agregat uprawowy, cyklop ładowacz).

W ramach partycypacji w kosztach utrzymania RCS-u w I półroczu wpłynęły środki z Gminy Miasta Rypin w kwocie 565.809,02 zł.

W omawianym okresie nie pozyskano dochodów w zakresie zaplanowanych dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie planowanych robót budowlanych z remontem i przebudową dróg powiatowych (zaplanowana kwota pomocy wynosi 1.142.371 zł). Prace w tym zakresie są w trakcie realizacji i dopiero po ich zakończeniu zadania zostaną rozliczone i wpłyną środki do budżetu powiatu. W II półroczu zostaną wprowadzone zmiany w zakresie zaplanowanych środków z tyt. pomocy finansowej z gmin, w związku ze zmianą wartości planowanych do realizacji zadań na drogach powiatowych, zadań po przeprowadzonym przetargu.

Nie wpłynęły również środki w ramach zaplanowanych 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 49.376zł (w tym na: „Odtworzenie zadrzewień przy drogach powiatowych-2018” -24.000 zł, „Rewaloryzację parku dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu-etap V -25.376zł.
- Lasów Państwowych, gdzie zaplanowane są środki w kwocie 29.520 na dofinansowanie ze środków funduszu leśnego do sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu (UPUL).

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 6.475.918,68 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 11% 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 (1.335.402zł) oraz dotacja dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej (190.000 zł) na wynagrodzenia płatne z góry. Wpłynęły również środki z tytułu rozliczenia inwestycji drogowej, realizowanej w roku 2017 w kwocie 2.873.300,04 zł.

II. WYDATKI :

W I półroczu 2018 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 39,65%, tj. na zaplanowaną kwotę 55.271.815 zł, wydatkowano łącznie kwotę 21.917.698,79 zł.

Wydatki bieżące na plan 49.255.288 zł zrealizowane zostały w kwocie 21.240.340,46 zł, co stanowi w 43,12% w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na zaplanowaną kwotę 6.016.527 zł zrealizowane zostały w kwocie 677.358,33 zł tj. 11,26 %. Większość zadań inwestycyjnych realizowana będzie dopiero w II półroczu.

W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 89,11%, natomiast wydatki majątkowe 10,89%.

Jednostki budżetowe środki na wydatki rzeczowe (między innymi takie jak: zakup materiałów usług remontowych, usług pozostałych, opłat za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia, naprawy, podatki i opłaty) planowały na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 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 2017 roku, po uwzględnieniu wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych oraz wzrostu wynagrodzeń o 5% począwszy od miesiąca maja 2018r.

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 2018 wprowadzono podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli o 5% począwszy od kwietnia bieżącego roku.

**ZAAWANSOWANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA DZIEŃ
30.06.2018r.**

Tabela nr 4

Lp.	Jednostka realizująca zadania inwestycyjne	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2018r.	Wykon. na 30.06.2018r	Opis stopnia zawansowania	Źródła finansowania
1.	Zarząd Dróg Powiatowych dz. 600 rozdz.60014 § 6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska-Skrwilno (odc. Klepczarnia-Skudzawy) od km 4+022 do km 5+522	443.725	0	-realizacja w II półroczu- wartość po przetargu 443.722,50 zł- -podpisana umowa z terminem wykonania do 31.08.2018r.	- dofinansowanie z gminy Skrwilno - 110.931 zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2229C ul. Młyńska w Rypinie odc. 477 mb	300.000	0	- realizacja w II półroczu, wartość po przetargu łącznie z nadzorem - 262.322,59 zł- termin realizacji do 30.09.2018 r.	- dofinansowanie z gm. Miasta Rypin - 75.000 zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2215C Dylewo-Rogowo od km 8+400 do km 9+047	460.000	0	-realizacja w II półroczu, wartość po przetargu łącznie z nadzorem - 576.126,34 zł – środki w planie finansowym zostały zwiększone i podpisano umowę z Wykonawcą z terminem wykonania do 30.09.2018 roku	planowane dofinansowanie z Gminy Rogowo - 138.000 zł
		Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 1+800	638.560	0	- rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia, z uwagi na brak dofinansowania z Gminy Brzuze	- środki własne
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1841C Sadłowo-Michałki od km 1+357 do km 3+051	1.500.000	0	-realizacja w II półroczu - rozstrzygnięto przetarg, wartość najkorzystniejszej oferty wynosi 1.529.531,88 zł + nadzór - 19.680 zł.- środki w planie finansowym zostały zabezpieczone do wartości zadania – termin realizacji do 31.10.2018 r.	-planowana pomoc finansowa z Gminy Rypin -487.500 zł - zadanie będzie dofinansowane z budżetu Wojewody i po podpisaniu umowy z Wojewodą zmniejszona będzie pomoc finansowa z Gminy Rypin
		Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych	80.000	17.610,00	- dokumentacje projektowe 8.610 zł, -studium wykonalności na przebudowę drogi Starorypin Rządowy - Rypin -9.000 zł,	- środki własne

2.	Starostwo Powiatowe dz.720, rozdz. 72095 § 6067, 6069	Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	517.127	0	- wydatki wystąpią w II półroczu – trwają prace do ogłoszenia przetargu	- dofinansowanie w 85% ze środków unijnych- projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski (Lider projektu) a Powiat jest Partnerem
	dz. 750, rozdz. 75020 § 6060	Zakup sprzętu i oprogramowania w Starostwie Powiatowym	20.000	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	-środki własne
	dz. 855, rozdz. 85595 §§ 6050, 6057, 6059	Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	1.053.000	411.897,46	-zadanie w trakcie realizacji, w I półroczu dokonano częściowej zapłaty za roboty budowlane – 327.155,73zł -wyposażenie (meble, komputery) -75.766,77zł - łazienki - 4.974,96 zł - nadzór – 4.000 zł	- planowane dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 537.767 zł
	dz. 851, rozdz. 85111 § 6220	Dotacja dla SP ZOZ w Rypinie na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	150.000	150.000,00	-środki zostały przekazane do SPZOZ Rypin, po przedłożeniu dokumentów potwierdzających zakup aparatu USG za kwotę 164.680 zł oraz 2 materacy przeciwoślężynowych za kwotę 11.980 zł	- środki własne
	dz. 750, rozdz. 75020 § 6170	Klimatyzacja na Sali konferencyjnej Starostwa	25.000	0	- realizacja w II półroczu	-pomoc finansowa z Gm. Miasta Rypin- 12.500 zł, - środki własne - 12.500 zł
3.	dz.851, rozdz. 85141, § 6060	Zakup karetki pogotowia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Franciszka Dłutka w Rypinie	417.000	0	- decyzja o przyznaniu środków wpłynęła 28 czerwca br. – realizacja w II półroczu	-środki w całości pochodzą z dotacji celowej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego
	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	89.321	47.110,87	- wydatki dotyczą częściowej zapłaty za wykonanie prac przy ogrodzeniu parku	- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego WK-P -10.000 zł, dotacja od Konserwatora Zabytków -10.000 zł

4.	Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie dz. 801, rodz. 80130 § 6050	Rozbudowa bazy dydaktycznej szkolnictwa zawodowego przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie (opracowanie Programu funkcjonalno-użytkowego, studium wykonalności)	50.000	8.920,00	-4.000 zł – zapłata za program funkcjonalno-użytkowy. -4.920 zł – za opracowanie studium wykonalności	- środki własne
	dz. 801, rodz. 80148 § 6060	Zakup zestawu trzech kociołków przechylnych, elektrycznych do kuchni	13.794	0	- realizacja w II półroczu	- środki własne
	dz. 801, rodz. 80195 § 6050	Klimatyzacja w budynku RCS-u (sala bowlingu)	30.000	0	- realizacja w II półroczu	dofinansowanie z Gm. Miasta Rypin - 15.000 zł, - środki własne – 15.000 zł
5.	Zespół Szkół Nr 4 w Nadrożu dz. 801, rozdz. 80120, 80130 § 6060	Budowa hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu (w tym opracowanie dokumentacji projektowej)	200.000	41.820	-36.900 zł – za wykonanie dokumentacji projektowej 4.920 z- zapłata za opracowanie studium wykonalności	-środki własne
6.	Powiatowy Urząd Pracy dz. 853, rozdz. 85333 § 6060	Zakup regałów przesuwanych do archiwum	29.000	0	-realizacja w II półroczu	-środki własne
OGÓŁEM:		-	6.016.527	677.358,33	11,26%	

Wskaźnik zaplanowanych wydatków inwestycyjnych w stosunku do ogółu zaplanowanych środków na wydatki ukształtował się na poziomie 11,26 %. Wykonanie wydatków inwestycyjnych na dzień 30 czerwca wyniosło tylko 11,26% % 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 2018r. 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
Gospodarka leśna	020	02001	3030	216.688	106.952,15	49,36
Drogi publiczne powiatowe	600	60014	3020	15.415	6.270,86	40,68
			4010	565.924	252.722,07	44,66
			4040	48.128	41.861,19	86,98
			4110	93.929	47.263,89	50,32
			4120	10.937	4.620,26	42,24
			4170	3.000	0,00	0,00
			4210	222.250	92.500,34	41,62
			4220	300	6,20	2,07
			4260	30.000	14.514,79	48,38
			4270	1.039.000	131.574,22	12,66
			4280	1.560	640,00	41,03
			4300	380.600	84.985,29	22,33
			4360	4.500	1.463,68	32,53
			4410	800	0,00	0,00
			4430	10.000	5.476,72	54,77
			4440	22.722	17.041,50	75,00
			4480	10.000	4.224,00	42,24
			4500	1.500	1.176,00	78,40
			4520	4.020	3.540,00	88,06
			4700	1.500	1.052,98	70,20
			6050	3.422.285	17.610,00	0,51
	-	Razem	-	5.888.370	728.543,99	12,37
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700	70005	4010	52.331	25.216,52	48,19
			4040	4.216	4.215,17	99,98
			4110	9.721	4.543,70	46,74
			4120	705	294,61	41,79
			4260	1.000	0,00	0,00
			4300	21.692	0,00	0,00
			4390	120.000	4.428,00	3,69
			4440	1.186	889,50	75,00
			4530	2.000	0,00	0,00
			4610	4.500	2.270,70	50,46
	-	Razem	-	217.351	41.858,20	19,26

Zadania z zakresu geodezji i kartografii	710	71012	2900	8.844	8.844	100,00
			3020	21.800	20.707,26	94,99
			4010	308.806	146.520,00	47,45
			4040	22.859	22.848,41	99,95
			4110	60.537	25.869,09	42,73
			4120	5.977	2.759,79	46,17
			4210	9.000	2.556,67	28,41
			4270	3.000	0,00	0,00
			4280	500	170,00	34,00
			4300	82.000	1.832,70	2,23
			4410	500	166,24	33,25
			4440	10.711	8.033,25	75,00
			4700	3.500	127,13	3,63
			-	Razem	-	538.034
			-		240.434,54	44,69
			-			
Nadzór budowlany	710	71015	4010	71.048	33.024,00	46,48
			4020	148.224	62.655,38	42,27
			4040	12.850	12.849,74	100,00
			4110	43.113	18.869,23	43,77
			4120	3.314	1.699,10	51,27
			4170	6.600	0,00	0,00
			4210	18.059	698,28	3,87
			4270	1.000	0,00	0,00
			4280	400	155,00	38,75
			4300	22.366	82,00	0,37
			4360	2.000	738,79	36,94
			4430	2.000	111,22	5,56
			4440	6.126	4.600,00	75,09
			4550	1.500	1.200,00	80,00
			4700	1.500	610,00	40,67
			-	Razem	-	340.100
			-		137.292,74	40,37
			-			
Pozostała działalność	720	72095	2339	1.640	1.639,50	99,97
			4300	2.279	407,10	17,86
			6067	439.558	0,00	0,00
			6069	77.569	0,00	0,00
			-	Razem	-	521.046
			-		2.046,60	0,39
			-			
Urzędy Wojewódzkie	750	75011	4010	104.536	37.503,33	35,88
			4040	8.660	8.626,02	99,61
			4110	18.859	7.120,97	37,76
			4120	1.441	774,31	53,73
			4440	2.965	2.223,75	75,00
			-	Razem	-	136.461
			-		56.248,38	41,22
			-			

<i>Rady powiatów</i>	750	75019	3030	205.200	100.445,00	48,95
			4010	46.843	22.587,69	48,22
			4040	3.555	3.526,28	99,19
			4110	8.664	4.028,68	46,50
			4120	1.235	574,19	46,49
			4210	2.000	0,00	0,00
			4220	1.000	0,00	0,00
			4300	5.000	3.000,00	60,00
			4410	780	0,00	0,00
			4440	1.186	889,50	75,00
	-	Razem	-	275.463	135.051,34	49,03
<i>Starostwa powiatowe</i>	750	75020	3020	9.000	5.279,05	58,66
			4010	1.882.498	848.416,24	45,07
			4040	128.619	128.602,56	99,99
			4110	327.112	156.229,44	47,76
			4120	32.832	14.470,60	44,07
			4170	32.400	9.350,00	28,86
			4210	173.000	54.607,38	31,56
			4220	10.000	2.150,04	21,50
			4260	84.400	38.426,81	45,53
			4270	24.000	6.065,70	25,27
			4280	2.500	725,00	29,00
			4300	580.000	267.903,05	46,19
			4360	15.000	8.668,96	57,79
			4410	3.000	1.516,39	50,55
			4420	1.000	0,00	0,00
			4430	24.000	10.529,54	43,87
			4440	46.498	34.873,50	75,00
			4520	8.160	4.376,10	53,63
			4530	1.000	1,36	0,14
			4700	12.200	7.731,16	63,37
			6050	25.000	0,00	0,00
			6060	20.000	0,00	0,00
	-	Razem	-	3.442.219	1.599.922,88	46,48
<i>Komisje poborowe</i>	750	75045	4110	1.513	1.512,72	99,98
			4170	15.840	15.840,00	100,00
			4210	909	908,87	99,99
			4220	292	292,38	100,13
			4300	5.446	5.398,01	99,12
	-	Razem	-	24.000	23.951,98	99,80
<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	750	75075	4210	20.000	1.260,01	6,30
			4300	25.000	16.073,45	64,29
	-	Razem:	-	45.000	17.333,46	38,52

<i>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	750	75085	3020	2.000	163,10	8,15
			4010	443.501	203.247,23	45,83
			4040	36.295	36.200,23	99,74
			4110	82.477	35.542,87	43,09
			4120	11.755	3.871,31	32,93
			4170	2.000	0,00	0,00
			4210	24.670	2.864,60	11,61
			4270	1.900	184,50	9,71
			4280	720	80,00	11,11
			4300	25.700	18.372,56	71,49
			4360	500	76,90	15,38
			4410	500	100,28	20,06
			4430	200	43,97	21,98
			4440	13.734	10.301,00	75,00
			4700	4.000	3.146,24	78,66
	-	Razem	-	649.952	314.194,79	48,34
Pozostała działalność	750	75095	2900	7.071	3.535,04	49,99
Pozostałe wydatki obronne	752	75212	4170	2.800	2.362,00	84,36
			4300	1.200	1.200,00	100,00
	-	Razem	-	4.000	3.562,00	89,05
<i>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	754	75411	3070	169.080	65.233,78	38,58
			4010	32.296	15.575,80	48,23
			4020	40.517	21.971,26	54,23
			4040	6.029	5.774,42	95,78
			4050	2.396.731	1.150.564,43	48,01
			4060	54.573	44.573,00	81,68
			4070	199.631	187.703,11	94,03
			4080	20.740	20.740,00	100,00
			4110	12.439	6.693,33	53,81
			4120	1.837	903,86	49,20
			4170	10.130	5.080,30	50,15
			4180	261.245	221.583,82	84,82
			4210	42.794	39.808,73	93,02
			4220	500	0,00	0,00
			4260	13.305	8.943,05	67,22
			4270	13.500	7.791,70	57,72
			4280	8.000	1.848,00	23,10
			4300	12.665	12.055,74	95,19
			4360	8.000	3.887,24	48,59
			4410	1.500	818,60	54,57
			4430	1.300	254,00	19,54
			4440	2.371	2.371,00	100,00
			4480	12.700	6.300,00	49,61
			4510	230	222,16	96,59
			4520	960	480,00	50,00
	-	Razem	-	3.323.073	1.831.177,33	55,10

<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	754	75412	2360	3.600	3.598,00	99,94
<i>Pozostała działalność</i>	754	75495	2360	1.400	1.400,00	100,00
<i>Nieodpłatna pomoc prawna</i>	755	75515	2360	60.726	30.362,94	50,00
			4170	5.060	5.060,50	100,01
			4210	2.200	0,00	0,00
			4300	57.214	21.472,00	37,53
	-	Razem	-	125.200	56.895,44	45,44
<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	758	75818	4810	550.000	0,00	0,00
<i>Szkoły podstawowe specjalne</i>	801	80102	2540	358.142	179.071,09	50,00
			3020	240	240,00	100,00
			4010	1.140.053	615.829,11	54,02
			4040	103.985	103.353,38	99,39
			4110	214.600	109.270,89	50,92
			4120	30.600	13.327,14	43,55
			4210	7.218	3.038,82	42,10
			4240	700	299,26	42,75
			4260	21.280	12.284,00	57,73
			4270	1.710	460,00	26,90
			4280	1.320	240,00	18,18
			4300	20.130	3.150,95	15,65
			4360	1.026	404,00	39,38
			4410	3.000	208,92	6,96
			4430	266	192,81	72,48
			4440	63.654	48.243,00	75,79
			4520	547	276,00	50,46
			4700	570	548,06	96,15
	-	Razem	-	1.969.041	1.090.437,43	55,38
<i>Gimnazja</i>	801	80110	3020	1.407	63,00	4,48
			4010	514.967	206.614,01	40,12
			4040	40.107	40.107,00	100,00
			4110	95.417	38.192,77	40,03
			4120	13.600	5.155,21	37,91
			4210	28.755	18.911,47	65,77
			4240	773	0,00	0,00
			4260	6.363	3.581,00	56,28
			4270	2.520	143,00	5,67
			4280	168	11,00	6,55
			4300	6.300	3.372,75	53,54
			4360	659	257,00	39,00
			4410	1.785	0,00	0,00
			4430	393	152,00	38,68
			4440	26.181	19.633,00	74,99
			4520	1.691	846,00	50,03
			4700	587	181,00	30,83

