

**ZARZĄDZENIE NR 62/16**  
**WÓJTA GMINY RYPIN**

z dnia 24 marca 2016 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2015 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646 z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877 z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz.1358, poz. 1045, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150) oraz art. 30 ust. 1, art. 42, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515, poz. 1045 i poz. 1890) oraz art. 13 pkt 2, pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych ( Dz. U. z 2016, poz. 296) zarządzam, co następuje :

§ 1. Realizując uchwałę Nr III/19/14 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2015 rok przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2015 rok zrealizowanego w niżej podanych wielkościach :

1. Dochody budżetu zrealizowano w kwocie **25.665.780,03 zł** na plan **25.794.049,75 zł**, co stanowi **99,50 %** wykonania planu w tym:

- a) dochody bieżące, na plan **24.302.442,45 zł** zrealizowano **24.174.473,34 zł**, tj. **99,47 %**,
- b) dochody majątkowe, na plan **1.491.634,00 zł** zrealizowano **1.491.306,69 zł**, tj. **99,98 %**.
- c) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie **3.798.212,40 zł** na plan **3.825.167,02 zł**, co stanowi **99,30 %** planu,
- d) dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów na plan **90.000,00 zł** wykonano **83.288,72 zł**, co stanowi **92,54 %** planu,
- e) subwencje zrealizowano w kwocie **8.962.856,00 zł**, co stanowi **100,00 %** planu.

2. Wydatki budżetu zrealizowano w kwocie **24.507.015,32 zł** na plan **26.224.049,75 zł**, co stanowi **93,45 %** wykonania planu w tym:

- a) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie **3.798.212,40 zł** na plan **3.825.167,02 zł**, co stanowi **99,30 %** planu,
- b) wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązania problemów alkoholowych wykonano w kwocie **69.097,28 zł**, na plan **90.000 zł**, co stanowi **76,77 %** planu,
- c) wydatki majątkowe na realizację inwestycji wykonano w kwocie **4.072.611,12 zł** na plan **4.124.400,00 zł**, co stanowi **98,74 %** planu,
- d) wydatki bieżące wykonano w kwocie **20.434.404,20 zł** na plan **22.099.676,45 zł**, co stanowi **92,46 %** planu.

§ 2. 1. Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez wywieszenie niniejszego zarządzenia na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

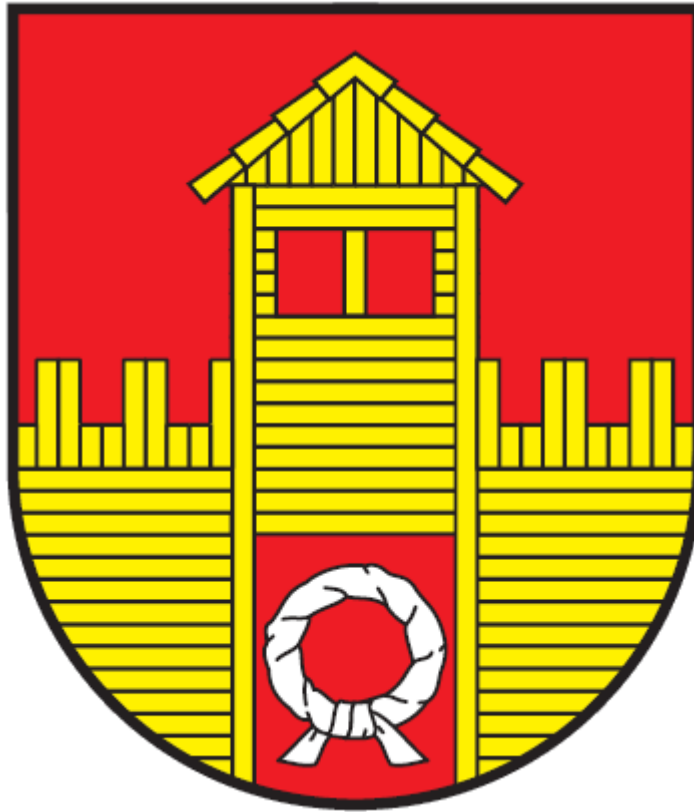
2. Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za 2015 rok Radzie Gminy Rypin.

3. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2015 rok przesłać do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Wójt Gminy

**Janusz Tyburski**



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY RYPIN  
ZA 2015 ROK**

**Marzec 2015 r.**

## Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Rypin za 2015 rok.

Wójt Gminy, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia Radzie Gminy Rypin „Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Rypin za 2015 rok”.

Sprawozdanie zawiera tabelaryczne i opisowe wykonanie budżetu tj. dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów Gminy Rypin za 2015 rok.

### I. DANE OGÓLNE

Budżet Gminy Rypin na 2015 rok został uchwalony w dniu 30 grudnia 2014 roku uchwałą Rady Gminy Rypin nr III/19/14. Plan dochodów określono pierwotnie w wysokości **21.947.697** zł. Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2015 roku wyniósł **25.794.049,75** zł, wykonanie zaś wyniosło **25.665.780,03** zł, tj. **99,50** %.

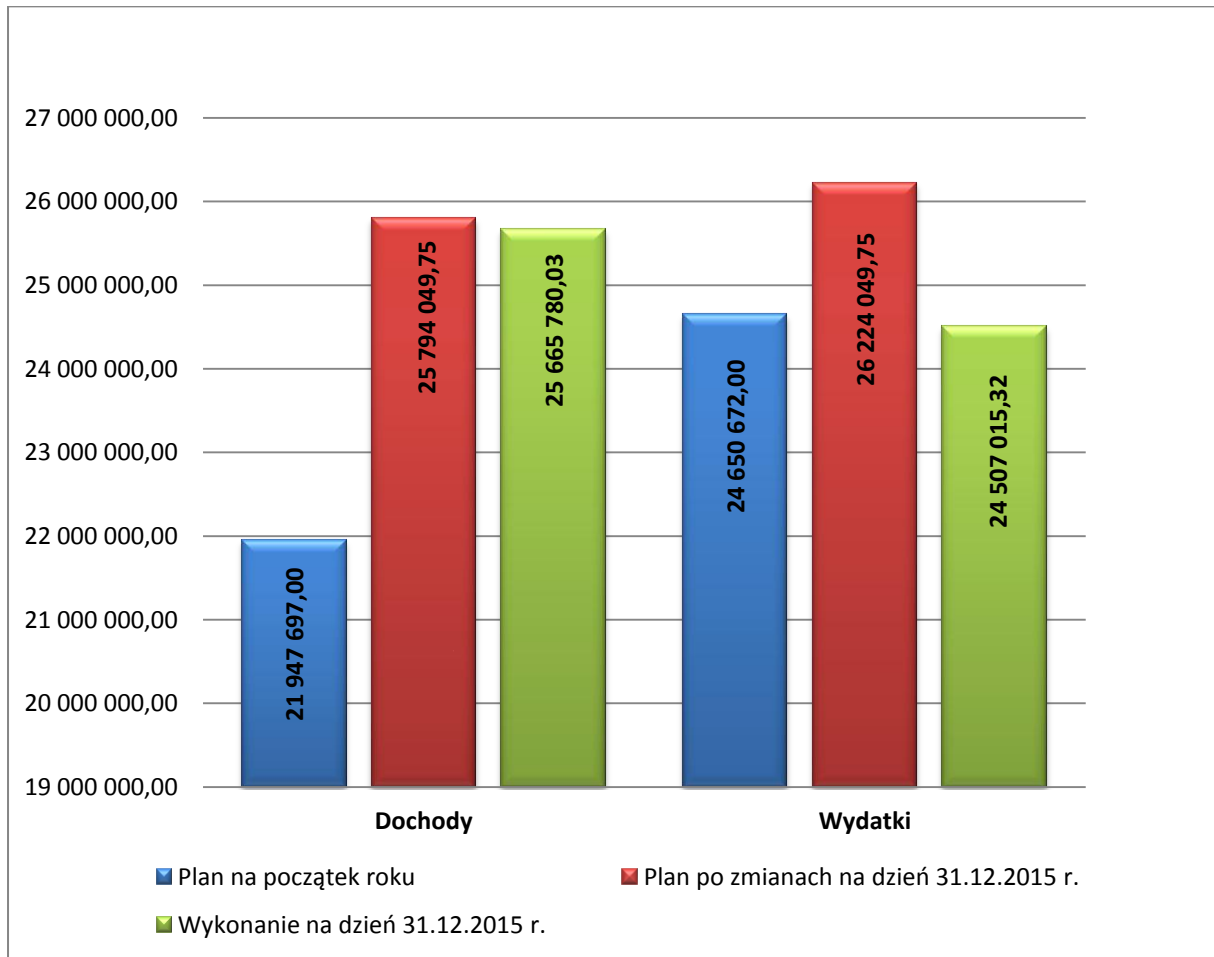
Plan wydatków uchwalono pierwotnie na kwotę **24.650.672** zł, po zmianach na dzień 31.12.2015 roku wyniósł **26.224.049,75** zł, natomiast wykonanie wyniosło **24.507.015,32** zł, co stanowi **93,45** %.