	-	Razem	-	741.673	337.220,21	45,47
<i>Gimnazja Specjalne</i>	801	80111	3020	1.748	1.560,00	89,24
			4010	663.082	239.656,81	36,14
			4040	38.926	38.925,81	100,00
			4110	123.300	42.562,29	34,52
			4120	17.600	5.356,17	30,43
			4210	4.370	1.729,00	39,57
			4240	700	0,00	0,00
			4260	12.880	7.449,88	57,84
			4270	1.036	278,00	26,83
			4280	960	160,00	16,67
			4300	3.105	1.327,70	42,76
			4360	621	239,89	38,63
			4410	4.000	1.859,38	46,48
			4430	161	32,00	19,88
			4440	35.716	26.660,00	74,64
			4520	331	168,00	50,76
			4700	345	287,00	83,19
	-	Razem	-	908.881	368.251,93	40,52
<i>Technika</i>	801	80115	3020	85.337	33.149,01	38,84
			4010	5.515.409	2.904.715,88	52,67
			4040	428.088	428.087,47	100,00
			4110	1.019.108	505.187,31	49,57
			4120	145.206	62.867,12	43,30
			4130	500	140,40	28,08
			4170	5.908	205,00	3,47
			4210	139.726	56.178,45	40,21
			4240	18.311	13.977,75	76,34
			4260	296.411	121.055,36	40,84
			4270	7.534	3.736,76	49,60
			4280	4.185	730,00	17,44
			4300	51.496	25.396,19	49,32
			4360	9.508	3.966,18	41,71
			4410	3.465	1.377,69	39,76
			4430	16.054	6.492,14	40,44
			4440	383.546	286.218,91	74,62
			4480	106	102,60	96,79
			4520	6.725	3.437,00	51,11
			4700	5.430	2.973,13	54,75
			6050	200.000	41.820,00	20,91
	-	Razem	-	8.342.053	4.501.814,35	53,97

<i>Szkoły policealne</i>	801	80116	3020	303	0,00	0,00
			4010	107.179	19.474,25	18,17
			4040	7.701	7.701,00	100,00
			4110	19.750	4.219,67	21,37
			4120	2.815	555,10	19,72
			4210	1.888	1.037,83	54,97
			4240	90	90,00	100,00
			4260	9.631	4.189,40	43,50
			4270	220	127,00	57,73
			4280	95	33,00	34,74
			4300	1.046	504,76	48,26
			4360	217	97,21	44,80
			4410	134	0,00	0,00
			4430	267	133,50	50,00
			4440	5.623	4.176,00	74,27
			4700	59	29,00	49,15
	-	Razem	-	157.018	42.367,72	26,98
<i>Branżowe szkoły I i II stopnia</i>	801	80117	3020	598	29,84	4,99
			4010	303.674	103.354,21	34,03
			4040	21.818	21.818,00	100,00
			4110	55.952	19.156,35	34,24
			4120	7.975	2.358,33	29,57
			4210	3.736	2.067,69	55,35
			4240	236	236,00	100,00
			4260	19.042	8.281,43	43,49
			4270	455	251,00	55,16
			4280	189	64,00	33,86
			4300	2.070	1.081,70	52,26
			4360	431	193,48	44,89
			4410	265	22,56	8,51
			4430	528	264,00	50,00
			4440	15.931	11.824,00	74,22
			4700	116	57,00	49,14
	-	Razem	-	433.016	171.059,59	39,50

<i>Licea ogólnokształcące</i>	801	80120	3020	7.157	5.940,84	83,01
			4010	1.844.213	865.016,72	46,90
			4040	141.036	141.036,00	100,00
			4110	339.146	155.020,78	45,71
			4120	48.337	17.884,39	37,00
			4170	2.000	0,00	0,00
			4210	97.220	61.880,99	63,65
			4240	2.612	1.123,69	43,02
			4260	21.513	11.795,65	54,83
			4270	8.520	483,00	5,67
			4280	568	36,00	6,34
			4300	21.300	11.291,57	53,01
			4360	2.227	841,05	37,77
			4410	6.035	3.501,57	58,02
			4430	1.328	516,00	38,86
			4440	134.235	100.681,00	75,00
			4480	80	76,00	95,00
			4520	5.716	2.856,00	49,97
			4700	1.985	760,70	38,32
	-	Razem	-	2.685.228	1.380.741,95	51,42
<i>Szkoły zawodowe</i>	801	80130	2320	35.000	22.050,00	63,00
			3020	1.215	28,48	2,34
			4010	691.664	181.116,26	26,19
			4040	50.054	50.054,00	100,00
			4110	128.360	34.324,51	26,74
			4120	18.300	4.564,83	24,94
			4210	7.586	4.694,23	61,88
			4240	480	472,91	98,52
			4260	38.668	20.767,36	53,71
			4270	924	573,00	62,01
			4280	384	133,00	34,64
			4300	9.203	2.737,82	29,75
			4360	875	377,96	43,20
			4410	537	102,54	19,09
			4430	1.071	535,50	50,00
			4440	36.548	27.117,00	74,20
			4700	235	118,00	50,21
			6050	50.000	8.920,00	17,84
	-	Razem	-	1.071.104	358.687,40	33,49

<i>Szkoły artystyczne</i>	801	80132	3020	144	0,00	0,00
			4010	545.911	233.088,85	42,70
			4040	40.580	40.579,06	100,00
			4110	101.260	43.479,27	42,94
			4120	14.430	5.601,86	38,82
			4170	2.200	0,00	0,00
			4210	3.232	1.297,77	40,15
			4240	3.000	0,00	0,00
			4260	9.520	5.492,69	57,70
			4270	764	205,00	26,83
			4280	1.382	102,00	7,38
			4300	2.295	1.026,40	44,72
			4360	459	180,00	39,22
			4410	500	310,70	62,14
			4430	119	23,00	19,33
			4440	39.723	29.199,00	73,51
			4520	245	120,00	48,98
			4700	255	212,00	83,14
	-	Razem	-	766.019	360.917,60	47,12
<i>Szkoły zawodowe specjalne</i>	801	80134	3020	168	0,00	0,00
			4010	655.482	275.959,11	42,10
			4040	47.367	47.366,52	100,00
			4110	120.850	51.092,36	42,28
			4120	17.225	6.491,88	37,69
			4210	4.180	1.682,05	40,24
			4240	700	0,00	0,00
			4260	12.320	7.121,04	57,80
			4270	990	268,72	27,14
			4280	1.160	148,00	12,76
			4300	2.970	1.310,53	44,13
			4360	594	256,90	43,25
			4410	6.000	4.955,78	82,60
			4430	154	31,81	20,66
			4440	30.181	22.854,00	75,72
			4520	317	156,00	49,21
			4700	330	274,00	83,03
	-	Razem	-	900.988	419.968,70	46,61

<i>Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego</i>	801	80140	4010	45.265	21.311,79	47,08
			4040	2.802	2.801,27	99,97
			4110	8.262	3.723,68	45,07
			4120	1.178	530,73	45,05
			4170	15.500	2.000,00	12,90
			4210	17.630	1.570,28	8,91
			4240	15.346	2.595,57	16,91
			4260	28.000	21.751,74	77,68
			4270	950	0,00	0,00
			4280	80	0,00	0,00
			4300	3.675	874,10	23,79
			4410	200	0,00	0,00
			4440	1.186	971,00	81,87
	-	Razem	-	140.074	58.130,16	41,50
<i>Inne formy kształcenia osobno niewymienione (szkoły pomaturalne i policealne)</i>	801	80144	3020	1.116	24,00	2,15
			4010	222.230	39.023,92	17,56
			4040	13.921	12.319,95	88,50
			4110	41.057	7.785,72	18,96
			4120	5.851	1.042,32	17,81
			4170	92	0,00	0,00
			4210	15.644	9.924,58	63,44
			4240	597	173,45	29,05
			4260	26.172	11.108,62	42,44
			4270	1.492	310,00	20,78
			4280	331	53,00	16,01
			4300	5.085	2.494,60	49,06
			4360	764	318,01	41,62
			4410	974	6,61	0,68
			4430	932	259,61	27,86
			4440	10.263	7.636,49	74,41
			4520	747	372,00	49,80
			4700	356	154,59	43,42
	-	Razem	-	347.624	93.007,47	26,76
<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	801	80146	4170	10.000	0,00	0,00
			4300	81.480	48.240,00	59,20
			4700	20.000	0,00	0,00
	-	Razem	-	111.480	48.240,00	43,27

<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	801	80148	3020	808	477,40	59,08
			4010	240.380	123.057,90	51,19
			4040	14.536	14.535,04	99,99
			4110	43.829	17.781,51	40,57
			4120	4.895	1.019,48	20,83
			4210	10.000	3.621,72	36,22
			4220	288.901	150.438,94	52,07
			4260	36.000	18.902,44	52,51
			4270	4.000	1.967,94	49,20
			4280	380	310,00	81,58
			4300	8.340	5.239,57	62,82
			4440	8.340	6.190,00	74,22
			4520	2.760	1.362,00	49,35
			6060	13.794	0,00	0,00
	-	Razem	-	676.963	344.903,94	50,95
<i>Kwalifikacyjne kursy zawodowe</i>	801	80151	4010	122.176	39.709,62	32,50
			4040	9.895	8.916,16	90,11
			4110	22.703	7.395,46	32,57
			4120	3.236	816,68	24,24
	-	Razem	-	158.010	56.837,92	35,97
<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</i>	801	80152	4010	43.693	16.120,73	36,90
			4040	4.948	4.948,00	100,00
			4110	11.799	2.582,61	21,89
			4120	1.683	369,16	21,93
	-	Razem	-	62.123	24.020,50	38,67
<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	801	80153	4240	8.289	0,00	0,00

<i>Pozostała działalność</i>	801	80195	2310	22.692	11.346,18	50,00
			3020	2.708	192,49	7,11
			3027	4.000	0,00	0,00
			3259	94.500	0,00	0,00
			4010	1.016.841	494.498,24	48,63
			4017	247.393	76.582,95	30,96
			4019	10.056	0,00	0,00
			4040	69.999	69.998,35	100,00
			4110	198.077	96.621,30	48,78
			4117	40.012	11.318,03	28,29
			4119	323	0,00	0,00
			4120	28.229	13.023,23	46,13
			4127	4.728	1.481,71	31,34
			4129	46	0,00	0,00
			4170	203.095	90.574,86	44,60
			4177	60.698	13.770,00	22,69
			4210	192.999	99.806,75	51,71
			4217	56.100	4.188,11	7,47
			4219	900	0,00	0,00
			4220	5.354	303,79	5,67
			4247	3.202.416	19.765,03	0,62
			4249	527.515	1.475,41	0,28
			4260	994.000	513.047,76	51,61
			4270	50.000	22.798,43	45,60
			4277	12.410	0,00	0,00
			4279	2.160	0,00	0,00
			4280	570	260,00	45,61
			4287	4.410	0,00	0,00
			4300	138.000	56.977,31	41,29
			4307	710.199	34.401,44	4,84
			4309	900	0,00	0,00
			4360	2.570	904,95	35,21
			4410	200	0,00	0,00
			4430	19.300	13.053,48	67,63
			4437	2.000	0,00	0,00
			4440	42.091	33.521,00	79,64
			4520	2.760	1.363,00	49,38
			4700	1.700	0,00	0,00
			4707	20.000	0,00	0,00
			6050	30.000	0,00	0,00
	-	Razem	-	8.021.951	1.681.273,80	20,96
<i>Świadczenia wysokospecjalistyczne</i>	851	85111	2560	12.000	0,00	0,00
			6220	150.000	150.000,00	100,00
	-	Razem	-	162.000	150.000,00	92,59
<i>Ratownictwo medyczne</i>	851	85141	6060	417.000	0,00	0,00
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</i>	851	85156	4130	1.147.000	594.128,27	51,80

<i>Pozostała działalność</i>	851	85195	2360	6.000	6.000,00	100,00
			4210	2.000	0,00	0,00
			4300	10.000	153,75	1,54
			4390	30.000	25.000,00	83,33
	-	Razem	-	48.000	31.153,75	64,90
<i>Domy pomocy społecznej</i>	852	85202	4010	1.131.411	531.737,95	47,00
			4040	85.147	78.675,07	92,40
			4110	186.302	99.820,27	53,58
			4120	28.290	12.965,04	45,83
			4170	4.400	0,00	0,00
			4210	192.211	105.402,48	54,84
			4220	158.182	70.461,13	44,54
			4230	9.758	4.834,88	49,55
			4260	52.173	33.101,98	63,45
			4270	13.424	11.829,15	88,12
			4280	1.720	853,00	49,59
			4300	98.111	30.480,77	31,07
			4360	4.337	1.869,14	43,10
			4410	1.000	378,93	37,89
			4430	4.099	2.002,61	48,86
			4440	43.474	43.474,00	100,00
			4520	120	119,94	99,95
			4700	3.000	2.279,15	75,97
			6050	89.321	47.110,87	52,74
	-	Razem	-	2.106.480	1.077.396,36	51,15
<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	852	85218	3020	1.000	0,00	0,00
			4010	165.808	72.362,01	43,64
			4040	15.337	14.941,48	97,42
			4110	32.414	16.272,82	50,20
			4120	4.549	2.309,17	50,76
			4170	4.500	0,00	0,00
			4210	23.700	4.781,55	20,18
			4220	500	0,00	0,00
			4260	10.000	3.358,16	33,58
			4270	2.000	1.493,22	74,66
			4280	700	0,00	0,00
			4300	28.000	12.607,21	45,03
			4360	2.000	669,24	33,46
			4410	500	234,04	46,81
			4430	1.400	939,67	67,12
			4440	6.126	3.705,19	60,48
			4700	3.700	1.027,20	27,76
	-	Razem	-	302.234	134.700,96	44,57

<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	852	85220	4210	300	0,00	0,00
			4220	500	189,27	37,85
			4260	3.850	1.720,26	44,68
			4300	22.280	6.171,36	27,70
			4360	480	188,87	39,35
			4480	134	0,00	0,00
	-	Razem	-	27.544	8.269,76	30,02
<i>Pozostała działalność</i>	852	85295	4017	46.683	14.709,11	31,51
			4019	4.600	1.730,49	37,62
			4047	2.985	2.348,05	78,66
			4049	351	276,24	78,70
			4117	8.673	2.978,20	34,34
			4119	864	350,37	40,55
			4127	1.217	417,89	34,34
			4129	121	49,16	40,63
			4217	10.148	447,37	4,41
			4219	852	52,63	6,18
			4307	103.629	56.078,70	54,11
			4309	10.517	6.597,50	62,73
			4417	277	0,00	0,00
			4419	23	0,00	0,00
	-	Razem	-	190.940	86.035,71	45,06
<i>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</i>	853	85311	2580	53.320	26.660,00	50,00
			4010	1.400	0,00	0,00
			4110	245	0,00	0,00
			4120	35	0,00	0,00
			4170	2.800	0,00	0,00
			4300	35.000	0,00	0,00
			4360	140	0,00	0,00
			4430	500	0,00	0,00
	-	Razem	-	93.440	26.660,00	28,53
<i>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</i>	853	85321	3020	100	0,00	0,00
			3030	59.265	29.173,00	49,22
			4010	54.004	23.312,78	43,17
			4040	4.255	4.161,02	97,79
			4110	10.062	4.051,85	40,27
			4120	1.428	575,25	40,28
			4170	3.500	0,00	0,00
			4210	1.620	65,56	4,05
			4260	3.000	1.050,18	35,01
			4300	5.000	3.458,20	69,16
			4360	400	196,07	49,02
			4410	400	239,28	59,82
			4440	1.779	1.334,12	74,99
			4700	1.500	400,00	26,67

	-	Razem	-	146.313	68.017,31	46,49
<i>Powiatowe urzędy pracy</i>	853	85333	3020 4010 4040 4110 4120 4140 4170 4210 4260 4270 4280 4300 4360 4410 4430 4440 4480 4520 4700 6060	5.222 1.316.868 98.332 262.495 27.959 2.200 600 16.269 33.738 2.500 1.180 8.002 3.946 300 2.863 45.451 3.264 4.328 1.600 29.000	1.947,77 583.793,93 98.020,32 105.081,63 10.799,22 0,00 600,00 5.761,14 15.235,66 1.600,00 85,00 2.198,67 1.964,14 191,20 1.346,38 34.088,00 1.632,00 1.768,00 1.300,00 0,00	37,30 44,33 99,68 40,03 38,63 0,00 100,00 35,41 45,16 64,00 7,20 27,48 49,78 63,73 47,03 75,00 50,00 40,85 81,25 0,00
	-	Razem	-	1.866.117	867.413,06	46,48
<i>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	854	85406	2320 3020 4010 4040 4110 4120 4170 4210 4220 4240 4270 4280 4300 4360 4410 4430 4440 4700	10.000 400 479.440 37.962 89.530 12.700 2.400 11.105 400 2.000 1.000 480 2.200 3.200 1.700 223 32.723 1.774	1.750,00 0,00 238.866,68 37.961,76 41.608,23 3.384,05 1.146,00 5.680,83 354,46 0,00 184,50 80,00 270,30 1.511,40 494,08 111,13 24.543,00 1.350,84	17,50 0,00 49,82 100,00 46,47 26,65 47,75 51,16 88,61 0,00 18,45 16,67 12,29 47,23 29,06 49,83 75,00 76,15
	-	Razem	-	689.237	359.297,26	52,13

<i>Internaty i bursy szkolne</i>	854	85410	3020	15.500	6.271,84	40,46
			4010	299.806	138.678,72	46,26
			4040	22.689	22.688,71	100,00
			4110	55.500	25.815,21	46,51
			4120	7.900	2.326,67	29,45
			4210	13.000	1.710,95	13,16
			4220	70.000	24.179,32	34,54
			4260	19.000	5.537,33	29,14
			4270	3.700	1.329,70	35,94
			4280	400	100,00	25,00
			4300	8.000	2.586,03	32,33
			4360	550	272,80	49,60
			4440	17.448	13.077,60	74,95
			4520	4.000	2.072,00	51,80
	-	Razem	-	537.493	246.646,88	45,89
<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	5.923	0,00	0,00
<i>Wspieranie rodziny</i>	855	85504	4010	501	0,00	0,00
			4110	87	0,00	0,00
			4120	12	0,00	0,00
	-	Razem	-	600	0,00	0,00
<i>Rodziny zastępcze</i>	855	85508	2320	140.036	70.486,35	50,33
			3020	400	0,00	0,00
			3110	588.359	344.912,53	58,62
			4010	76.900	38.458,62	50,01
			4040	6.578	6.283,46	95,52
			4110	32.592	15.872,93	48,70
			4120	4.574	2.036,19	44,52
			4170	106.650	46.167,96	43,29
			4210	4.440	1.986,59	44,74
			4280	300	0,00	0,00
			4300	8.000	5.650,00	70,63
			4410	300	0,00	0,00
			4440	2.372	1.778,49	74,98
			4700	1.000	0,00	0,00
	-	Razem	-	972.501	533.633,12	54,87

<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	855	85510	2320	50.000	0,00	0,00
			3020	3.000	204,96	6,83
			3110	103.220	26.963,00	26,12
			4010	638.039	302.877,19	47,47
			4040	50.357	50.085,67	99,46
			4110	116.550	54.464,30	46,73
			4120	16.500	6.392,76	38,74
			4170	2.500	0,00	0,00
			4210	83.500	33.107,70	39,65
			4220	60.000	29.280,67	48,80
			4260	95.000	52.072,76	54,81
			4270	2.000	1.004,50	50,23
			4280	1.200	410,00	34,17
			4300	52.512	23.405,50	44,57
			4360	4.095	1.824,18	44,55
			4410	1.000	198,82	19,88
			4430	3.200	860,53	26,89
			4440	30.922	23.191,50	75,00
			4480	8.160	4.038,00	49,49
			4520	2.352	1.176,00	50,00
			4700	3.000	495,00	16,50
	-	Razem	-	1.327.107	612.053,04	46,12
<i>Pozostała działalność</i>	855	85595	4307	2.043	0,00	0,00
			4309	1.957	0,00	0,00
			6050	30.000	0,00	0,00
			6057	537.767	210.356,03	39,12
			6059	485.233	201.541,43	41,53
	-	Razem	-	1.057.000	411.897,46	38,97
<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	900	90019	4190	2.000	0,00	0,00
			4210	39.129	0,00	0,00
			4300	167.520	0,00	0,00
	-	Razem	-	201.649	0,00	0,00
<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	921	92105	2360	7.000	6.974,76	99,64
			4190	10.000	3.750,20	37,50
			4210	17.000	60,22	0,35
			4220	3.000	116,01	3,87
			4300	30.000	1.173,74	3,91
	-	Razem	-	67.000	12.074,93	18,02
<i>Biblioteki</i>	921	92116	2310	45.000	22.500,00	50,00

<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	926	92605	2360	21.274	17.774,00	83,55
			4190	4.000	1.103,30	27,58
			4210	2.000	87,05	4,35
			4220	2.000	452,04	22,60
			4300	4.000	1.925,00	48,13
	-	Razem	-	33.274	21.341,39	64,14
Łącznie	-	-	-	55.271.815	21.917.698,79	39,65

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	80110	3020	1.407	63,00	4,48
			4010	514.967	206.614,01	40,12
			4040	40.107	40.107,00	100,00
			4110	95.417	38.192,77	40,03
			4120	13.600	5.155,21	37,91
			4210	28.755	18.911,47	65,77
			4240	773	0,00	0,00
			4260	6.363	3.581,00	56,28
			4270	2.520	143,00	5,67
			4280	168	11,00	6,55
			4300	6.300	3.372,75	53,54
			4360	659	257,00	39,00
			4410	1.785	0,00	0,00
			4430	393	152,00	38,68
			4440	26.181	19.633,00	74,99
			4520	1.691	846,00	50,03
			4700	587	181,00	30,83
	-	Razem	-	741.673	337.220,21	45,47
Łącznie Gimnazja				741.673	337.220,21	45,47

<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80115	3020	5.359	1.613,27	30,10
			4010	2.510.549	1.445.861,73	57,59
			4040	189.564	189.564,00	100,00
			4110	465.008	238.898,71	51,38
			4120	66.200	29.645,67	44,78
			4170	1.500	0,00	0,00
			4210	28.464	19.802,61	69,57
			4240	1.913	1.871,00	97,80
			4260	119.591	52.078,60	43,55
			4270	2.868	886,33	30,90
			4280	1.187	470,00	39,60
			4300	17.598	8.698,06	49,43
			4360	2.706	1.362,15	50,34
			4410	1.662	1.028,30	61,87
			4430	2.733	1.370,11	50,13
			4440	171.407	127.106,00	74,15
			4480	76	75,60	99,47
			4520	2.640	1.415,00	53,60
			4700	1.668	365,00	21,88
	-	Razem	-	3.592.693	2.122.112,14	59,07
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80115	3020	2.378	500,00	21,03
			4010	2.000.048	967.745,76	48,39
			4040	159.008	159.008,00	100,00
			4110	367.700	172.189,52	46,83
			4120	52.406	22.879,80	43,66
			4130	500	140,40	28,08
			4170	1.408	205,00	14,56
			4210	28.164	22.556,44	80,09
			4240	1.878	115,00	6,12
			4260	140.820	53.023,83	37,65
			4270	2.816	1.013,90	36,00
			4280	1.878	0,00	0,00
			4300	16.398	8.421,87	51,36
			4360	2.802	1.076,61	38,42
			4410	1.253	221,61	17,69
			4430	5.821	2.206,46	37,91
			4440	120.607	90.455,51	75,00
			4480	30	27,00	90,00
			4520	1.577	786,00	49,84
			4700	812	812,11	100,01
	-	Razem	-	2.908.304	1.503.384,82	51,69

<i>Zespół Szkół nr 4</i>	801	80115	3020	77.600	31.035,74	39,99
			4010	1.004.812	491.108,39	48,88
			4040	79.516	79.515,47	100,00
			4110	186.400	94.099,08	50,48
			4120	26.600	10.341,65	38,88
			4170	3.000	0,00	0,00
			4210	83.098	13.819,40	16,63
			4240	14.520	11.991,75	82,59
			4260	36.000	15.952,93	44,31
			4270	1.850	1.836,53	99,27
			4280	1.120	260,00	23,21
			4300	17.500	8.276,26	47,29
			4360	4.000	1.527,42	38,19
			4410	550	127,78	23,23
			4430	7.500	2.915,57	38,87
			4440	91.532	68.657,40	75,01
			4520	2.508	1.236,00	49,28
			4700	2.950	1.796,02	60,88
			6050	200.000	41.820,00	20,91
	-	Razem	-	1.841.056	876.317,39	47,60
Łącznie Technika				8.342.053	4.501.814,35	53,96
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80116	3020	303	0,00	0,00
			4010	107.179	19.474,25	18,17
			4040	7.701	7.701,00	100,00
			4110	19.750	4.219,67	21,37
			4120	2.815	555,10	19,72
			4210	1.888	1.037,83	54,97
			4240	90	90,00	100,00
			4260	9.631	4.189,40	43,50
			4270	220	127,00	57,73
			4280	95	33,00	34,74
			4300	1.046	504,76	48,26
			4360	217	97,21	44,80
			4410	134	0,00	0,00
			4430	267	133,50	50,00
			4440	5.623	4.176,00	74,27
			4700	59	29,00	49,15
	-	Razem	-	157.018	42.367,72	26,98
Łącznie Szkoły policealne				157.018	42.367,72	26,98

<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80117	3020	598	29,84	4,99
			4010	303.674	103.354,21	34,03
			4040	21.818	21.818,00	100,00
			4110	55.952	19.156,35	34,24
			4120	7.975	2.358,33	29,57
			4210	3.736	2.067,69	55,35
			4240	236	236,00	100,00
			4260	19.042	8.281,43	43,49
			4270	455	251,00	55,16
			4280	189	64,00	33,86
			4300	2.070	1.081,70	52,26
			4360	431	193,48	44,89
			4410	265	22,56	8,51
			4430	528	264,00	50,00
			4440	15.931	11.824,00	74,22
			4700	116	57,00	49,14
	-	Razem	-	433.016	171.059,59	39,50
Łącznie Branżowe Szkoły I i II stopnia				433.016	171.059,59	39,50
<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80120	3020	7.157	5.940,84	83,01
			4010	1.844.213	865.016,72	46,90
			4040	141.036	141.036,00	100,00
			4110	339.146	155.020,78	45,71
			4120	48.337	17.884,39	37,00
			4170	2.000	0,00	0,00
			4210	97.220	61.880,99	63,65
			4240	2.612	1.123,69	43,02
			4260	21.513	11.795,65	54,83
			4270	8.520	483,00	5,67
			4280	568	36,00	6,34
			4300	21.300	11.291,57	53,01
			4360	2.227	841,05	37,77
			4410	6.035	3.501,57	58,02
			4430	1.328	516,00	38,86
			4440	134.235	100.681,00	75,00
			4480	80	76,00	95,00
			4520	5.716	2.856,00	49,97
			4700	1.985	760,70	38,32
	-	Razem	-	2.685.228	1.380.741,95	51,42
Łącznie Licea Ogólnokształcące				2.685.228	1.380.741,95	51,42

<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80130	3020	1.215	28,48	2,34
			4010	691.664	181.116,26	26,19
			4040	50.054	50.054,00	100,00
			4110	128.360	34.324,51	26,74
			4120	18.300	4.564,83	24,94
			4210	7.586	4.694,23	61,88
			4240	480	472,91	98,52
			4260	38.668	20.767,36	53,71
			4270	924	573,00	62,01
			4280	384	133,00	34,64
			4300	9.203	2.737,82	29,75
			4360	875	377,96	43,20
			4410	537	102,54	19,09
			4430	1.071	535,50	50,00
			4440	36.548	27.117,00	74,20
			4700	235	118,00	50,21
			6050	50.000	8.920,00	17,84
	-	Razem	-	1.036.104	336.637,40	32,49
Łącznie Szkoły Zawodowe				1.036.104	336.637,40	32,49
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80140	4010	45.265	21.311,79	47,08
			4040	2.802	2.801,27	99,97
			4110	8.262	3.723,68	45,07
			4120	1.178	530,73	45,05
			4170	15.500	2.000,00	12,90
			4210	17.630	1.570,28	8,91
			4240	15.346	2.595,57	16,91
			4260	28.000	21.751,74	77,68
			4270	950	0,00	0,00
			4280	80	0,00	0,00
			4300	3.675	874,10	23,79
			4410	200	0,00	0,00
			4440	1.186	971,00	81,87
	-	Razem	-	140.074	58.130,16	41,50
Łącznie Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego				140.074	58.130,16	41,50

<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80144	3020	536	24,00	4,48
			4010	59.593	11.414,61	19,15
			4040	4.641	3.109,88	67,01
			4110	11.040	2.247,74	20,36
			4120	1.573	261,58	16,63
			4210	10.950	6.931,90	63,31
			4240	294	0,00	0,00
			4260	2.424	1.310,15	54,05
			4270	960	53,90	5,61
			4280	64	3,00	4,69
			4300	2.400	1.246,76	51,95
			4360	251	97,64	38,90
			4410	680	0,00	0,00
			4430	149	57,61	38,66
			4440	1.671	1.252,00	74,93
			4520	644	318,00	49,38
			4700	224	68,00	30,36
	-	Razem	-	98.094	28.396,77	28,95
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80144	3020	458	0,00	0,00
			4010	141.770	17.729,26	12,51
			4040	7.620	7.619,24	99,99
			4110	26.135	3.770,69	14,43
			4120	3.725	529,61	14,22
			4210	2.858	1.566,40	54,81
			4240	181	165,15	91,24
			4260	14.568	6.343,96	43,55
			4270	348	190,00	54,60
			4280	145	50,00	34,48
			4300	1.583	762,76	48,18
			4360	330	145,75	44,17
			4410	202	0,00	0,00
			4430	404	202,00	50,00
			4440	7.497	5.563,00	74,20
			4700	89	44,00	49,44
	-	Razem	-	207.913	44.681,82	21,49

<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80144	3020	122	0,00	0,00
			4010	20.867	9.880,05	47,35
			4040	1.660	1.590,83	95,83
			4110	3.882	1.767,29	45,53
			4120	553	251,13	45,41
			4170	92	0,00	0,00
			4210	1.836	1.426,28	77,68
			4240	122	8,30	6,80
			4260	9.180	3.454,51	37,63
			4270	184	66,10	35,92
			4280	122	0,00	0,00
			4300	1.102	485,08	44,02
			4360	183	74,62	40,78
			4410	92	6,61	7,18
			4430	379	0,00	0,00
			4440	1.095	821,49	75,02
			4520	103	54	52,43
			4700	43	42,59	99,05
	-	Razem	-	41.617	19.928,88	47,89
Łącznie rozdział 80144				347.624	93.007,47	26,76
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80148	3020	808	477,40	59,08
			4010	240.380	123.057,90	51,19
			4040	14.536	14.535,04	99,99
			4110	43.829	17.781,51	40,57
			4120	4.895	1.019,48	20,83
			4210	10.000	3.621,72	36,22
			4220	288.901	150.438,94	52,07
			4260	36.000	18.902,44	52,51
			4270	4.000	1.967,94	49,20
			4280	380	310,00	81,58
			4300	8.340	5.239,57	62,82
			4440	8.340	6.190,00	74,22
			4520	2.760	1.362,00	49,35
			6060	13.794	0,00	0,00
	-	Razem	-	676.963	344.903,94	50,95
Łącznie Stołówki szkolne i przedszkolne				676.963	344.903,94	50,95
<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80151	4010	122.176	39.709,62	32,50
			4040	9.895	8.916,16	90,11
			4110	22.703	7.395,46	32,57
			4120	3.236	816,68	25,24
	-	Razem	-	158.010	56.837,92	35,97
Łącznie kwalifikacyjne kursy zawodowe				158.010	56.837,92	35,97

<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	18.404 1.309 3.389 483	7.764,09 1.309,00 1.153,62 164,42	42,19 100,00 34,04 34,04
	-	Razem	-	23.585	10.391,13	44,06
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	25.289 3.639 8.410 1.200	8.356,64 3.639,00 1.428,99 204,74	33,04 100,00 16,99 17,06
	-	Razem	-	38.538	13.629,37	35,37
Łącznie rozdział 80152				62.123	24.020,50	38,67
<i>Zespół Szkół nr 1</i>	801	80153	4240	905	0,00	0,00
	-	Razem	-	905	0,00	0,00
Łącznie rozdział 80153				905	0,00	0,00
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80195	3020 4010 4040 4110 4120 4170 4210 4220 4260 4270 4280 4300 4360 4410 4430 4440 4520 4700 6050	2.708 993.360 69.999 182.832 26.058 130.000 167.699 5.354 994.000 50.000 570 130.000 2.570 200 19.300 42.091 2.760 1.700 30.000	192,49 494.198,24 69.998,35 92.086,91 12.413,81 63.746,86 97.411,80 303,79 513.047,76 22.798,43 260,00 56.977,31 904,95 0,00 13.053,48 33.521,00 1.363,00 0,00 0,00	7,11 49,75 100,00 50,37 47,64 49,04 58,09 5,67 51,61 45,60 45,61 43,83 35,21 0,00 67,63 79,64 49,38 0,00 0,00
	-	Razem	-	2.851.201	1.472.278,18	51,64
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	801	80195	4210	300	297,95	99,32

	-	Razem	-	300	297,95	99,32
Łącznie rozdział 80195				2.851.501	1.472.576,13	51,64
Zespół Szkół nr 4	854	85410	3020	15.500	6.271,84	40,46
			4010	299.806	138.678,72	46,26
			4040	22.689	22.688,71	100,00
			4110	55.500	25.815,21	46,51
			4120	7.900	2.326,67	29,45
			4210	13.000	1.710,95	13,16
			4220	70.000	24.179,32	34,54
			4260	19.000	5.537,33	29,14
			4270	3.700	1.329,70	35,94
			4280	400	100,00	25,00
			4300	8.000	2.586,03	32,33
			4360	550	272,80	49,60
			4440	17.448	13.077,60	74,95
			4520	4.000	2.072,00	51,80
	-	Razem	-	537.493	246.646,88	45,89
Łącznie rozdział 85410				537.493	246.646,88	45,89
<i>Zespół Szkół nr 1</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	854	85415	3240	6.600	5.400,00	81,82
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	854	85415	3240	3.000	1.800,00	60,00
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	854	85415	3240	3.000	1.800,00	60,00
Łącznie rozdział 85415				17.400	12.600,00	72,41

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 ze zmianami)

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

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

2330 – dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie Porozumień (umów) między jst

2360- dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego

2540 – dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświat

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
 2900 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących
 3020 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
 3030 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych
 3040 - nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń
 3070 - wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom
 3110 - świadczenia społeczne
 3240 - stypendia dla uczniów
 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
 4130 - składki na ubezpieczenie zdrowotne
 4140 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
 4170 - wynagrodzenia bezosobowe
 4180 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy
 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
 4530 - podatek od towarów i usług (VAT)
 4550 - szkolenia członków korpusu służby cywilnej
 4610 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego
 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej
 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 2018 roku, największe pozycje stanowiły wydatki na :

- 1) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą –11.956.424,81 zł, tj.54,55% (I półrocze 2017 r. 11.502.014,55 zł),
- 2) pomoc społeczną, rodzinę – 3.826.076,78 zł, tj.17,46 % (I półrocze 2017r.- 3.318.899,59 zł),
- 3) administrację publiczną – 2.150.237,87zł, tj. 9,81 % (I półrocze 2017 r.- 2.160.925,36 zł),
- 4) bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową –1.836.175,33zł, tj. 8,38% (I półrocze 2017 r.- 2.004.954,95 zł),
- 5) transport i łączność –728.543,99 tj. 3,32% (I półrocze 2017r.- 1.674.519,03 zł),
- 6) ochrona zdrowia – 775.282,02 zł, tj. 3, 54 %.

Łączne wydatki w tych sześciu dziedzinach stanowiły 97,06 % 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% proggu.

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 49.255.288 zł poniesione zostały w kwocie 21.240.340,46 zł (I półrocze 2017 r.- 21.113.860,96 zł) i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są wyższe o kwotę 126.479,50 zł. Na wyższe wykonanie wydatków bieżących wpływ mają między innymi skutki podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli o 5%począwszy od kwietnia 2018 roku.

Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:

1. Wynagrodzenia i pochodne, które na plan 31.060.197 zł wykonane zostały w kwocie 15.412.271,96 zł (I półrocze 2017 r. 15.339.735,82 zł), co stanowi 49,62% w stosunku do zaplanowanych środków w tym zakresie oraz 72,56 % w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W wykonanych wydatkach płacowych znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 98,91 % (wypłata do końca marca każdego roku) – na plan 1.627.631 zł po stronie wykonania jest to kwota 1.609.868,52 zł. Tak więc wynagrodzenia i pochodne (bez trzynastki) na plan 29.432.566 zł wykonane zostały w kwocie 13.802.403,96 zł, tj 46,9% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel

Poza tym na wynagrodzenia i pochodne związane z realizacją projektów unijnych na plan 396.056 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 103.152,69 zł.

2. Dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego wynoszą po stronie wykonania wynoszą kwotę 128.132,53zł, w tym:

a) dla gmin - 33.846,18 zł, z tego:

- 1.800,00 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie dofinansowania prowadzenia archiwum pracowników oświaty powiatu rypińskiego,
- 22.500,00 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie powierzenia prowadzenia zadań powiatowej biblioteki publicznej Miejsko –Powiatowej Bibliotece Publicznej w Rypinie, na mocy którego, Gmina Miasta Rypin przyjęła wykonywanie zadań należących do właściwości powiatowej biblioteki publicznej,
- 9.546,18 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania etatu Prezesa Międzyzakładowej Organizacji Związkowej ZNP,

b) dla powiatów - 94.286,35 zł, z tego:

-1.750,00 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,

- 70.486,35 zł- przekazano do powiatów i miast na prawach powiatu, w związku z podpisanymi porozumieniami dotyczącymi pokrywania kosztów za pobyt naszych dzieci w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu :

- powiat włocławski - 12.861,95zł,
- powiat golubsko-dobrzyński – 7.263,00 zł,
- Miasto Suwałki – 10.675,20 zł,
- powiat sieradzki – 5.205,00 zł,
- powiat gnieźnieński – 26.493,20 zł,
- powiat brodnicki – 7.988,00 zł,

- 22.050,00 zł- dla powiatu brodnickiego tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania teoretycznego dokształcania zawodowego młodocianych pracowników-uczników klas wielozawodowych w Regionalnym Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego – Ośrodku Dokształcania i Doskonalenia Zawodowego w Brodnicy.