*Różnica między wykonanymi dochodami, a wykonanymi wydatkami stanowi nadwyżkę w kwocie **1.158.764,71** zł.*

W 2015 roku w planie budżetu gminy dokonywane były zmiany przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy na podstawie upoważnienia przez Radę Gminy oraz upoważnienia ustawowego.

W sprawie zmian w budżecie Rada Gminy podjęła 5 uchwał oraz wydano 10 zarządzeń Wójta Gminy.

## 1. DOCHODY I WYDATKI



## 2. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy w trakcie roku zmieniały się i ostatecznie na dzień 31 grudnia 2015 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.846.352,75 zł. Na kwotę dokonanej zmiany wpłynęły zarówno zmniejszenia jak i zwiększenia. Dochody zostały zrealizowane w kwocie **25.665.780,03 zł**, tj. w **99,50 %** planu. W porównaniu z 2014 r. poziom wykonania dochodów jest niższy o 0,16 %.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

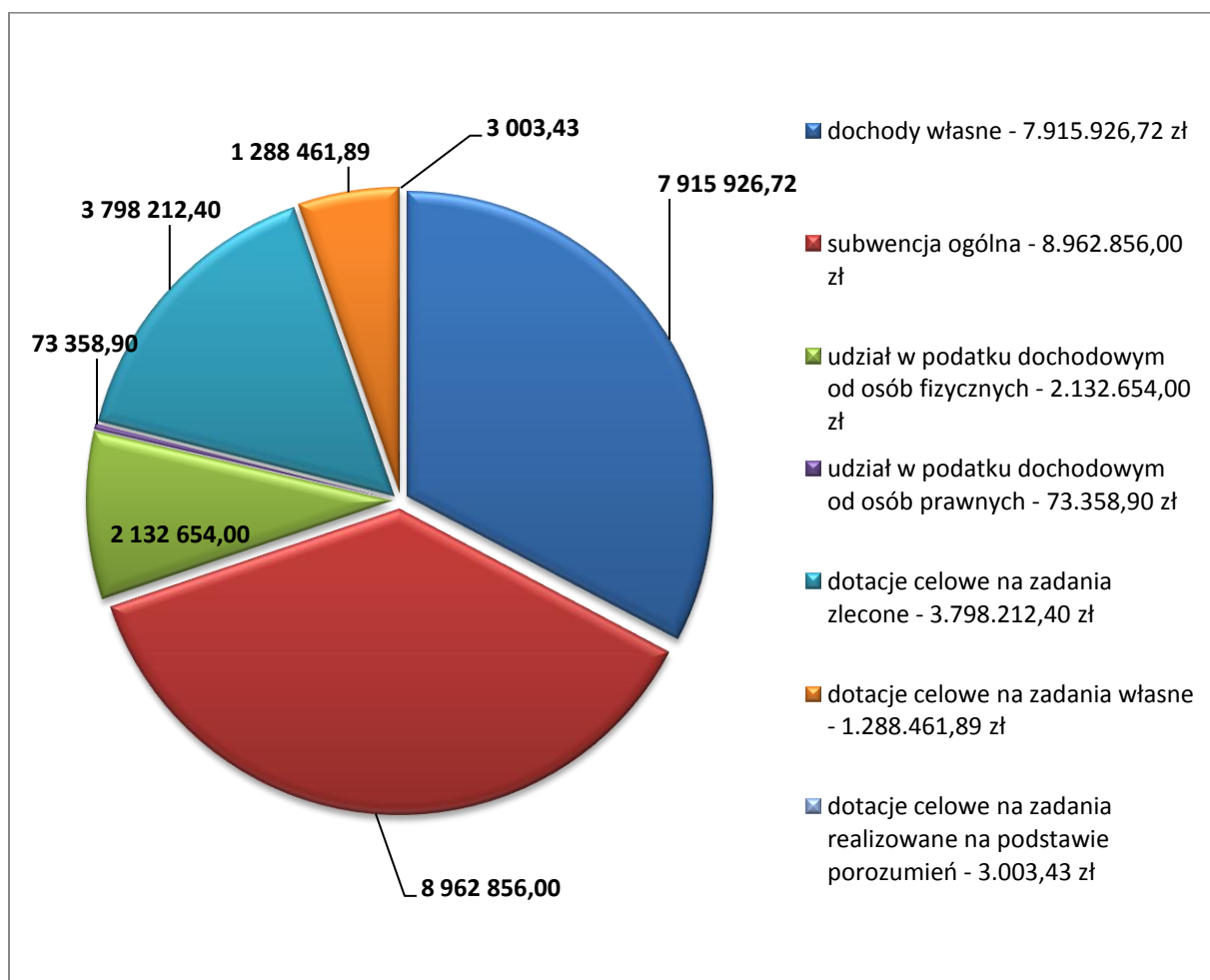
- dochody bieżące, na plan **24.302.442,45 zł** zrealizowano **24.174.473,34 zł**, tj. **99,47 %** planu,
- dochody majątkowe, na plan **1.491.634 zł** zrealizowano **1.491.306,69 zł**, tj. **99,98 %** planu.

## STRUKTURA DOCHODÓW ZA 2015 r.

### 2.1. Dochody bieżące

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 24.174.473,34 zł, co stanowi 99,47 % planu. O poziomie wykonania dochodów zdecydowały w głównej mierze uzyskane wpływy z tytułu:

- podatków lokalnych i opłat,
- subwencji ogólnej z budżetu państwa,
- udziału w podatkach dochodowych,
- dotacji celowej na zadania zlecone,
- dotacji na zadania własne,
- dotacji celowej na zadania realizowane na podstawie porozumień.



**Realizacja dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia się następująco:**

Lp.	Dochody bieżące w tym:	Plan 2014 r.	Wykonanie za 2014 r.	Stopień realizacji planu	Plan 2015 r.	Wykonanie za 2015 r.	Stopień realizacji planu	Dynamika 2015/2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	dochody własne	6 659 463,00	6 641 655,56	99,73%	8 020 823,00	7 915 926,72	98,69%	119,19%
2	subwencja ogólna	7 985 568,00	7 985 568,00	100,00%	8 962 856,00	8 962 856,00	100,00%	112,24%
3	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 125 043,00	2 148 628,00	101,11%	2 114 376,00	2 132 654,00	100,86%	99,26%
4	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	100 000,00	71 003,90	71,00%	75 000,00	73 358,90	97,81%	103,32%
5	dotacje celowe na zadania zlecone	3 646 804,21	3 626 824,93	99,45%	3 825 167,02	3 798 212,40	99,30%	104,73%
6	dotacje celowe na zadania własne	1 337 239,00	1 335 288,58	99,85%	1 301 217,00	1 288 461,89	99,02%	96,49%
7	dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami	565 300,00	530 266,86	93,80%	3 003,43	3 003,43	100,00%	0,57%
<b>Razem</b>		<b>22 419 417,21</b>	<b>22 339 235,83</b>	<b>99,64%</b>	<b>24 302 442,45</b>	<b>24 174 473,34</b>	<b>99,47%</b>	<b>108,22%</b>