3. Dotacje udzielone podmiotom spoza sektora finansów publicznych na dofinansowanie zadań własnych powiatu na plan 153.320 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 92.769,70 zł, z tego:

- a) Na podstawie art. 10b ust. 2, art. 35a ust. 1 pkt 8, art. 68 c ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz art. 216 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zaplanowano środki na dofinansowanie kosztów działania Warsztatu Terapii Zajęciowej „Nadzieja” Ligi Kobiet Polskich Koła w Rypinie przy Kujawsko-Pomorskim Oddziale Wojewódzkim w Bydgoszczy w kwocie 53.320zł tj. 10 % kosztów działalności WTZ w 2018 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: na plan 100.000 zł w I półroczu przekazano dla stowarzyszeń kwotę 66.109,70 zł

Dotacje na zadania publiczne– otwarty konkurs ofert

Lp.	Nazwa zadania	Podmiot realizujący	Termin	Kwota dotacji	Opis zadania	Uwagi
1.	Punkt Nieodpłatnej Pomocy Prawnej Powiatu Rypińskiego	Zaborskie Towarzystwo Naukowe ul. Dworcowa 18, 89-632 Brusy	01.01.2018 – 31.12.2018	30.362,94 zł	Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2015 r., poz. 1255)	Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadanie w trakcie realizacji
2.	Przeprowadzenie etapu powiatowego konkursu plastycznego "Zapobiegajmy pożarom" oraz etapu powiatowego OTWP	Związek Ochotniczych Straży Pożarnych w Warszawie - Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP z siedzibą w Rypinie przy ul. Strażackiej 4, 87-500 Rypin	26.02.2018 - 31.03.2018	3 598,00 zł	W ramach zadania publicznego Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP w Rypinie przeprowadzi etap powiatowy konkursu plastycznego pt. "Zapobiegajmy pożarom" oraz etap powiatowy Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej. 1. Konkurs plastyczny pt. Zapobiegajmy pożarom: do etapu powiatowego konkursu zostaną zgłoszone prace wybrane podczas etapów gminnych. Komisja powołana przez Zarząd Oddziału Powiatowego i PSP w Rypinie dokona przeglądu nadesłanych prac oraz wyłoni prace do dalszej oceny na szczelbu wojewódzkim. 2. Etap powiatowy Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej - w ramach zadania komisja powołana przez Zarząd Oddziału Powiatowego przeprowadzi etap powiatowy turnieju (dla zwycięzców etapów z poszczególnych gmin), a następnie wyłoni reprezentantów naszego powiatu w etapie wojewódzkim. Konkursy skierowane są do dzieci i młodzieży z terenu powiatu rypińskiego. Konkursy organizowane są na podstawie regulaminu opracowanego	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy

3.	Ratujmy i uczmy się ratować - organizacja kursu udzielania pierwszej pomocy	Rypińskie Stowarzyszenie INICJATYWA 87-500 Rypin ul. Mleczarska 23	09.03.2018 – 30.09.2018	1.400,00 zł	przez Zarząd Główny OSP RP w Warszawie oraz Komendę Główną PSP w Warszawie. Rypińskie Stowarzyszenie INICJATYWA planuje w okresie od marca do maja 2018 roku zorganizować jednodniowy kurs udzielania pierwszej pomocy medycznej. Zarówno w życiu prywatnym jak i zawodowym może zdarzyć się sytuacja, która w przypadku niewiedzy z podstaw udzielania pierwszej pomocy paraliżuje takie osoby i powoduje, że nie są w stanie jej udzielić. Każdy uczestnik po jego ukończeniu będzie potrafił prawidłowo przeprowadzić kontrolę czynności życiowych, wezwać pomoc oraz wykonać resuscytację krążeniową – oddechową. W programie kursu przewidzianych jest 5 godzin zajęć praktycznych wzbogaconych teoretyczną wiedzą z zakresu podstawowych zasad pierwszej pomocy i resuscytacji. Kurs odbędzie się na terenie Rypina w siedzibie Stowarzyszenia lub jeżeli warunki pogodowe pozwolą na świeżym powietrzu i obejmie 20 osób. Kurs będzie prowadzony przez 3 osoby posiadające odpowiednie uprawnienia.	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy
4.	Organizacja Mistrzostw Powiatu w Koszykówce szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych.	Basket Rypin 87-500 Rypin ul. 3 maja 3	01.03.2018 – 31.03.2018	2.000,00 zł	- Organizacja i przeprowadzenie zawodów sportowych – Mistrzostw Powiatu w Koszykówce dla dzieci i młodzieży z terenu powiatu rypińskiego, - Wyłonienie reprezentacji Powiatu na zawody wojewódzkie w Koszykówce dla uczniów gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych (dziewczęta i chłopcy) - Zapewnienie obsługi sędziowskiej i	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy

					technicznej zawodów, - Promowanie miasta Rypina i powiatu rypińskiego w prasie lokalnej i innych mediach	
5.	Turniej Powiatów w halowej odmianie hokeja na trawie	Parafilany Klub Sportowy Staś Rypin 87-500 Rypin ul. ks. A. Podlesia 6	26.02.2018 – 31.03.2018	2.000,00 zł	Turniej dla dzieci i młodzieży pn. "Turniej Powiatów Rypiński- Poznański", ma na celu propagowanie sportowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży, zacieśnienie współpracy w zakresie szkolenia sportowego dzieci i młodzieży, promocję hokeja na trawie na terenie powiatu rypińskiego. Powiat Rypiński będzie reprezentowany przez PKS Staś Rypin, powiat poznański UKS Swarek Swarzędz. Turniej odbędzie się 10 marca 2018 roku na hali sportowej Rypińskiego Centrum Sportu	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy
6.	Organizacja międzyszkolnego współzawodnictwa sportowego dla dzieci i młodzieży powiatu rypińskiego, popularyzacja kultury fizycznej, sportu i rekreacji oraz zdrowego stylu życia wśród młodzieży szkolnej.	Powiatowo-Miejski Szkolny Związek Sportowy w Rypinie 87-500 Rypin ul. Kościuszki 51	01.03.2018 – 31.12.2018	13.774,00 zł	• Przeprowadzonych zostanie 10 zawodów sportowych, w których będzie brało łącznie ponad 1000 uczestników : - Mistrzostwa Powiatu w LA wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Indywidualnych Biegach Przelajowych wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Sztafetowych Biegach Przelajowych wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Dziewcząt szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Chłopców szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Tenisie Stołowym Dziewcząt i Chłopców szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół gimnazjalnych,	Zadanie w trakcie realizacji

7.	„ZDAŹYĆ PRZED CUKRZYCĄ”	Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Powiatowy Rypin ul. Kościuszki 10, 87-500 Rypin	01.06.2018- 25.09.2018	4.300,00 zł	- Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół ponadgimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół ponadgimnazjalnych, • Łącznie w rywalizacji będą miały możliwość brać udział: wszystkie szkoły ponadgimnazjalne i gimnazja oraz szkoły podstawowe z terenu powiatu rypińskiego, • Zorganizowane zostaną 2 wyjazdy na zawody wojewódzkie wszystkich typów szkół na Finały Wojewódzkie do Bydgoszczy: w Indywidualnych Biegach Przełajowych (1 autokar); i w Sztafetowych Biegach Przełajowych (2 autokary), • Popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży , • Aktywizacja i przeciwdziałanie otyłości wśród dzieci i młodzieży , • Promocja sportu szkolnego na terenie powiatu i województwa .	Realizacja tego zadania składać się będzie z trzech elementów tematycznych objętych otwartym konkursem tj: 1. Promocja zadania publicznego w mediach lokalnych, na stronach internetowych w postaci afiszy i w przychodniach zdrowia w powiecie. 2. Marsz „O 10 tysięcy kroków dalej od cukrzycy” przy użyciu kijków do nordic walking w dniu 22 lipca 2018 r. o godzinie 11:00 na terenie Nadleśnictwa w Skrwilnie. Przygotowanie do marszu przy użyciu kijków rozpocznie się 4 lipca 2018 r. na stadionie MOSiR w Rypinie, głównie dla osób poczękujących, które przez dłuższy czas prowadziły tryb życia pozbawiony	Zadanie w trakcie realizacji
----	----------------------------	---	---------------------------	-------------	---	---	------------------------------

lat powiatu Rypińskiego	09-200 SIERPC ul. Białobłocka 21			stowarzyszenie odbyły się już w Sierpcu w 2017 roku. Udział w badaniach wzięły wtedy dzieci w wieku 7-9 lat ze szkół podstawowych miasta Sierpc – klasy 1-3. W badaniach wzięło udział łącznie 350 dzieci. W roku 2018 chcemy kontynuować badania w szkołach podstawowych. Tym razem do badania zostaną skierowane klasy 1-3 szkół podstawowych z terenu powiatu Rypińskiego. Planujemy przebadanie 120 dzieci. Badania odbywać się będą w gabinecie lekarskim w szkole, za pomocą sensora Hipokratesa - najnowocześniejszego sprzętu medycznego, który skanuje ciało człowieka w celu wykrycia wad postawy (m.in. takich jak: skolioza, asymetria tułowia, szpotawość i koślawość kończyn). Pomiar dokonywany jest w sposób szybki, bezdotykowy, bezbolesny i nieinwazyjny. Wynik badania będzie przekazany po zakończeniu badania rodzicom i jest podstawą do dalszej konsultacji medycznej.	analizy
9. „Pielgrzym Song”	STOWARZYSZENIE ROZWOJU GMINY BRZUZE 87-517 BRZUZE, BRZUZE 62	09.04.2018 – 04.06.2018	1.474,76 zł	Przeгляд Pieśni i Piosenki Pielgrzymkowej Pielgrzym Song odbywający się w Studziance, położonej na Szlaku Świętego Jakuba, jest imprezą mającą na celu ożywienie kulturalne obiektów i miejsc zabytkowych. Realizacja projektu ma również na celu upowszechnienie istniejącej odnogi Szlaku Świętego Jakuba Płonne-Studzianka. Uczestnikami są uczniowie szkół podstawowych oraz klas gimnazjalnych, a także zainteresowani wokaliści i grupy wokalne wykorzystujące	Zadanie zrealizowane – sprawozdanie w trakcie analizy

					własne instrumenty akustyczne. Przegląd odbędzie się w Sanktuarium Świętej Rodziny w Studziance, miejscowości o dużym znaczeniu dla kultury i życia religijnego w regionie oraz znanej od wieków z tradycji pielgrzymkowych i kultu św. Jakuba. Impreza jest kontynuacją i rozwinięciem inicjatywy cyklicznych imprez odbywających się od 2016 r. i przewidywana jest kontynuacja inicjatywy w następnych latach.	
10.	Koniom wdzięczni - tradycje koniarskie regionu. Stowarzyszenie na rzecz rozwoju Gminny Skrwilno "Grodzisko" 87-511 Okalewo 136 lok. 8	01.05.2018 – 31.08.2018	3. 000,00 zł		"Koniom wdzięczni - tradycje koniarskie regionu" to projekt odwołujący się do wspaniałych niegdyś i powszechnych tradycji koniarskich naszego regionu, szczególnie powiatu rypińskiego. Kiedyś koń pracujący w polu, w zrywce leśnej, ciągnący piękne powozy po alejach przydworskich, czy wręcz uczestniczący w gonitwach, polowaniach, a także w wojnach był widokiem powszechnym. Polacy do tego stopnia ukochali swoje rumaki, którym byli wdzięczni za pomoc w gospodarstwie, obronie swoich granic, itp., że w ich pamięci i tradycji zapisały się te chwalebne momenty szczęśliwej współegzystencji. Planowane przedsięwzięcie ma na celu promocję wykorzystywania konia w rekreacji, rekonstrukcji historycznej, gospodarstwie rolnym, hipoterapii i sztuce. Ma przypomnieć wspaniałe momenty z dziejów powiatu rypińskiego, gdy na jarmarku końskie do Rypina i Skrwilna przybywały tysiące zainteresowanych z najbliższych zakątków Polski. Projekt zakłada	Zadanie w trakcie realizacji

					organizację cyklu spotkań o charakterze kulturalnym, z czego jedno o charakterze otwartego spotkania ze ekspertami od tradycji ułańskich, śpiewu i historii, drugie to uroczystości w plenerze, z prezentacjami ras koni użytkowanych w Polsce, form użytkowania, tradycji rzemieślniczych związanych z koniarstwem, występy artystyczne i wystawy sztuki o tematyce końskiej, wystawę historyczną, wystawę zabytkowych powozów i animacje i konkursy dla najmłodszych adeptów koniarstwa.				
11.	100-lecie niepodległości – uroczystość upamiętniająca działalność księdza Władysława Mąkowskiego z Rypina	Katolickie Stowarzyszenie "Civitas Christiana" 00-519 Warszawa ul. Wspólna 25	01.04.2018 – 31.12.2018	2.500,00 zł	W ramach projektu chcielibyśmy przybliżyć mieszkańcom Rypina, w którym znajduje się Oddział Katolickiego Stowarzyszenia „Civitas Christiana”, ważną datę naszego państwa – 100-ną rocznicę odzyskania niepodległości przez Polskę. W ramach projektu skierowanego do wszystkich grup wiekowych planowane jest przeprowadzenie dwóch konferencji związanych z tą tematyką, uroczystości poświęconej posłowi I Sejmu Ustawodawczego (1919-22), kapłanowi Władysławowi Mąkowskiemu, duszpasterzowi Parafii pw. Świętej Trójcy w Rypinie, który z ramienia Związku Ludowo-Narodowego reprezentował okręg wyborczy nr 5 obejmujący Rypin, Lipno, Dobrzyń n/Wisłą i Dobrzyń n/Drwęcą. Wydarzenie to będzie miało charakter uroczystości na terenie Rypina, dla którego pracował, służył jako świadek polskości, wiary i kultury. Ten zasłużony Kapłan był też organizatorem życia oświatowo-	Zadanie w trakcie realizacji			

					kulturalnego w Ryplinie, badaczem dziejów, dyrektorem Progimnazjum Męskiego z innowacyjną pracą z młodzieżą. To też wykładowca łaciny, kultury antycznej, w latach późniejszych założyciel i dyrektor Biblioteki i Archiwum Diecezjalnego w Płocku (obecnie patron), kapelan więzienia plockiego, swego czasu też osobisty sekretarz i doradca zasłużonego dla Kościoła i Polski ks. bpa. Czesława Kaczmarka. W związku z powyższym planujemy 2 konferencje, najpierw przybliżając wydarzenia dotyczące odzyskania niepodległości na naszym terenie z udziałem naukowca Uniwersytetu Gdańskiego, a następnie podczas w/w uroczystości prezentację sylwetki posła – kapłana z prelegentem – znawcą historii, oświaty, biogramów zasłużonych ludzi. Ważnym punktem programu będzie odsłonięcie tablicy upamiętniającej działalność ks. Władysława Mąkowskiego z odpowiednią oprawą duchową i artystyczną.	
--	--	--	--	--	---	--

4. W I półroczu nie udzielono poręczeń ani gwarancji.

5. Zobowiązania:

Na dzień 30 czerwca 2018 roku **występują zobowiązania niewymagalne** w łącznej kwocie **1.390.307,77 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 2018 roku.

6. Należności :

Rozdz.	§	Należności	w tym: wymagalne	Treść (czego dotyczą)
Starostwo Powiatowe 70005	0750	14.730,79	14.730,79	- dzierżawa nieruch. ul. Rzeźnicza
		96,48	96,48	czynsz za mieszkanie
		16.467,94	16.467,94	-dzierżawa gruntów w Nadrożu
	0550	9,16	-	
	0920	15.095,93	15.095,93	- naliczone odsetki na koniec II kwartału
75618	0970	56.919,78	56.919,78	- koszty usunięcia przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów
	0920	9.726,55	9.726,55	- naliczone odsetki na koniec II kwartału
71012	0690	558,30	-	- za korzystanie z zasobu geodezyjnego
80195	2310	62.261,46	-	- partycypacja w kosztach utrzymania RCS
80146	0920	3.402,35	3.402,35	-odsetki
	0940	22.160,65	22.160,65	- dot. projektu „Diagnoza..”
85508	2320	6.633,50	-	- odpłatność powiatów za dzieci
85510	2320	12.886,95	-	- umieszczone w rodzinach zastępczych i Domu Dziecka
85510	0680	1.125,38	1.125,38	- opłaty rodziców za pobyt dzieci w Domu Dziecka
	0920	2.438,31	2.438,31	- naliczone odsetki na koniec II kwartału
85508	0690	5.343,35	5.343,35	- odpł. rodziców za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych
	0920	5.792,60	5.792,60	- 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 80120	0970	389,62	389,62	- nie rozliczona zaliczka pracownika – wyrok Sądu
ZS Nr 2 80148	0830	1.125,00	-	- odpłatność za obiady
80115	0580	18.300,00	18.300,00	- kara umowna od Wykonawcy za opóźnienie w usunięciu wad

	0920	0,88	0,17	- naliczone odsetki
80195	0750	31.459,03	24.940,24	- dzierżawa baru
	0830	12.203,94	-	-z tytułu usług
	0920	18.487,49	17.662,09	- naliczone odsetki
	0970	18.016,30	14.069,78	- odpłatność za media
ZS Nr 5 80102,	0920	0,53	0,14	- naliczone odsetki na koniec kwartału
DPS 85202	0830	7.795,00	-	- odpłatność pensjonariuszy
ZS Nr 4 80115	0750	5.327,78	5.327,78	- za dzierżawę gruntów
	0920	428,52	346,32	-odsetki
85410	0830	2.488,48	2.309,98	- odpłatność za internat
	0920	47,30	38,39	
ZS Nr 3 80115	0920	7,91	7,37	- odsetki
ZDP 75618	0490	384,34	83,84	-opłata za zajęcie pasa drogowego
	0920	15,12	15,12	-naliczone odsetki na koniec II kwartału
OGÓŁEM:		372.230,20	256.894,28	

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego należności ogółem zwiększyły się o kwotę 54.445,21zł, w tym należności wymagalne zwiększyły się o kwotę 47.819,97 zł,
Na wszystkie zaległości na bieżąco wysyłane są wezwania do zapłaty, płatności z opóźnieniem regulowane są z należnymi odsetkami za zwłokę.

CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA DO DANYCH WYKAZANYCH W ZAŁĄCZNIKU DOTYCZĄCYM REALIZACJI PLANOWANYCH WYDATKÓW

W dziale 600 – transport i łączność zaplanowane środki na wydatki w łącznej kwocie 5.888.370 zł, w ciągu I półrocza zrealizowane zostały w kwocie 728.543,99 zł, co stanowi zaledwie 12,37% 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 cząstkowymi zamknęły się kwotą 152.674,98 zł (są to przede wszystkim wydatki na zakup masy bitumicznej na zimno, zakup farby drogowej, znaków drogowych, zakup piasku zakup, pozostałych materiałów oraz usługi).

Na zimowe utrzymanie dróg w I półroczu przeznaczono kwotę 77.639,33 zł (*dla porównania I półrocze 2017 r. - 78.140,47 zł*), w tym zakup mieszanek piaskowo-solnej 14.174,47 zł, zakup usług- 63.464,86 zł (usuwanie śniegu i śliskości).

Ponadto na zakup paliwa do ciągników, koparko-ładowarki, rębaka, samochodów służbowych wydatkowano kwotę 27.628,50 zł (*I półrocze 2017 r. – 27.474,48zł*).

Na zakup części łącznie z usługami remontowymi środków trwałych (naprawa samochodów służbowych, kosiarki bijakowej, ciągnika) przeznaczono kwotę 17.006,76 zł.

Pozostałe wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem jednostki(energia elektryczna, woda, 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 17.610 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowych planowanych do modernizacji dróg powiatowych. 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 od 31.08 do 31.10.2018 r., a więc wydatki wystąpią dopiero w II półroczu. Wartość realizowanych zadań zgodnie z podpisanymi umowami z Wykonawcami wynosi 2.811.703,22 zł.

Wydatki w dziale 750 –**administracja publiczna** na plan 4.580.166 zł w omawianym okresie wykonane zostały w wysokości 2.150.237,87 zł (I półrocze 2017 r. -2.160.925,36 zł), co stanowi 46,95 %, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1.586.312,42 zł (I półrocze 2017 r.-1.535.622,71zł), co stanowi 73,77 % w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących w tym dziale. W zakresie tego działu począwszy od stycznia 2017 roku funkcjonuje nowa jednostka budżetowa obsługująca oświatę (CUW) pod nazwą Powiatowe Centrum Obsługi Oświaty (wcześniej wydatki występowały w dz. 801). Poniesione wydatki przez PCOO w I półroczu wynoszą 314.194,79 zł, w tym płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 289.162,64 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w **Starostwie Powiatowym** w wysokości 3.442.219 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 1.599.922,88 zł, tj.46,48 % w stosunku do planu (I półrocze 2017 r.-1.593.384,51 zł) i są na poziomie porównywalnym do analogicznego okresu poprzedniego. W ramach poniesionych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 2.449.959 zł przeznaczono kwotę 1.191.942,34 zł (I półrocze 2017 r. 1.150.261,36 zł), co stanowi 48,65 % w stosunku do zaplanowanych środków oraz 74,5% zrealizowanych wydatków bieżących w tym rozdziale.

W grupie pozapłacowych bieżących wydatków rzeczowych najważniejszą pozycję stanowi § 4300 – *zakup usług pozostałych*, który na plan 580.000 zł wykonany został w kwocie 267.903,05 zł, tj.46.19% (I półrocze 2017 r.- 280.667,71 zł) oraz § 4210 – *zakup materiałów i wyposażenia*, na plan 173.000 zł zrealizowany w kwocie 54.607,38 zł, tj. 31,56% (I półrocze 2017 r.-83.120,56 zł).

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 185.417,70 zł (I półrocze 2017 r.- 210.526,65 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 28.704,10 zł (I półrocze 2017r.-40.526,74 zł).

Za rozmowy telefoniczne (stacjonarne i komórkowe),usługi internetowe, abonament BIP, przesyłki pocztowe zapłacono kwotę 45.910,06zł (I półrocze 2017 r. – 40.586,17zł).

Dużą pozycję wydatków stanowią opłaty za energię ciepłą, elektryczną i wodę , które na zaplanowaną kwotę 84.400 zł wyniosły 38.426,81 zł (I półrocze 2017 r. -41.234,37 zł) co stanowi 45,53 % w stosunku do zaplanowanych środków w budżecie i są na poziomie porównywalnym do I półrocza 2017r.

Na zakup oleju napędowego do samochodu służbowego w okresie I półrocza przeznaczono kwotę 3.996,92 zł (I półrocze 2017 r.- 4.930,98 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 46,48 % w stosunku do zabezpieczonych środków w planie finansowym, co pozwala sądzić iż przy dalszym prowadzeniu oszczędnej gospodarki środkami finansowymi, nie będzie problemów z realizacją niezbędnych wydatków w II półroczu.

W zakresie rozdz. 75075 -promocja powiatu- na zaplanowane środki w wysokości 45.000 zł w ciągu I półrocza poniesiono wydatki w łącznej kwocie 17.333,46 zł, co stanowi 38,52% planu.

Zaplanowane środki na wydatki w rozdziale **75019 – Rady powiatów** w wysokości 275.463 zł, zostały wykorzystane w kwocie 135.051,34 zł, co stanowi 49,03%. Poniesione wydatki są porównywalne do analogicznego roku poprzedniego. Na diety radnych przeznaczono kwotę 100.445 zł (I półrocze 2017 r. – 97.849,35 zł). Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracownika obsługującego biuro Rady przeznaczono środki w kwocie 31.606,34 zł na zaplanowaną kwotę 61.483 zł.

Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowane **środki na wydatki** w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (internat i poradnia psychologiczno-pedagogiczna, stypendia dla uczniów) po stronie planu zamknęły się kwotą **23.750.822 zł**, (w tym środki zaplanowane na wydatki bieżące wynoszą 23.457.028 zł, inwestycyjne 293.794 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 **649.952 zł**. Tak zaplanowane środki na wydatki oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie z PCOO wynoszą **24.400.774 zł**.

W kwocie wydatków bieżących zabezpieczone są środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (jest to kwota 117.403 zł).

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

Część oświatowa subwencji ogólnej jest na poziomie porównywalnym do roku poprzedniego i wynosi **17.360.220 zł** (2017 rok 17.389.836 zł).

Poza subwencją zadania w powyższym zakresie planuje się sfinansować również dotacjami w łącznej kwocie **986.589 zł** (bez środków na projekty unijne). Jednostki oświatowe realizują również dochody, przede wszystkim z wynajmu pomieszczeń, świadczonych usług na hali i basenie, z funkcjonowania stołówek (Zespół Szkół Nr 2 i Nr 4), które przekazywane są do budżetu powiatu i zaplanowane zostały na łączną kwotę **1.666.345 zł**.

Łączne dochody po stronie planu na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą oszacowane zostały na poziomie **20.013.154 zł** (subwencja, dotacje, dochody realizowane przez jednostki oświatowe), natomiast wydatki na zadania w tym zakresie zaplanowano łącznie na kwotę **23.750.822 zł**, tak więc w założeniach dokłada się do zadań oświatowych łącznie **kwotę 3.737.668 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.

Ponadto w dziale oświata i wychowanie, rozdział 80195 zaplanowane są środki na realizację dwóch projektów z dofinansowaniem ze środków unijnych tj. „Dobry zawód-Lepsza przyszłość” oraz „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. Łączna kwota zaplanowanych środków na wydatki w budżecie na 2018 rok przeznaczone na realizację tych projektów wynosi 5.000.766 zł, natomiast zaplanowane środki tytułem dofinansowania wynoszą 4.303.598 zł, udział własny środków wynosi 697.168 zł.

Łącznie wydatki bieżące w dziale **oświata i wychowanie** na plan 22.206.975 zł, w omawianym okresie zrealizowane zostały w kwocie 11.124.157,99 zł, co stanowi 50,09 % w stosunku do planu (*I półrocze 2017 r.-10.905.265,28 zł*) Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 18.684.625zł wydatkowano kwotę 9.408.158,79 zł, co stanowi 50,35% planu i zajmują one 84,57 % w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących w tym dziale(*I półrocze 2017 r.- 9.176.331,28 zł*). Wyższe wydatki w tym zakresie wynikają między innymi z uwagi na wypłacone podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 5% począwszy od miesiąca kwietnia bieżącego roku.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół na plan 3.522.350 zł zrealizowane zostały w kwocie 1.715.999,20 zł, tj. w 48,72% i w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących zajmują 15,43%. Poniesione wydatki w omawianym okresie są na poziomie porównywalnym do analogicznego okresu roku poprzedniego (*I półrocze 2017 r.-1.728.934 zł*).

Na zakup pomocy dydaktycznych na zaplanowaną kwotę 51.834 zł poniesione wydatki wyniosły 18.968,63 zł (36,59%), na remonty na zaplanowaną kwotę 81.115 zł wydatkowano 31.601,85 zł (38,96%), na zakup materiałów i wyposażenia na plan 534.184 zł wydatkowano 267.441,63 zł (50,07%), na zakup usług na plan 356.495 zł wydatkowano 165.025,95 zł (46,29%).

Na zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody środki zostały wykorzystane w 50,06%, tj. na zaplanowaną kwotę 1.531.800 zł poniesione wydatki wyniosły 766.828,37 zł. W tym przypadku środki mogą okazać się niewystarczające, z uwagi na drastyczny wzrost cen za energię elektryczną. Obecny Dostawca energii elektrycznej proponuje podnieść cenę o około 30%. Trwają analizy pod względem prawnym zerwania umowy, w związku z nie wyrażeniem zgody na taka podwyżkę.

Analizując wykonanie za I półrocze w układzie poszczególnych rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej można stwierdzić, iż realizacja wydatków zaplanowanych na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w większości nie odbiega od przeciętnego wskaźnika wykonania planu, a nawet większość z nich zrealizowana jest poniżej 50%. Zdarzające się przypadki wykonania wydatków ponad 50% w stosunku do planu będą analizowane i środki będą przeniesione z oszczędności na innych paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Z łącznej kwoty środków zaplanowanych na wydatki w dziale **edukacyjna opieka wychowawcza** w wysokości 1.250.053 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 618.544,14 zł, co stanowi 49,48% 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 550.096,63 zł, co stanowi 88,93% ogółu poniesionych wydatków przez te placówki oraz 51,99 % w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia się następująco:

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

Jednostka prowadzi w 2018 roku 3 szkoły: Gimnazjum - rozdział 80110 – 98 uczniów; Liceum Ogólnokształcące - rozdział 80120 - 329 uczniów oraz Publiczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych - rozdział 80144 - 20 uczniów.

Plan budżetu jednostki na 2018 rok wyniósł 3 530 700,00 zł i został zrealizowany w 49,56 % na wartość 1 749 958,93 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 1 486 060,69 zł co stanowi 84,92 % wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 121 566 zł.

W tym okresie dokonano zakupu wyposażenia za 4 532,83 zł, w tym: zakup kserokopiarki Ricoh do pokoju nauczycielskiego 369 zł; zakup biurka do gabinetu języka angielskiego 505,53 zł; zakup kosiarki 2 100 zł; zakup biurka i szafki wiszącej do laboratorium 1 300,00 zł.

W omawianym okresie zakupiono pomoce dydaktyczne za 1 123,69 zł; w tym: materiały do wykonania robotów z informatyki w sali Nr 30 (przewody do czujników, czujniki, silnik, koło, zasilacz, ładowarka, pakiet Li - Pol) na wartość 1 123,69 zł;

Wykonano remonty w szkole za 679,90 zł, w tym: za 520 zł wykonano: naprawę i konserwację komputerów w sekretariacie i pracowniach szkolnych, dokonano naprawy kolumn gitarowych 160 zł. Dokonano również remontów we własnym zakresie. Koszt materiałów wyniósł 1 734,86 zł. Dokonano wymiany koła jezdnego do maszyny myjącej na sali gimnastycznej 369 zł; naprawę kosiarki i taczki 126 zł; naprawę fotela w sekretariacie 100 zł; dokonano wymiany uszkodzonej szyby w bibliotece 150 zł; naprawy daszku przed wejściem do szkoły i drzwi do sali nr 10 i 31 za 106 zł; naprawy i renowację ławek przed szkołą, pomalowanie bramek 221 zł; wymiana zlewu, baterii w sali chemicznej nr 32 za 310 zł; wymiana gniazd, wyłączników w sekretariacie, gabinecie dyrektora, na korytarzach, w szatni 314 zł; wykonano również bieżące naprawy na korytarzach i w toaletach męskich 174 zł; oraz inne drobne naprawy.

W I półroczu wykonano usługi za kwotę 15 911,08 zł, między innymi: usługi kominiarskie za 690 zł; transport młodzieży na olimpiady i konkursy 4 985 zł; usługi radiowo-telewizyjne 245 zł; wywóz nieczystości 2 789 zł; przedłużenie licencji "Złoty abonament Optivum " - VULCAN 2 878 zł; opłaty pocztowe 360 zł; abonament RTV 245 zł; usługa monitoringu 1 107 zł; wykonanie szafki i biurka do laboratorium 1 500 zł; archiwizacja danych w laptopie w sekretariacie 140 zł i inne drobne usługi.

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

Jednostka liczyła na koniec czerwca 2018 roku 710 uczniów w następujących szkołach: Technikum - 417 uczniów, Szkoła Policealna - 27 słuchaczy, Szkoła Branżowa i Zasadnicza Szkoła Zawodowa - 245 uczniów, Studium Zawodowe - 21 słuchaczy.

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

Plan budżetu jednostki na 2018 rok wyniósł 9 125 167 zł i został zrealizowany w 50,50 % na wartość 4 607 962,08 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 3 311 912,12 zł, co stanowi 71,87% wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 216 468 zł.

W pierwszej połowie 2018 roku zakupiono wyposażenie szkoły za 6 128,72 zł, tj. szafki pod zlew będące wyposażeniem pracowni chemicznej (849,98 zł), telefon na potrzeby służbowe (950,88 zł), tablicę zieloną do sali 102 w budynku internatu (227,87 zł); ekran Buenoscrean (930 zł) oraz notebook (3169,99 zł) do organizowania spotkań i konferencji

Pomoce dydaktyczne zakupiono za 2 835,06 zł, w tym: do gabinetu matematycznego - bryły obrotowe, wielościany prawidłowe, ostrosłupy i graniastosłupy (1 903,80 zł); do gabinetu chemicznego - szalkę Petriego, butelki oster, pipety, odczynniki chemiczne (931,26 zł). Ponadto do warsztatów zakupiono pomoce dydaktyczne - narzędzia (2 595,57 zł).

Na remonty i konserwacje wydano (2 027,33 zł) - wymieniono płytki w pracowni chemicznej (400 zł); naprawiono instalację sanitarną w łazience (701,10 zł), linię telefoniczną (100 zł), radiomagnetofony - 9 sztuk (270 zł); w samochodzie Volkswagen wymieniono nagrzewnicę (500 zł). Na stołówce zapłacono (1 967 zł) za naprawę pieca i kotła warzelnego.

W ramach materiałów do remontów i konserwacji zakupiono między innymi: oprawy awaryjne (2 099 zł), świetlówki (254 zł), pompę do jacuzzi (2 327 zł), wkład cylindra i pływak parownika do łaźni parowej (1 485 zł), sterownik ,pompe i obejmę do rury do brodzika (2 070 zł), części do naprawy pompy oraz mieszalników wody w prysznicach basenowych (1 254 zł), głowicę pompy (740 zł), pompę elektroniczną obiegową i zawory (745 zł), regulator obrotów wentylacji mechanicznej (70 zł), zasilacz do tablicy pomiaru temperatury na hali sportowej (77 zł), zasilacz do czytnika szafek basenowych (1 592 zł), na bieżni wymieniono pas i blat (1 220 zł). W SPA wymieniono pasek klinowy (277 zł). Zapłacono za ruszt na wannę, żarówki LED, kołnierz i kolano z PCV oraz zasówkę kłapową w zaworach doprowadzających ciepłą i zimną wodę (4 365 zł). W maszynie czyszczącej wymieniono silnik napędu szczotki szorującej i płytkę sterującą (4 248 zł). Z materiałów pozostałych zakupiono zegary wejścia na basen (2 336 zł), 4 zestawy membranowych pomp dozujących (7 159 zł), siatki oraz koszulki do gry w piłkę (183 zł), oraz materiały ogrodnicze (1 279 zł).

W ramach remontów i modernizacji położono glazurę w szatniach (716 zł), przebudowano i naprawiono instalację CWU (2 720 zł), wymieniono kołnierz zaworu filtrującego (400 zł), naprawiono myjkę ciśnieniową (657 zł).

W ramach gwarancyjnych usług serwisowych dokonano następujących przeglądów i konserwacji:

- urządzeń dźwigowych dla osób niepełnosprawnych (comiesięczny) – 750 zł,
- maszyn elektrycznych oraz aparatury podbasenia (comiesięczny) – 6 562,60 zł,
- sauny parowej z zakresu czyszczenia i wymiany części zamiennych – 1 100 zł,
- oświetlenia - 1 193,20 zł,
- kręgielni – 2 147,76 zł,
- wentylacji – 6 204,64 zł.

Dodatkowo dokonano rocznego przeglądu budynku (800 zł), comiesięcznego badania wody basenowej (7 437,22 zł). Wykonano ulotki reklamujące usługi RCS (316 zł). Zapłacono za

obstawę medyczną Turnieju Pływackiego "Otyliada" (440 zł).

Zespół Szkół Nr 3 w Rypinie jest jednostką działającą w ramach powiatu rypińskiego. Jednostka prowadziła w 2018 r. rozdział 80115- 219 uczniów Szkoły Zawodowej i Technikum, rozdział 80144 – 17 uczniów Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych, rozdział 80152 – 4 uczniów Nauczanie Specjalne, rozdział 80151 - 53 uczniów Kwalifikacje Zawodowe.

Plan budżetu jednostki na 2018 rok wyniósł 3 149 469 zł i został zrealizowany w 50,66 % na wartość 1 595 580,99 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 1 406 125,07 zł, co stanowi 88,13 % zrealizowanych wydatków. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 91 277 zł.

W tym okresie dokonano zakupu wyposażenia za 666 zł, w tym: kserokopiarka do pokoju nauczycielskiego za 369 zł; wentylator do sekretariatu szkoły za 57,99 zł; dysk twardy za kwotę 239 zł.

W I półroczu 2018 roku zakupiono pomocy dydaktycznych za kwotę 123,30 zł, w tym: mierniki uniwersalne do przeprowadzenia egzaminu kwalifikacyjnego.