### **2.1.1. Dochody własne**

Zasadniczą część dochodów Gminy Rypin stanowią dochody własne. Na dochody te składają się m.in. wpływy z podatków oraz opłat. Na dochody podatkowe, dla których gmina jest jednocześnie organem podatkowym, składają się m.in. podatki: od nieruchomości, rolno, leśny, od środków transportowych. Dodatkowo na podatkowe źródła dochodów Gminy składają się również kwoty pobierane przez inne organy (urzędy skarbowe), a następnie przekazywane gminie. Do podatków tych należą: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ( PIT ) i prawnych ( CIT ), podatek od czynności cywilno - prawnych ( PCC ) oraz podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej ( CIT ). Wymienione wyżej dochody wraz z wpływami z opłaty skarbowej i eksploatacyjnej stanowią grupę tzw. podstawowych dochodów podatkowych, z realizacji których sporządza się roczne sprawozdania Rb-PDP. Dane zawarte w tym sprawozdaniu służą do ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin.

Wykonanie dochodów własnych w 2015 r. wyniosło 7.915.926,72 zł tj. 98,69 % planu. Jak wynika z poniższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za 2014 r. nastąpił wzrost o 1.274.271,16 zł, tj. o 19,19 % (wzrost dochodów podatkowych w szczególności podatku od nieruchomości).

Źródło dochodu	Plan na 31.12.2013	Wykonanie na 31.12.2013	Stopień realizacji planu	Plan na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2014	Stopień realizacji planu	Dynamika 2014/2013	Plan na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2015	Stopień realizacji planu	Dynamika 2015/2014
1	2	3	4	5	6	7					8
<b>Ogółem dochody własne</b>	<b>5 553 740,00</b>	<b>5 392 790,74</b>	<b>97,10%</b>	<b>6 659 463,00</b>	<b>6 641 655,56</b>	<b>99,73%</b>	<b>123,16%</b>	<b>8 020 823,00</b>	<b>7 915 926,72</b>	<b>98,69%</b>	<b>119,19%</b>
w tym:											
<b>Podatki i opłaty lokalne</b>	<b>4 998 500,00</b>	<b>4 881 705,53</b>	<b>97,66%</b>	<b>6 022 800,00</b>	<b>6 086 130,98</b>	<b>101,05%</b>	<b>124,67%</b>	<b>6 540 855,00</b>	<b>6 536 242,69</b>	<b>99,93%</b>	<b>107,40%</b>
w tym:											
podatek od nieruchomości	3 210 000,00	3 136 700,03	97,72%	3 757 000,00	3 772 568,24	100,41%	<b>120,27%</b>	3 930 000,00	3 907 793,90	<b>99,43%</b>	<b>103,58%</b>
podatek rolny	575 500,00	570 479,51	99,13%	638 800,00	644 451,98	100,88%	<b>112,97%</b>	658 200,00	655 392,59	<b>99,57%</b>	<b>101,70%</b>
podatek leśny	24 000,00	25 062,20	104,43%	23 000,00	23 680,00	102,96%	<b>94,48%</b>	26 600,00	26 596,10	<b>99,99%</b>	<b>112,31%</b>
podatek od środków transportowych	192 000,00	190 616,74	99,28%	195 000,00	191 372,25	98,14%	<b>100,40%</b>	195 000,00	194 180,98	<b>99,58%</b>	<b>101,47%</b>
opłata od posiadania psów	500,00	150,00	30,00%	1 000,00	165,00	16,50%	<b>110,00%</b>	55,00	55,00	<b>100,00%</b>	<b>33,33%</b>
opłata za odpady komunalne	245 500,00	217 962,00	0,00%	540 000,00	509 078,40	94,27%	<b>0,00%</b>	550 000,00	557 416,32	<b>101,35%</b>	<b>109,50%</b>
opłata za wodę i ścieki	721 500,00	715 751,73	99,20%	843 000,00	922 158,62	109,39%	<b>128,84%</b>	1 160 000,00	1 175 541,49	<b>101,34%</b>	<b>127,48%</b>
opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	8 500,00	4 832,32	56,85%	5 000,00	4 541,49	90,83%	<b>93,98%</b>	5 000,00	4 483,06	<b>89,66%</b>	<b>98,71%</b>
opłata skarbowa	21 000,00	20 151,00	95,96%	20 000,00	18 115,00	90,58%	<b>89,90%</b>	16 000,00	14 783,25	<b>92,40%</b>	<b>81,61%</b>
<b>Podatki i opłaty pobierane przez urząd</b>	<b>105 000,00</b>	<b>102 250,80</b>	<b>97,38%</b>	<b>133 100,00</b>	<b>141 923,00</b>	<b>106,63%</b>	<b>138,80%</b>	<b>292 500,00</b>	<b>262 155,99</b>	<b>89,63%</b>	<b>184,72%</b>
w tym:											
podatek od czynności cywilnoprawnych	100 500,00	98 490,80	98,00%	124 000,00	133 839,00	107,93%	<b>135,89%</b>	210 500,00	204 941,99	<b>97,36%</b>	<b>153,13%</b>
podatki opłacane w formie karty podatkowej	500,00	0,00	0,00%	1 000,00	999,00	99,90%	<b>0,00%</b>	2 000,00	0,00	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

podatek od spadków i darowizn	4 000,00	3 760,00	94,00%	8 100,00	7 085,00	87,47%	<b>188,43%</b>	80 000,00	57 214,00	<b>71,52%</b>	<b>807,54%</b>
<b>Pozostałe dochody własne</b>	<b>450 240,00</b>	<b>408 834,41</b>	<b>90,80%</b>	<b>503 563,00</b>	<b>413 601,58</b>	<b>82,14%</b>	<b>101,17%</b>	<b>1 187 468,00</b>	<b>1 117 528,04</b>	<b>94,11%</b>	<b>270,19%</b>
w tym:											
wpływy z najmu i dzierżawy	95 800,00	93 081,82	97,16%	89 600,00	80 980,91	90,38%	<b>87,00%</b>	124 650,00	120 433,75	<b>96,62%</b>	<b>148,72%</b>
opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	86 000,00	85 229,26	99,10%	90 000,00	85 140,29	94,60%	<b>99,90%</b>	90 000,00	83 288,72	<b>92,54%</b>	<b>97,83%</b>
odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	30 000,00	28 016,97	93,39%	47 150,00	48 411,00	102,67%	<b>172,79%</b>	27 250,00	29 693,15	<b>108,97%</b>	<b>61,34%</b>
kary i grzywny	120 000,00	104 526,42	87,11%	125 000,00	92 549,23	74,04%	<b>88,54%</b>	172 300,00	119 650,50	<b>69,44%</b>	<b>129,28%</b>
pozostałe	118 440,00	97 979,94	82,73%	151 813,00	106 520,15	70,17%	<b>108,72%</b>	773 268,00	764 461,92	<b>98,86%</b>	<b>717,67%</b>

- **podatek od nieruchomości** jest pierwszym co do wielkości źródłem dochodów własnych Gminy. Jego podatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne - w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej. Opodatkowaniu podlega fakt posiadania majątku - nieruchomości. Wysokość maksymalnych stawek podatkowych określona jest w ustawie o podatkach lokalnych, ustalenie tych stawek dla danej gminy wynika z uchwały rady gminy. Dla Gminy Rypin stawki na rok 2015 określone zostały w uchwale Rady Gminy Rypin Nr XLI/228/14 z dnia 6 listopada 2014 r.