Wykonano remonty w szkole za kwotę 1 080 zł, w tym: naprawa notebooka za kwotę 80 zł, naprawa ciągnika Zetor CRY A808 za kwotę 1000 zł. Zakupiono 4 opony do Citroena za kwotę 600zł.

Zakupiono materiały do remontu za łączną kwotę 2 628,37 zł i dokonano remontów we własnym zakresie, w tym: ciągniki Ursus, Zetor, Massey Ferguson, samochód Volkswagen i bieżące maszyny za kwotę 1 328,05 zł; remont łazienki w budynku A na parterze i dla nauczycieli za kwotę 849,70 zł; remont siłowni (wymiana klamki, futryny metalowej) za kwotę 311,42 zł; remont kosiarki spalinowej oraz wymiana zębów do brony za kwotę 82,73 zł; remont karszera do mycia za kwotę 35,20 zł oraz inne drobne naprawy.

W danym roku wykonano usługi za 8 906,95 zł, w tym: usługi komunalne czyli opłata za ścieki 1 858,11 zł; abonament RTV 245,15 zł; opłaty pocztowe 695,20 zł; usługi transportowe za łączną kwotę 1 040,02 zł; usługa laminowania plakatów za kwotę 36,90 zł; monitoring obiektu szkoły 1 107 zł; przedłużenie licencji, „Złoty abonament Optivum, za kwotę 2 159 zł; usługi kominiarskie 616,23 zł; instalacja kserokopiarki za kwotę 246 zł; przegląd techniczny Ciągników Zetor, Ursus „przyczepy za kwotę 338 zł, udrożnienie kanalizacji za kwotę 135,30 zł i inne drobne usługi.

Zespół Szkół Nr 4 w Nadrożu jest jednostką oświatową działającą w ramach powiatu rypińskiego. Jednostka prowadziła w 2018 r. Technika – rozdział 80130 - 60 uczniów oraz internat w którym przebywało około 19 uczniów - rozdział 85410.

Plan budżetowy jednostki za I półrocze 2018 r. wyniósł 2 381 849,00 zł i został zrealizowany w 47,23 % na wartość 1 125 062,22 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 901 881,48 zł co stanowi 80,16 % wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 81 735 zł.

W pierwszym półroczu 2018 roku zakupiono pomoce dydaktyczne za 11 991,75 zł w tym: czasopismo geodezyjne 226,80 zł; samochody osobowe do praktycznej nauki zawodu 2 szt. Ford Fiesta 6 000, Opel Astra 3 850 zł; oraz narzędzia do warsztatów: zestaw do ściągania i instalowania łożysk, zestawy narzędziowe do warsztatów samochodowych, lutownice, ściągacze, lampy warsztatowe, suwniarka samochodowa, podnośnik hydrauliczny.

Zakupiono wyposażenie na wartość 247 zł, w tym: 5 zegarów ściennych oraz nożyce do cięcia żywoplotów.

W ramach dotacji celowej "Wsparcie dla kobiet w ciąży i ich rodzin" szkoła zakupiła wyposażenie do pokoju dla uczennicy ciężarnej za 297,95 zł, w tym: zestaw szczotek, deskę do prasowania, ciśnieniomierz, termometr elektroniczny.

Wykonano remonty za 3 166,23 zł w tym: konserwacja kserokopiarki i naprawa laptopów w sekretariacie i bibliotece 446 zł; naprawa monitoringu szkolnego 356,70 zł; przegląd instalacji solarnej 1 535,36 zł; przegląd instalacji elektrycznej i odgromowej w Oficynie i internacie 450 zł; przegląd gaśnic 378,17 zł.

Ponadto szkoła wykonała remonty we własnym zakresie, koszt materiałów remontowych wyniósł 4 359,45 zł. Dokonano naprawy pily i gałęziarki 167 zł; malowanie samochodu Opel Astra 49 zł; remont TOYOTY - wymiana tłumika, obejmy, wieszaka 475 zł; remont samochodu Volkswagen - wymiana filtrów oleju 765 zł; wymiana lamp w szatni w szkole 206 zł; naprawa odwodnienia przy sali gimnastycznej 37 zł; wymiana drzwi w pokoju Nr 13 w internacie 271 zł; montaż automatu zmięczchu przed internatem 52 zł; materiały do mocowania przewodów elektrycznych w szkole 181 zł; płyta OSB do zabezpieczenia otworów drzwiowych w budynkach gospodarczych i magazynach 600 zł; montaż osłon wentylacyjnych w łazienkach w szkole 32 zł; wymiana żarówek w internacie, szkole 254 zł; wymiana zamków, wkładek w szafach i biurkach 311 zł; naprawa ksero w bibliotece-wymiana rolki 148 zł; malowanie pokoi i holu w internacie 565 zł. i inne drobne naprawy. W danym półroczu jednostka wykonała usługi na kwotę 10 862,29 w tym: monitoring warsztatów 369 zł; dorabianie kluczy do drzwi w szkole i warsztacie 257 zł; roczna opłata za Domenę 1 042 zł; abonament RTV 245 zł; usługi kominiarskie 1 516 zł; usługi pocztowe 494 zł; abonament za " Kwadrans dla dyrektora"-elektroniczny 169 zł; roczna opłata za korzystanie ze środowiska 1 226 zł; wywóz nieczystości 1 857 zł; monitoring i deratyzacja karmików 420 zł; usługi transportowe 341 zł; wypożyczenie sprzętu geodezyjnego na egzamin kwalifikacyjny 492 zł; przegląd instalacji elektrycznej w szkole, internacie, kuchni, w warsztacie samochodowym 950 zł; wymiana opon w Volkswagencie 80 zł; przegląd dźwignika w warsztacie - badanie i wykonanie pomiarów elektrycznych 849 zł; badanie techniczne i przegląd Volkswagena 799 zł; rejestracja samochodu Opel Astra i Ford Fiesta 512 zł; i inne drobne usługi.

Łączna kwota inwestycji wynosi 41 820 zł, w tym wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową projektu zamiennego na budowę warsztatów przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu" za kwotę 36 900 zł. Opracowano również studium wykonalności w ramach PRO WK-P-Poddziałanie 6.3.2 na wartość 4 920 zł.

Zespół Szkół Nr 5 jest jednostką oświatową działającą w ramach powiatu rypińskiego, która kształci dzieci i młodzież z niepełnosprawnością intelektualną oraz dzieci uzdolnione muzycznie. Szkoła Przysposabiająca do Pracy przygotowuje młodzież do integracji w środowisku społecznym. Szkoła Muzyczna I stopnia rozwija pasje i zamiłowania uczniów zapewniając należyte wykształcenie muzyczne w dalszej edukacji uczniów.

Jednostka prowadzi w 2018 roku cztery szkoły: Szkołę Podstawową - rozdział 80102 – 48 uczniów, Gimnazjum rozdział 80111 – 22 uczniów, Zasadniczą Szkołę Zawodową rozdział 80134 – 35 uczniów oraz Szkołę Muzyczną I stopnia – rozdział 80132 – 74 uczniów.

Plan budżetu jednostki na 2018 rok wynosi 4 272 171 zł i został zrealizowany w 48,96 % na wartość 2 091 674,81 zł. Wydatki płacowe i pochodne wyniosły 1 903 110,75 zł co stanowi 90,98 % wydatków budżetu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przekazano w kwocie 126 956,00 zł.

W omawianym okresie dokonano zakupu wyposażenia za 3 604,51 zł, w tym: do oddziału przedszkolnego oraz do klasy 14 i 16 zakupiono 5 wentylatorów za 315 zł, czajnik elektryczny do klasy 14 za 79 zł; 3 ławki na korytarz szkoły za 1704 zł; 5 krzeseł biurowych do gabinetów dyrektora, wicedyrektora, pedagoga i sekretariatu za kwotę 1 506,51 zł.

Dokonano napraw w szkole na kwotę 1 211,72 zł, w tym: naprawa awarii instalacji wodociągowej w budynku szkoły za kwotę 1 027,22 zł, naprawa kserokopiarki SHARP w pokoju nauczycielskim za kwotę 184,50 zł.

Wykonano usługi na kwotę 6 837,13 zł w tym: przedłużenie programów „Opiekun” i „Złoty abonament” z Vulcana za kwotę 2282 zł, opłaty pocztowe za kwotę 207 zł; usługi transportowe za kwotę 1 034,20 zł w tym: przewóz uczniów w ramach zajęć lekcyjnych Szkoły Podstawowej klas I-IV na wycieczkę krajoznawczą do Płocka, przewóz uczniów Szkoły Podstawowej klas I-III na wycieczkę do Górzna, ochrona mienia i dozorowanie za kwotę 423,48 zł, wywóz ścieków za kwotę 2 162,53 zł; wydruk plakatów w związku z naborem uczniów do Szkoły Muzycznej za kwotę 49,20 zł, usługi kominiarskie za kwotę 236,77 zł i inne drobne usługi.

W pierwszym półroczu szkoła w ramach przyznanej dotacji w kwocie 78 000 zł na zrealizowanie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem", wykorzystwała środki na umowy zlecenie i pochodne w zakresie realizacji zadań ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na kwotę 31 170,24 zł.

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna jest jednostką organizacyjną powiatu świadczącą usługi w zakresie diagnozy, doradztwa, terapii i profilaktyki.

Budżet Poradni na łączny plan 679.237 zł w ciągu I półrocza zrealizowany został w kwocie 357.547,26 zł, co stanowi 52,64% w stosunku do planu (*I półrocze 2017 r.-324.671,98 zł*). Na płace i wydatki pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 347.509,72 zł, co stanowi 53,07 % zaplanowanych środków na ten cel oraz 97,19% ogółu poniesionych wydatków przez Jednostkę w omawianym okresie. Wykonanie wydatków rzeczowych ukształtowało się na poziomie 41% w stosunku do zaplanowanych środków.

Kwotę 1.750 zł przekazano za wydawanie orzeczeń dla dzieci niewidomych i słabo widzących, niesłyszących i słabo słyszących oraz z autyzmem z terenu naszego powiatu przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Lipnie.

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 5.490 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** i działu 853 – **pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** oraz działu **855- Rodzina** w łącznej kwocie 8.090.276 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 3.826.076,78 zł, co stanowi 47,29% planu. W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej począwszy od 2017 roku, wydatki poniesione na funkcjonowanie Domu Dziecka oraz rodzin zastępczych, zakwalifikowano do działu 855- **Rodzina** (wcześniej funkcjonowały w dziale Pomoc społeczna).

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.

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. Za 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.

Poniesione wydatki ogółem w omawianym okresie wniosły łącznie kwotę 1.077.396,36 zł.

Poza dotacją od Wojewody, która wpłynęła w I półroczu w kwocie 169.064zł, wydatki realizowane były z dochodów pozyskanych przez Jednostkę. W I półroczu Dom osiągnął dochody w łącznej kwocie 913.643,02 zł, w tym pochodzące z odpłatności mieszkańców (70 % emerytury , renty, zasiłku stałego) oraz gmin, które skierowały swoich mieszkańców w łącznej kwocie 911.895,76 zł oraz pozostałych dochodów w kwocie 1.747,26 zł (odpłatność za leki i pampersy, wynagr. płatnika, odsetki bankowe). Dotacja oraz dochody osiągnięte przez Jednostkę w całości pokryły poniesione wydatki. W omawianym okresie nie angażowano innych środków na funkcjonowanie Domu.

Stan mieszkańców na koniec czerwca wynosił 50 osób (w tym: 10 osób na starych zasadach, częściowo dotowanych przez Urząd Wojewódzki oraz 40 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 3.559,46

zł i od miesiąca kwietnia 3.768,18 zł, z czego 70% od swojego dochodu pokrywa mieszkaniac Domu a różnicę między średnim kosztem utrzymania a opłatą wnoszoną przez mieszkańca pokrywa rodzina lub gmina, z której pochodzi pensjonariusz.

Na dzień 30.06 2018 r. zatrudnienie w Jednostce przedstawia się następująco:

1. Administracja – 4 osoby
2. Dział Terapeutyczno - Opiekuńczy – 22 osoby + 2 stażystów
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 30.06.2018 zatrudnionych było 35 osób+ 2 stażystów, z tego włączonych do zespołu TO było 31 pracowników+ 1 stażysta, tak więc wskaźnik zatrudnienia w stosunku do liczby mieszkańców przebywających w Domu wyniósł 0,64 (32 osoby:50 mieszkańców).

W omawianym okresie łączne wydatki poniesiono w kwocie 1.077.396,36 zł, w tym wydatki bieżące wyniosły 1.030.285,49 zł i przeznaczone zostały na bieżące funkcjonowanie Domu. Na wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zfsś przeznaczono kwotę 766.672,33 zł, co stanowi 74,41 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Na zakup środków żywności wydatkowano 70.461,13 zł, na leki i środki pomocnicze kwotę 4.834,88 zł. Dużą pozycję w grupie wydatków bieżących stanowi zakup oleju opałowego, na co przeznaczono w I półroczu kwotę 68.450 zł. Na energię, wodę i gaz przeznaczono 33.101,98 zł a na usługi remontowe wydatkowano kwotę 11.829,15 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Jednostki (bieżące zakupy, usługi, opłaty).

W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano kwotę 47.110,87 zł na rewaloryzację ogrodu parku- etap VI.

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 302.234 zł zrealizowany został w wysokości 134.700,96 zł, tj. w 44,57% (*I półrocze 2017 -146.850,84 zł*) W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 228.734 zł przeznaczono kwotę 109.590,67 zł), co stanowi 81,36% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz 47,91% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel (*I półrocze 2017r.- 121.375,56 zł*). Niższe wykonanie wydatków płacowych wynika z faktu niepełnej obsady kadrowej w I półroczu.

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 832.465 zł (w tym 144.000 zadanie z zakresu adm. rządowej – 500+), zrealizowane zostały w kwocie 463.146,77 zł, co stanowi 55,64% (*I półrocze 2017r.- 376.465,07 zł*), w tym na wypłatę dodatku wychowawczego 500+ przeznaczono w I półroczu kwotę 101.155 zł (na wypłatę dodatków 100.955,50 zł oraz na koszty obsługi 199,50 zł). Do 30 czerwca pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 34 dzieci, na które wypłacono 213 świadczeń.

Wydatki na realizację zadań własnych poniesiono w łącznej kwocie 361.991,77 zł (*I półrocze 2017 - 294.913,57 zł*) i przeznaczone zostały przede wszystkim na *świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych tj. kwota 225.720,56 zł*, z tego na comiesięczna pomoc dla dzieci umieszczone w:

- spokrewnionych rodzinach zastępczych -37.489,39 zł (8 rodzin, w których przebywało 11-ro dzieci),
- niezawodowych rodzinach zastępczych – 72.076,89 zł (10 rodzin, w których przebywało 14-ro dzieci),
- zawodowych rodzinach zastępczych w tym pełniących funkcję pogotowia rodzinnego – 34.460,22 zł (2 rodziny, w których przebywało 13 dzieci),
- rodzinnym domu dziecka – 81.694,06 zł w którym przebywało 13 dzieci,

Kwotę 14.936,47 zł przekazano w formie pomocy na kontynuację nauki dla 6 wychowanków oraz 3.300 zł tytułem pomocy na usamodzielnienie dla 1 wychowanka.

Ponadto na świadczenia pieniężne dla dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej realizujących udział w projekcie „Rodzina w Centrum” w ramach wkładu własnego przeznaczono kwotę 1.860 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano łącznie kwotę 108.819,16 zł, w tym:

- na płace dla specjalisty pracy socjalnej (1 etat) i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej (1 etat) kwotę 38.458,62 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 46.167,96 zł -zaplanowane środki na wynagrodzenia w tym zakresie w planie finansowym Jednostki wynoszą 106.650 zł.

Kwotę 5.650 zł przeznaczono na konsultacje psychologiczne z obszaru przemocy (47 porad, 4 pełne opinie, 2 badania uzupełniające).

Poza tym w ramach tego rozdziału kwotę 140.036 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 70.486,35 zł, co stanowi 50,33%. Poniesione wydatki są porównywalne do wydatków analogicznego okresu poprzedniego.

Wydatki poniesione na utrzymanie **Powiatowego Urzędu Pracy** w omawianym okresie wyniosły 867.413,06 zł (I półrocze 2017 r.- 915.214,14 zł) na zaplanowaną kwotę w wysokości 1.866.117 zł, co stanowi 46,48%, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 832.383,10 zł (I półrocze 2017 r.- 881.411,64 zł) co stanowi 47,52% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel oraz 95,96% ogółu poniesionych przez Jednostkę wydatków w I półroczu. Niższe wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynikają z wypłacanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, na co w I półroczu 2017 roku przeznaczono kwotę 51.327 zł, natomiast w omawianym okresie tylko 4.759,57 zł. Zaplanowane środki na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 85.412 zł wydatkowano w omawianym okresie w kwocie 35.029,96 zł (I półrocze 2017 r.-33.802,50 zł), co stanowi 41,01% planu 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 23 wychowanków (I półrocze 2017 – 25 wychowanków). Na koniec czerwca w Domu przebywało 22 wychowanków, w tym 12 wychowanków z naszego powiatu oraz 10 wychowanków z innych powiatów (w tym z: powiatu

radziejowskiego- 2, powiatu nowodworskiego -3, powiatu chełmińskiego- 2, powiatu kolskiego-3 wychowanków).

Struktura wiekowa wychowanków przedstawia się następująco:

7- 13 lat - 8 wychowanków,
14-16 lat - 5 wychowanków,
17 lat i więcej - 9 wychowanków.

Średni miesięczny wydatek utrzymania jednego wychowanka w roku bieżącym wynosi 4.295,65 zł (*do marca z roku poprzedniego -3.693,02zł*). Wzrost wydatków na jednego wychowanka wynika przede wszystkim ze zmniejszenia liczby dzieci przebywających w Placówce.

Plan wydatków dla **Domu Dziecka** ustalony na kwotę 1.172.987 zł, zrealizowany został w I półroczu w wysokości 589.849,04 zł, co stanowi 50,29 % w stosunku do zaplanowanych środków (*I półrocze 2017 - 609.977,11 zł*).

Na wydatki placowe, pochodne od plac oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 854.868 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 437.011,42 zł, co stanowi 51,12% w stosunku do planu oraz 74,09 % ogółu poniesionych wydatków w tej Jednostce, w tym środki na wynagrodzenia osobowe (§4010) na plan 638.039 zł wykorzystane zostały w wysokości 302.877,19 zł, tj.47,47% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Zaplanowane środki na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Jednostki wynoszą 318.119 zł i zrealizowane zostały w kwocie 152.837,62 zł, tj. w 48,04 i w strukturze zrealizowanych wydatków przez Jednostkę zajmują one 25,91 %.