Podatek został wykonany w wysokości 3.907.793,90 zł, tj. 99,43 % planu.

Utrzymuje się tendencja wzrostowa podatników – w 2015 roku odnotowano ich wzrost o 20 podatników ( w analogicznym okresie roku poprzedniego o 32 podatników).

Na wniosek podatników o stwierdzenie nadpłaty w podatku od nieruchomości oraz na podstawie korekt deklaracji podatkowych dokonano zwrotu nienależnie zapłaconego podatku na kwotę 135.153,00 zł.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 158.922,85 zł, co oznacza ich spadek w stosunku do stanu na koniec roku 2014 o 26,85 %.

- **podatek rolny** wykonano w wysokości 655.392,59 zł, tj. 99,57 % planu. Część podatników, w szczególności osoby fizyczne, regulowała całą kwotę podatku za 2015 r., tj. bez rozkładania płatności na 4 ustawowe terminy. Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 56.368,68 zł, co oznacza ich wzrost w stosunku do stanu na koniec roku 2014 o 3,24 %.
- **podatek leśny** wykonanie za 2015 r. wyniosło 26.596,10 zł, co stanowi 99,99 % planu. Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1.604,90 zł. W stosunku do analogicznego okresie roku poprzedniego nastąpił spadek dochodów o 1.05 %.
- **podatek od środków transportowych** wykonany został w wysokości 194.180,98 zł., tj. 99,58 % planu. W 2015 r. opodatkowaniu podlegało 145 pojazdy, z tego 122 pojazdów stanowiło własność osób fizycznych i 23 osób prawnych. W stosunku do stanu na koniec roku 2014 liczba opodatkowanych pojazdów zwiększyła się o 5 sztuki, co oznacza ich wzrost o 3,45 %. Stawki podatku od środków transportowych dla Gminy Rypin na 2015 r. określone zostały w Uchwale Rady Gminy Rypin Nr

XLI/229/14 z dnia 6 listopada 2014 r. Katalog pojazdów, które podlegają podatkowi od środków transportowych jest zamknięty - opodatkowaniu podlegają jedynie pojazdy w nim wskazane. W 2015 r. kwota ściągniętych zaległości wyniosła 46.842,00 zł, z czego w wyniku działań egzekucyjnych uzyskano 17.573,19 zł. Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 31.842,95 zł, co oznacza spadek w stosunku do stanu na koniec 2014 r. o 8,49 %.

- **podatek od spadków i darowizn** wykonanie za 2015 r. wyniosło 57.214,00 zł, tj. 71,52 % planu. Na wykonanie dochodów wpływ miało:
  - ✓ korzystanie ze zwolnienia z podatku w ramach ulgi nielimitowanej przez najbliższych członków rodziny w przypadku dopełnienia warunków ustawowych,
  - ✓ nie dokonanie przez część nabywców zaliczanych do I grupy podatkowej terminu zgłoszenia nabycia własności lub praw majątkowych, czego skutkiem jest ustalenie podatku,
  - ✓ ilość zawartych transakcji i zdarzeń, będących podstawą wymiaru podatku,
  - ✓ wartość rynkowa przedmiotów opodatkowania,
  - ✓ sytuacja materialna nabywających masę spadkową uzasadniająca zastosowanie indywidualnych ulg.
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonanie za 2015 r. wyniosło 204.941,99 zł, tj. 97,36 % planu. Wpływy od osób fizycznych wyniosły 94.996,99 zł, tj. 95,00 % planu, natomiast wykonanie dochodów od osób prawnych wyniosło 109.945,00 zł, tj. 99,50 % planu. Pobór tego podatku związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności o charakterze cywilno - prawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego też trudno jest dokładnie zaplanować przychody z tego tytułu. Stosunkowo wysokie wykonanie planu za I półrocze pozwala przypuszczać, że plan ten zostanie wykonany w skali rocznej.
- **wpływy z opłaty za odpady komunalne** wykonanie za 2015 r. wyniosło 557.416,32 zł, co stanowi 101,35 % planu. Zaległości z tytułu opłaty za odpady komunalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 88.915,08 zł.
- **wpływy z opłaty za wodę i ścieki** wykonanie za I półrocze wyniosło 1.175.541,49 zł, co stanowi 101,34 % planu. Wpływy z opłaty za wodę wyniosły 825.195,06 zł, tj.