W grupie wydatków rzeczowych na zakup środków żywności wydatkowano kwotę 29.280,67 zł (48,80% planu), lekarstwa – 3.466,17 zł, zakup odzieży dla wychowanków – 8.374,36 zł, artykuły chemiczne, gospodarcze – 5.291,96 zł, kino, wycieczki, opłaty szkolne, przedszkole, przejazdy – 2.342,70 zł. Wskaźnik wykonania tych wydatków jest poniżej 50% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej na zaplanowaną kwotę 95.000 zł, wydatkowano w omawianym okresie 52.072,76 %, tj. 54,81% (*I półrocze 2017 - 58.711,88 zł*). 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 104.120 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 22.204 zł z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla 5 usamodzielnionych wychowanków, którzy kontynuują naukę oraz świadczenia pieniężne na usamodzielnienie dla 1 wychowanka (20.704 zł) oraz na pomoc rzeczową na usamodzielnienie dla jednego wychowanka (1.500 zł).

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. 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 2018 zaplanowane środki na wydatki w dz. 900, rozdz. 90019 określone zostały na łączną kwotę 201.649 zł (w tym środki z dotacji z WFOŚiGW 78.896 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 5.100,47 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 6.974,76 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 22.500 zł na dofinansowanie funkcjonowania biblioteki, w tym przede wszystkim na opłacenie jednego etatu bibliotekarki oraz zakup nowości wydawniczych. Zaplanowana kwota dotacji na 2018 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 17.774 zł.

Na imprezy sportowe zrealizowane w I półroczu 2018 r. w formie bezpośredniego dofinansowania wydatkowano kwotę 3.567,39 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 2018 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 2.631,58 zł oraz środki unijne w kwocie 22.368,42 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 86.035,71 zł (w tym: z budżetu państwa 9.056,39zł, śr. unijne 76.979,32 zł).

2. „Dobry zawód – Lepsza przyszłość”- projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji.

Celem projektu jest podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego poprzez współpracę szkół z otoczeniem społeczno-gospodarczym w zakresie dostosowania kształcenia do potrzeb rynku pracy. Projekt skierowany jest do uczniów szkół prowadzących kształcenie zawodowe, dla których organem prowadzącym jest Powiat Rypiński oraz do uczniów Liceum Plastycznego, dla którego organem prowadzącym jest Gmina Miasta Rypin. W ramach projektu realizowane są następujące formy wsparcia:

- Zajęcia pozalekcyjne realizowane w szkole
- Zajęcia pozalekcyjne realizowane poza szkołą tj. zajęcia u pracodawców, zajęcia na uczelniach wyższych
- Kursy, warsztaty i szkolenia zawodowe dla uczniów
- Zakup wyposażenia pracowni zawodowych
- Studia podyplomowe, kursy i szkolenia dla nauczycieli uczących przedmiotów zawodowych
- Staże zawodowe dla uczniów

Projekt jest realizowany w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2019 roku.

Wartość ogółem projektu wynosi 1 924 500,00 zł (łącznie z wkładem niepieniężnym), kwota dofinansowania 1 635 825,00 zł, co stanowi 85% kosztów kwalifikowalnych.

W I półroczu 2018 roku w ramach dofinansowania wpłynęły środki w kwocie 80.000 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 153.146,58 zł. Wyższe wydatki wystąpią w II półroczu (wyплаты stażowego dla uczniów, kursy i szkolenia zawodowe dla uczniów, zajęcia pozalekcyjne).

3. „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”- projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji.

Celem projektu jest lepsza jakość usług edukacyjnych w zakresie szkolnictwa zawodowego poprzez zakup wyposażenia pracowni zawodowych, służącego praktycznej nauce zawodu. Projekt skierowany jest do uczniów szkół prowadzących kształcenie zawodowe, dla których organem prowadzącym jest Powiat Rypiński oraz do uczniów Liceum Plastycznego, dla którego organem prowadzącym jest Gmina Miasta Rypin. Przedmiotem projektu jest zakup wyposażenia dla 20 pracowni w 4 szkołach prowadzących kształcenie zawodowe na terenie Powiatu Rypińskiego oraz remont jednej pracowni w Zespole szkół nr 3 im. Bogdana Chelmskiego w Rypinie. W ramach projektu zostaną wyposażone następujące pracownie:

Zespół Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie:

- Pracownia urządzeń techniki komputerowej
- Pracownia lokalnych sieci komputerowych i sieciowych systemów operacyjnych
- Pracownia aplikacji internetowych
- Pracownia logistyczna
- Pracownia fryzjerska
- Pracownia mechatroniczna – warsztaty
- Cyfryzacja ZS nr 2 w Rypinie.

Zespół Szkół nr 3 im. Bogdana Chelmskiego w Rypinie:

- Pracownia podstaw konstrukcji maszyn
- Pracownia maszyn i urządzeń rolniczych
- Pracownia pojazdów silnikowych

- Pracownia przepisów ruchu drogowego
- Warsztaty szkolne
- Pracownia urządzeń techniki komputerowej
- Pracownia sieci i systemów sieciowych
- Pracownia poligraficznych procesów przygotowawczych
- Pracownia komputerowych technik multimedialnych (wyposażenie + remont)
- Pracownia drukowania cyfrowego
- Wykonanie sieci światłowodowej.

Zespół Szkół nr 4 im. Ziemi Dobrzyńskiej w Nadrożu:

- Pracownia kształcenia praktycznego w zawodzie technik pojazdów samochodowych
- Pracownia geodezyjno-kartograficzna

Liceum Plastyczne w Rypinie:

- Pracownia rzeźby
- Pracownia grafiki cyfrowej i warsztatowa.

Okres realizacji projektu od 8 sierpnia 2016 roku do 30 czerwca 2020 roku.

Wartość ogółem projektu 3 682 440,01 zł, kwota dofinansowania 3 130 074,00 zł.

W I półroczu 2018 roku w ramach dofinansowania wpłynęły środki w kwocie 8.500zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 9.836,10 zł. Obecnie trwają procedury przetargowe w zakresie planowanego zakupu wyposażenia, pomocy dydaktycznych w ramach projektu.

4) Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie – zaplanowane środki w budżecie na 2018 rok wynoszą 1.057.000 zł, natomiast planowane dofinansowanie ze środków unijnych wynosi 539.810 zł. Zadanie jest w trakcie realizacji, w I półroczu poniesione wydatki wyniosły łącznie kwotę 411.897,46 zł, w tym: dokonano częściowej zapłaty za roboty budowlane 327.155,73zł, wyposażenie (meble, komputery) -75.766,77zł, łazienki - 4.974,96 zł, nadzór – 4.000 zł.

III. Przychody i rozchody budżetu

	Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu	Wykon. za I półrocze
	1	2	3	4	
		Przychody ogółem:		1.725.767,00	1.725.767,13
	1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1.725.767,00	1.725.767,13
		Rozchody ogółem:		334.056,00	5.000.00000
	1	Przelewy na rachunki lokat	994	334.056,00	5.000.000,00

W przychodach kwota 1.725.767,13 zł pochodzi z nadwyżki z lat ubiegłych.

Wykonane rozchody na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 5.000.000 zł są to środki na lokatach negocjowanych.

Rozliczenie wolnych środków i skumulowanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Przychody w roku 2017	+	3.643.180,02 zł, w tym:
		3.643.180,02 zł – nadwyżka z lat ubiegłych
Ujemny wynik finansowy za 2017 rok	-	1.917.412,89 zł
Rozchody w 2017 r.	-	0,00 zł
	+	1.725.767,13 zł w tym
		- nadwyżki z lat ubiegłych – 1.725.767,13 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 30.06.2018 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§§2110,2160, 6410) na plan w wysokości 5.948.674 (w tym inwestycyjne 417.000 zł) wpłynęły środki w kwocie 3.191.967 zł, co stanowi 53,66 % (w tym na zadania bieżące 3.191.967 zł).

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 169.192 zł wpłynęła kwota 25.960 zł. Poniesione wydatki w zakresie otrzymanych środków zamknęły się kwotą 25.960 zł , w tym na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie nieruchomości wydatkowano kwotę 21.532 zł oraz kwotę 4.428 zł na wycenę nieruchomości.

W rozdziale 71012 – zadania w zakresie geodezji i kartografii (plan 129.400 zł) w ciągu I półrocza wpłynęły środki w kwocie 49.000 zł. Poniesione wydatki z dotacji na dzień 30 czerwca wyniosły 43.424 zł i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania w tym zakresie.

Dz. 710 rozdz. 71015 – nadzór budowlany

Zadania w tym rozdziale są w całości zadaniami z zakresu administracji rządowej. W ciągu I półrocza na zaplanowaną kwotę dotacji 340.100 zł wpłynęły środki w kwocie 185.022 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 137.292,74 zł, z tego na wynagrodzenia i wydatki pochodne przeznaczono kwotę 129.097,45 zł, co stanowi 94,03 % 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 4.600 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 3.595,29 zł wykorzystano na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. Wydatki rzeczowe w I półroczu zajmują zaledwie 2,62 % ogółu poniesionych wydatków. Jednostka korzysta z bezpłatnego użyczeniu lokalu na pomieszczenia biurowe.

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 19.465 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.

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 100% i wykorzystane zostały w kwocie 23.951,98 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 370/2017 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 08 grudnia 2017 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek dodatkowego wynagrodzenia dla członków Wojewódzkiej Komisji Lekarskiej i powiatowych komisji lekarskich w 2018 r. – kwota 5.040 zł,
- wynagrodzenia osób zatrudnionych do zakładania formularzy ewidencji wojskowej i zajęć świetlicowych – 12.312,72zł,
- wynajem lokalu – 5.300 zł,
- koszty materiałowe (wezwania, druki, pieczętki, papier itp) – 555,13 zł,
- pozostałe wydatki – 744,13 zł.

Dz. 752 rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne

W zakresie dotacji w **rozdziale 75212** – (plan 4.000 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, natomiast wydatki poniesiono w kwocie 3.562 zł.

Kwotę 2.362 zł przeznaczono na wypłatę wynagrodzenia na umowę-zlecenie za przygotowanie i przeprowadzenie szkolenia obronnego dla pracowników odpowiedzialnych za sprawy obronne w jednostkach samorządowych z terenu powiatu rypińskiego, natomiast kwotę 1.200 zł na wydatki konsumpcyjne w zakresie prowadzonych szkoleń.

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 3.323.073 zł, wpłynęły środki w kwocie 2.076.238 zł, natomiast poniesione wydatki przez Jednostkę zamknęły się kwotą 1.831.177,33 zł.

Zatrudnienie w tej Jednostce na dzień 30.06.2018 r. wynosi 47 etatów, w tym 45 funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne (pracownik cywilny i korpus służby cywilnej).

Na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy i pozostałych pracowników oraz pochodne wydatkowano kwotę 1.681.163,33 zł, co stanowi 91,81 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie.

Na świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP na zaplanowaną kwotę w wysokości 169.080 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 65.233,78 zł, (w tym: równoważnik pieniężny za remont lokalu mieszkalnego – 10.524,28 zł, równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego – 17.963,40 zł, dopłata do wypoczynku funkcjonariuszy – 31.183,00 zł, przejazd do szkół funkcjonariuszy – 5.563,10 zł).

Pozostałe środki bieżące w kwocie 84.780,22 zł wykorzystano na :

- materiały pędne (paliwa i gaz), smary – 22.283,21 zł,
- olej opałowy – 9.347,26 zł,
- materiały administracyjno-biurowe , środki żywności – 906,51 zł,
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego – 2.385,41 zł,
- materiały i wyposażenie transportu – 701,24 zł,
- materiały gospodarcze - 2.202,15 zł,
- pozostałe materiały (m.in. czyszcidło, śr. czystości, woda mineralna, drobne wyposażenie, materiały do konserwacji, materiały informatyki-) – 1.982,95 zł,
- opłaty za wodę – 597,10 zł,
- energia elektryczna – 8.345,95 zł,
- naprawa samochodów pożarniczych oraz konserwacja i naprawa sprzętu pożarniczego i ratowniczego, remonty pomieszczeń, budynków – 7.791,70 zł,
- badania lekarskie – 1.848,00 zł,
- usługi komunalne - 1.059,84 zł,
- usługi bankowe , pocztowe , radiowo-telewizyjne -1.310,20 zł,
- badania techniczne pojazdów i urządzeń – 1.452,00 zł,
- wydatki z tyt. gospodarowania odpadami – 189,00 zł,
- wydatki okolicznościowe i reprezentacyjne – 447,72 zł,
- usługi w zakresie szkoleń – 2.557,04 zł,
- pozostałe usługi – 5.039,94 zł,
- opłaty z tyt. usług tel. komórkowej – 3.887,24 zł,
- podróże służbowe krajowe – 818,60 zł,
- podatki i opłaty (pod. od nieruchomości, opł. za zarząd gruntów, wywóz nieczystości – 7.256,16 zł,
- odpis na z.f.ś.s. – 2.371 zł,

Dz. 755, rozdz. 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Do końca czerwca Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki w ramach dotacji celowej w kwocie 62.604 zł (50 % w stosunku do zaplanowanej kwoty) z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej 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 2018 roku udzielono ogólnie 185 osobom nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym 87 osobom w punktach prowadzonych przez organizacje pozarządową (I półrocze 2017 – 71 osobom). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba osób, którym udzielono nieodpłatnej pomocy prawnej ogółem zmniejszyła się o 16 osób.
Poniesione wydatki na realizację zadania na koniec czerwca wniosły 56.895,44 zł.

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

W ramach powyższego rozdziału Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał środki w formie dotacji celowej w łącznej kwocie 8.289 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów szkoły podstawowej specjalnej, gimnazjum i gimnazjum specjalnego. W I półroczu wpłynęły środki w kwocie 8.289 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 dotację celową powiat zobowiązany jest opłacać składki zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz za dzieci przebywające w Domu Dziecka. W omawianym okresie na plan 1.147.000 zł wpłynęły środki w kwocie 594.574 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 594.128,27 zł (I półrocze 2017 r. - 716.174,16 zł). W ramach wydatkowanej kwoty na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne (10.004 świadczeń) przeznaczono 587.576,27 zł (I półrocze 2017 r. -708.639,36 zł), natomiast na składki za dzieci z Domu Dziecka – 6.552 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba bezrobotnych, za których odprowadzono składki zdrowotne zmniejszyła się o 2.062 osoby.

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

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

Działanie Zespołu jest w całości zadaniem z zakresu administracji rządowej, na które powiat otrzymuje dotację celową. W omawianym okresie na plan 83.220 zł , wpłynęły środki z tytułu dotacji w kwocie 41.060 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 68.017,31 zł, w tym z dotacji wydatkowano 38.980,49 zł, z przeznaczeniem na:

- diety członków komisji - 29.173,00 zł (wydano 457 orzeczeń dla osób powyżej 16 roku życia oraz 84 orzeczeń dla osób przed 16 rokiem życia),
- wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na z.f.ś.s.– 9.102,65 zł,
- zakup paliwa, delegacje , szkolenie –704,84 zł,

Kwotę 29.036,82 zł przeznaczono na koszty zatrudnienia pracownika oraz pozostałe wydatki rzeczowe, które samorząd sfinansował ze środków własnych. Zadanie to każdego roku dofinansowane jest ze środków powiatu, ponieważ przyznana kwota dotacji jest niewystarczająca.

Dz. 855, rozdz. 85504- wspieranie rodziny

W ramach tego rozdziału przyznane zostały środki w kwocie 600 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „Dobry Start” z zastrzeżeniem, iż na wynagrodzenia i inne środki dla osób realizujących zadania związane z realizacją programu należy przeznaczyć nie mniej niż 80% dotacji. W I półroczu wpłynęły środki w kwocie 600 zł, natomiast wydatków nie poczyniono.

Dz. 855, rozdz. 85508- rodziny zastępcze (§ 2160)

Powiat Rypiński w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku realizował ministerialny program „Rodzina 500+” na podstawie ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci. Powyższą formą pomocy tj. zasiłkiem wychowawczym 500+ zostały objęte dzieci przebywające w rodzinach zastępczych i rodzinnym domu dziecka na terenie Powiatu Rypińskiego do ukończenia przez nie 18-go roku życia.

W roku 2018r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski na mocy decyzji przyznał środki finansowe na realizację tego zadania w kwocie 144.000 zł. W I półroczu wpłynęły środki w ramach dotacji w kwocie 101.155 zł i w takiej wysokości poniesione zostały wydatki (na wypłatę dodatków wychowawczych 100.956,00 zł + na koszty obsługi 199,00 zł).

Do 30 czerwca br. pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 34 dzieci, którym wypłacono 213 świadczenia.

3. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 6410)

Dz. 851, rozdz. 85141 – Ratownictwo medyczne

W ramach powyższego rozdziału Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał środki w formie dotacji celowej w łącznej kwocie 417.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu karetki pogotowia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie. W I półroczu środki z dotacji nie wpłynęły i nie poniesiono wydatków w tym zakresie. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

Reasumując powyższą informację można stwierdzić, iż samorząd dokłada wszelkich starań, realizując zadania w zakresie przyznanych dotacji. Wiele zadań jest jednak niedofinansowanych. Wysokość dotacji od kilku lat nie ulega zwiększeniu , natomiast koszty realizacji zadań rosną. Każdego roku brakuje środków na działanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności oraz w rozdziałach 70005, 71012 oraz 75011 i samorząd zmuszony jest do angażowania własnych środków. Od wielu lat zbyt niskie są środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej 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 Powiatu 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 2018 roku nie budzi niepokoju oraz zagrożeń dla prawidłowego wykonania budżetu całorocznego.

W I półroczu 2018 roku zaplanowane dochody osiągnięto w 52,7 % , natomiast wydatki zrealizowano w 39,65 % w stosunku do zaplanowanych kwot w budżecie. W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 89,11%, natomiast wydatki majątkowe 10,89%.

Dochody bieżące na plan 48.473.953 zł osiągnięte zostały w kwocie 25.304.173,73 zł (52,20 %), natomiast wydatki bieżące na plan 49.255.288 zł zrealizowane zostały w kwocie 21.240.340,46 zł, tj. 43,12 % w stosunku do planu. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące) na koniec czerwca stanowi kwotę 4.063.833,27 zł. Po pomniejszeniu o 1/13 część ogólnej subwencji oświatowej i dotacji na wynagrodzenia z góry tj. kwoty 1.525.402 zł można mówić o faktycznej nadwyżce operacyjnej w kwocie 2.583.431,27 zł.

Wydatki majątkowe na plan 6.016.527 zł zrealizowane zostały w kwocie 677.358,33 zł, tj. 11,26 % 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 72,56%. Wynagrodzenia i pochodne zrealizowane zostały w 49,62% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel. W wykonanych wydatkach znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 98,91 % (wypłata do końca marca każdego roku) – po stronie wykonania jest to 1.627.631 zł.

Po stronie planu wydatki bieżące w budżecie powiatu na 2018 rok są wyższe od dochodów bieżących o kwotę 781.335 zł (wydatki bieżące powiększone są o nadwyżkę z lat ubiegłych), co oznacza, że przy wykonywaniu budżetu w roku bieżącym należy wygospodarować środki, które zasilą budżet na rok 2019.

Biorąc 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 Zgórzyński

Lp.		Wyszczególnienie		Wykonanie		Wykonanie		Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2018-2021				
				2015	2016	2017	Plan 2018	2018	2019	2020	2021	
Dochody ogółem				47 792 701,02	48 163 178,59	51 373 768,48	53 190 587,00	28 393 617,47	50 590 500,00	47 400 000,00	48 100 000,00	
1.1	Dochody bieżące			45 982 555,74	44 788 201,77	45 342 545,97	48 228 936,00	25 304 173,73	45 028 000,00	46 200 000,00	47 700 000,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			5 193 983,00	5 757 927,00	6 134 455,00	6 445 089,00	3 204 624,00	6 745 000,00	7 100 000,00	7 450 000,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			139 488,82	150 038,52	194 895,98	160 000,00	153 014,75	170 000,00	180 000,00	200 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty			1 425 433,34	2 013 304,13	2 031 145,69	1 876 018,00	1 223 527,94	1 900 000,00	1 950 000,00	2 000 000,00	
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 subwencji ogólnej			28 843 716,00	23 404 729,00	23 379 901,00	23 733 329,00	13 869 724,00	23 800 000,00	24 000 000,00	25 000 000,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			10 770 128,55	9 272 243,19	9 585 921,38	12 435 224,00	4 583 523,90	9 500 000,00	9 600 000,00	9 700 000,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym			1 810 145,28	3 374 976,82	6 031 222,51	4 961 651,00	3 089 443,74	5 562 500,00	1 200 000,00	400 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku			96 897,55	6 875,00	997 268,54	13 520,33	13 520,33	3 500 000,00	800 000,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			1 713 247,73	3 368 101,82	5 033 953,97	4 948 131,00	3 075 923,41	2 062 500,00	400 000,00	400 000,00	
2	Wydatki ogółem			48 046 311,74	47 013 977,25	53 291 181,37	54 582 298,00	21 917 698,79	51 590 500,00	46 400 000,00	47 700 000,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:			43 470 758,25	41 329 065,18	42 647 393,77	49 051 565,00	21 240 340,46	44 790 500,00	45 400 000,00	46 700 000,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń 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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu 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:			51 916,41	5 432,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:			51 916,41	5 432,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i 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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Wynik budżetu			4 575 553,49	5 684 912,07	10 643 787,60	5 530 733,00	6 777 338,33	6 800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
4	Przychody budżetu			-253 610,72	1 149 201,34	-1 917 412,89	-1 391 711,00	6 475 918,68	-1 000 000,00	1 000 000,00	400 000,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych			5 899 541,40	3 815 398,68	3 643 180,02	1 725 767,00	1 725 767,13	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu			2 747 589,40	2 493 978,68	3 643 180,02	1 725 767,00	1 725 767,13	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy			253 610,72	0,00	1 917 412,89	1 391 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu			2 651 952,00	1 321 420,00	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 przychody niezwiązane z zaciąganiem długu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu			2 651 952,00	1 321 420,00	0,00	334 056,00	5 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych			1 330 532,00	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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	1 000 000,00	1 000 000,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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 wyłączeń 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 wyłączeń 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			1 321 420,00	0,00	0,00	334 056,00	5 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	400 000,00	
6	Kwota długu			1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			2 511 797,49	3 459 136,59	2 695 152,20	-822 629,00	4 063 833,27	237 500,00	800 000,00	1 000 000,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki			7 911 338,89	7 274 535,27	6 338 332,22	903 138,00	5 789 540,40	237 500,00	1 800 000,00	2 000 000,00	

Lp.		Wyszczególnienie		Wykonanie		Wykonanie		Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypieńskiego na lata 2018-2021				
				2015	2016	2017	Plan 2018	2018	2019	2020	2021	
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań			x	x	x	x		x	x	x	
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wyłączeniem przypadających na dany rok			2,89%	2,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	2,22%	2,12%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wyłączeniem przypadających na dany rok			2,89%	2,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	2,22%	2,12%	
9.3	Kwota zobowiązań związanych z wyłączeniem przypadających na dany rok			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniem przypadających na dany rok			2,89%	2,75%	0,00%	0,00%	0,04%	2,22%	2,22%	2,12%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)			5,46%	7,20%	7,19%	-1,52%	7,39%	3,38%	2,08%	2,08%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)			x	x	x	4,79%	2,46%	2,52%	3,08%	3,08%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)			x	x	x	6,62%	4,29%	4,35%	3,08%	3,08%	
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniem przypadających na dany rok			x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniem przypadających na dany rok			x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	400 000,00	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			x	x	x	x	x	x	x	x	
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			28 849 986,80	29 304 672,10	30 646 576,32	31 004 649,00	15 412 271,96	31 100 000,00	31 500 000,00	32 130 000,00	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego			3 453 810,82	3 340 702,88	3 445 926,86	3 692 682,00	1 734 974,22	3 700 000,00	3 730 000,00	3 780 000,00	
11.3	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			5 168 338,07	4 321 418,84	5 704 633,59	7 721 854,00	623 690,51	6 846 811,00	493 799,00	435 925,00	
11.3.1	Wydatki bieżące			3 127 316,58	2 607 752,07	2 655 504,66	5 006 406,00	164 682,18	431 279,00	1 669,00	1 442,00	
11.3.2	Wydatki majątkowe			2 041 021,49	4 060 666,77	5 439 128,93	2 715 448,00	459 008,33	6 415 532,00	492 330,00	434 483,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			2 054 329,21	4 060 666,77	8 805 176,92	4 675 448,00	459 008,33	5 755 889,00	86 000,00	185 384,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne			2 383 977,45	791 551,82	1 488 867,83	705 285,00	68 330,00	946 111,00	814 000,00	714 616,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji			137 246,83	832 693,48	349 742,85	150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x	
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			2 508 271,37	220 654,74	437 890,59	4 340 846,00	192 615,15	720 335,00	345 380,00	211 734,00	
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			2 344 334,60	196 442,36	390 248,11	4 332 045,00	189 983,57	720 335,00	345 380,00	211 734,00	
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			2 344 334,60	196 442,36	390 248,11	4 332 045,00	189 983,57	354 996,00	345 380,00	211 734,00	
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			1 313 419,23	0,00	663 214,97	3 904 260,00	3 075 923,41	0,00	0,00	0,00	
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			1 313 419,23	0,00	324 564,97	3 904 260,00	3 075 923,41	0,00	0,00	0,00	
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			3 127 479,63	280 125,51	418 940,22	5 090 018,00	250 717,89	431 279,00	1 469,00	1 442,00	
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			2 642 585,51	239 134,45	353 764,38	4 449 720,00	238 486,59	365 339,00	0,00	0,00	
12.3.2	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			3 127 479,63	280 125,51	353 764,38	5 090 018,00	250 717,89	365 339,00	1 469,00	1 442,00	
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			1 709 803,88	526 860,59	3 370 352,99	1 570 127,00	411 897,46	4 545 591,00	406 330,00	249 099,00	
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			1 440 481,61	335 241,00	2 864 800,04	977 325,00	210 356,03	3 863 753,00	345 380,00	211 734,00	
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			1 709 803,88	526 860,59	3 370 352,99	1 570 127,00	411 897,46	417 642,00	406 330,00	249 099,00	

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2018-2021					
		2015	2016	2017	Plan 2018	2018	2019	2020	2021
12.5	Wydanki 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	754 216,39	232 610,65	570 728,79	1 233 100,00	213 772,73	747 778,00	62 419,00	38 807,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	754 216,39	232 610,65	570 728,79	1 233 100,00	213 772,73	64 115,00	62 419,00	38 807,00
12.6	Wydanki 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	754 216,39	232 610,65	570 728,79	1 233 100,00	213 772,73	747 778,00	62 419,00	38 807,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	754 216,39	232 610,65	570 728,79	1 233 100,00	213 772,73	64 115,00	62 419,00	38 807,00
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
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
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
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
13	Kwoty dołączające przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu donacji 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
13.3	Wysokość 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
13.4	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydanki na spłatę przejętych 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
13.6	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydanki 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
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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
14.3	Wydanki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających 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
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
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porcezi i gwarancji	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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

STAROSTA

mgr inż. Zbigniew Zgorzyński

Uzasadnienie do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2018 -2021.

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 uchwalała 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 2018-2021 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2021 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2021.

Z wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2018 roku wynika, iż dochody na plan 53.880.104 zł wykonane zostały w kwocie 28.393.617,47 zł, tj. w 52,7 %, w tym **dochody bieżące na plan 48.473.953 zł, wykonane zostały w kwocie 25.304.173,73 zł, tj. w 52,20 %**. W I półroczu 2018 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 39,65%, tj. na zaplanowaną kwotę 55.271.815 zł, wydatkowano kwotę 21.917.698,79zł, w tym **wydatki bieżące na plan 49.255.288 zł, zrealizowane zostały w kwocie 21.240.340,46 zł, tj. 43,12%** w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na plan 6.016.527 zł poniesione zostały w kwocie 677.358,33 zł, tj. 11,26% 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 – 25.304.173,73 zł natomiast wykonanie wydatków bieżących -21.240.340,46 zł). Należy jednak wziąć pod uwagę, iż w dochodach bieżących w I półroczu znajduje się 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej na miesiąc lipiec oraz dotacja od Wojewody dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na płacone z góry uposażenia dla funkcjonariuszy, co daje łączną kwotę 1.525.402zł. Tak więc faktyczna nadwyżka operacyjna za I półrocze wynosi 2.538.431,27 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki na remonty dróg powiatowych w kwocie 1.000.000 zł, natomiast poniesione wydatki za I półrocze wyniosły 118.080 zł i dotyczyły tylko remontów cząstkowych nawierzchni bitumicznych emulsją i grysami. Pozostałe środki na remonty wydatkowane zostaną w II półroczu.

Wyższe wykonanie wydatków bieżących w II półroczu wystąpi zapewne na wynagrodzeniach, z uwagi na podwyżki płac dla nauczycieli, które wprowadzone zostały począwszy od m-ca kwietnia w wysokości 5%. Tak więc skutki tych podwyżek w I półroczu dotyczyły 2 miesięcy, a skutki w II półroczu będą dotyczyły 6 miesięcy. W wykonaniu wydatków bieżących za I półrocze nie ma wydatków z tyt. składek na ubezpieczenia

społeczne, Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec zarówno od pracowników jak i pracodawcy(termin płatności odpowiednio do 5 i 20 lipca br.). Powyższa sytuacja również przełoży się wyższe wykonanie wydatków w tym zakresie w II półroczu.

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

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

Na koniec grudnia 2017 roku powiat nie posiada zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek. W roku 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 2.000.000 zł na pokrycie deficytu w budżecie. Spłatę kredytu zaplanowano na okres dwóch lat, tj. w latach 2020-2021 po 1.000.000 zł na każdy rok. Zaplanowano również środki na obsługę zadłużenia (odsetki do kredytów na rok 2019 – 20.000 zł, rok 2020 – 50.000 zł, 2021 rok – 21.000 zł).

Realizacja przedsięwzięć zaplanowanych w latach 2017-2020

1. Inwestycyjne

W latach 2018-2021 w zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć:

1) Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie- zaplanowane środki w budżecie na 2018 rok wynoszą 1.053.000 zł, natomiast planowane dofinansowanie ze środków unijnych wynosi 537.767 zł. . Do końca 2017 roku poniesione wydatki wyniosły 28.600 zł (dokumentacja projektowa, studium wykonalności). Zadanie w trakcie realizacji. W I półroczu poniesione wydatki wnosły 411.897,46zł (dokonano częściowej zapłaty za roboty budowlane 327.155,73zł, wyposażenie (meble, komputery) -75.766,77zł, łazienki - 4.974,96 zł, nadzór 4.000 zł). W II półroczu pozostało do zapłaty łącznie 523.271,27 zł (w tym: branża budowlana -366.517,31 zł, sanitarna 75.677 zł, elektryczna 28.919,96 zł, plac zabaw 44.157 zł oraz nadzór inwestorski – 8.000 zł).

2) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0- projekt będzie realizowany w latach 2018-2021. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski a Powiaty są Partnerami. Ogólna wartość projektu dla naszego powiatu wynosi 1.630.332 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych na poziomie 85% tj. kwota 1.385.782 zł, łączna kwota udziału własnego środków wynosi 244.550 zł.

Na rok 2018 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 518.596 zł, w tym wydatki realizowane przez Partnera -powiat 517.127 zł -dofinansowanie 439.558 zł oraz dotację dla Lidera w kwocie 1.469 zł. Obecnie trwają prace do ogłoszenia przetargu na zakres prac przewidzianych do realizacji w roku bieżącym.

3) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica- wartość zadania określono na kwotę 4.210,236 zł. Poniesione wydatki związane z dokumentacją wyniosły 82.287 zł. Został złożony wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych. Realizacja w roku 2019, pod warunkiem otrzymania dofinansowania ze środków unijnych oraz pomocy finansowej Gminy Rypin oraz Gminy Miasta Rypina.

4) Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 1.800 – zadanie nie będzie realizowane, z uwagi na brak dofinansowania z Gminy Brzuze.

5) Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C na kwotę 1.022.510 zł. Poniesiono wydatki w kwocie 6.458 zł na dokumentację projektową. W roku 2019 składany będzie wniosek do Wojewody o dofinansowanie w 50%, przy udziale finansowym Gminy Rogowo.

6) Rewaloryzacja ogrodzenia parku – I-V etap robót budowlanych i prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków WK-P pn. Zespół pałacowo-parkowy w miejscowości Ugoszcz – łączna wartość zadania 801.539 zł. Poniesione wydatki w latach 2014-2017 stanowią kwotę 354.834 zł. Na rok 2018 zaplanowano środki w kwocie 89.321 zł na kontynuację przedsięwzięcia (w tym 10.000 zł dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego oraz 10.000 zł od Konserwatora Zabytków.) Zadanie jest w trakcie realizacji, na zaplanowane środki na rok 2018 w kwocie 89.321 zł, poniesione wydatki w I półroczu wyniosły 47.110,87 zł. Na lata 2019-2021 planuje się kontynuację przedsięwzięcia na łączną kwotę 357.384 zł.

7) Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska- przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie- planowana wartość zadania do realizacji według dokumentacji projektowej – 767.889 zł. W roku 2017 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 dwa projekty tj „Dobry zawód- Lepsza przyszłość” oraz „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza”.

2. „Dobry zawód – Lepsza przyszłość”- projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe - Wydział Rozwoju i Promocji.

Projekt jest realizowany w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2019 roku.

Wartość ogółem projektu wynosi 1 924 500,00 zł (łącznie z wkładem niepieniężnym), kwota dofinansowania 1 635 825,00 zł, co stanowi 85% kosztów kwalifikowalnych.

W I półroczu 2018 roku w ramach dofinansowania wpłynęły środki w kwocie 80.000 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 153.146,58 zł. Wyższe wydatki wystąpią w II półroczu (wypłaty stażowego dla uczniów, kursy i szkolenia zawodowe dla uczniów, zajęcia pozalekcyjne).

3. „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”- projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe -Wydział Rozwoju i Promocji.

Okres realizacji projektu od 8 sierpnia 2016 roku do 30 czerwca 2020 roku.

Wartość ogółem projektu 3 682 440,01 zł, kwota dofinansowania 3 130 074,00 zł.

W I półroczu 2018 roku w ramach dofinansowania wpłynęły środki w kwocie 8.500zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 9.836,10 zł. Obecnie trwają procedury przetargowe w zakresie planowanego zakupu wyposażenia, pomocy dydaktycznych w ramach projektu.

Ponadto środki na wydatki bieżące zaplanowano przy realizacji projektu, w którym Powiat będzie Partnerem a Liderem Województwo Kujawsko-Pomorskie, tj. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. (wydatki związane z promocją projektu) w łącznej kwocie 6.020 zł, przekazywane, przekazywane w formie dotacji do Lidera projektu w latach 2018-2021 zł oraz przy „Przebudowie Domu Dziecka w kwocie 4.000 zł (wydatki promocyjne).

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
					2018	2019	2020	2021		od początku realizacji	w I półroczu 2018 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wydatki bieżące			5.450.596	5.006.406	431.279	1.469	1.442	5.275.973,82	98.894,65	164.622,18	7.980,00
1.	Infrastrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017-2021	6.020	1.640	1.469	1.469	1.442	4.380,50	0	1.639,50	0
2.	Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2017-2018	3.568.336	3.558.336	0	0	0	3.548.499,90	96.926,65	9.836,10	5.130,00
3.	Dobry zawód-Lepsza przyszłość	Starostwo Powiatowe	2018-2020	1.872.240	1.442.430	429.810	0	0	1.719.093,42	0	153.146,58	2.850,00
4.	Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	Starostwo Powiatowe	2016-2018	4.000	4.000	0	0	0	4.000,00	1.968,00	0	0
II	Wydatki majątkowe			10.544.734	2.715.448	6.415.532	492.330	434.483	9.598.784,67	486.941,00	459.008,33	44.157,00
1.	Infrastrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe - Partner	2017-2021	1.590.198	517.127	417.642	406.330	249.099	1.590.198,00	0	0	0
2.	Przebudowa Domu Dziecka w Rypinie	Starostwo Powiatowe	2016-2018	1.085.600	1.053.000	0	0	0	641.102,54	28.600,00	411.897,46	44.157,00
3.	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208C Starorypin-Rypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica	Zarząd Dróg Powiatowych	2017-2019	4.210.236	0	4.127.949	0	0	4.127.949,00	86.287,00	0	0
4.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 1.800	Zarząd Dróg Powiatowych	2017-2018	1.062.457	1.056.000	0	0	0	1.056.000,00	6.457,00	0	0
5.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Żale-Nadwór od km 0+000 do km 0+950	Zarząd Dróg Powiatowych	2017-2019	1.022.510	0	1.016.052	0	0	1.016.052,00	6.458,00	0	0
6	Rewaloryzacja ogrodzenia parku – I-V etap robót budowlanych i prac konserwatorskich przy	Dom Pomocy Społecznej „KOMBATA	2014-2021	801.539	89.321	86.000	86.000	185.384	399.594,13	354.834,00	47.110,87	0

	zabytku wpisanym do rejestru zabytków WK-P pn. Zespół pałacowo-parkowy w miejscowości Ugoszcz	NT w Ugoszczu															
7.	Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego, budynku gospodarczego oraz ogrodzenia boiska- przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	Zespół Szkół Nr 2	2017-2020	772.194	0	767.889	0	0	0	767.889,00	4.305,00	0	0	0	0	0	0

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

STAROSTA
mgr inż. Zbigniew Zgodziński