100,63 % planu. Zaległości z tytułu opłaty za wodę na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 138.224,74 zł, co oznacza wzrost w stosunku do stanu na koniec 2014 r. o 7,86 %. Wykonanie dochodów z opłaty za ścieki wyniosło 347.901,79 zł, tj. 107,05 % planu. Zaległości z tytułu opłaty za ścieki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 23.593,33 zł, co oznacza wzrost w stosunku do stanu na koniec 2014 r. o 5,14 %.

- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** wpływy z tego tytułu zrealizowano w wysokości 83.288,72 zł, tj. 92,54 % planu. Opłata pobierana jest w trzech ratach: do 31 stycznia, do 31 maja oraz do 30 września.
- **wpływy z opłaty skarbowej** zrealizowano w 92,40 %. Opłata ta jest pobierana za czynności urzędowe różnych podmiotów i ma charakter ogólnej opłaty administracyjnej, dlatego też - podobnie jak w przypadku PCC trudno jest przewidzieć dokładnie wpływy z tego tytułu.
- **pozostałe dochody własne** – wykonanie za 2015 r. wyniosło 1.034.241,38 zł. Na tę pozycję dochodów składają się wpływy m.in. z tytułu: opłaty za posiadanie psa, wpływy za użytkowanie wieczyste, grzywny i kary, czynsze z najmu i dzierżawy, pozostałe odsetki, otrzymane darowizny itp.

## 2.1.2. Subwencja ogólna

Realizacja przyjętego planu subwencji z budżetu państwa następowała zgodnie z planem. Poszczególne kwoty planu części subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej zostały wykonane w 100,00 %.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2013	Plan na 2014	Wykonanie 31.12.2014	Plan na 2015	Wykonanie 31.12.2015	% wykonania planu 2015	Dynamika 2014/2013	Dynamika 2015/2014
Część oświatowa subwencji ogólnej	5 714 507,00	5 745 097,00	5 745 097,00	6 040 533,00	6 040 533,00	100,00%	100,54%	105,14%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 106 091,00	2 224 747,00	2 224 747,00	2 812 653,00	2 812 653,00	100,00%	71,63%	126,43%
Część równoważąca subwencji ogólnej	132 308,00	15 724,00	15 724,00	109 670,00	109 670,00	100,00%	11,88%	697,47%
<b>Razem</b>	<b>8 952 906,00</b>	<b>7 985 568,00</b>	<b>7 985 568,00</b>	<b>8 962 856,00</b>	<b>8 962 856,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>89,20%</b>	<b>112,24%</b>

Powyższa tabela przedstawia pełen obraz realizacji dochodów z tytułu uzyskanej subwencji. Z danych wynika, iż duży udział w strukturze wykonanych dochodów zajmuje subwencja ogólna, która stanowi aż 34,92 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów w omawianym okresie, w tym:

- subwencja oświatowa – 23,54 %,
- subwencja wyrównawcza – 10,96 %,
- subwencja równoważąca – 0,42 %.

W subwencji ogólnej największy udział w dochodach ma część oświatowa. Wskaźnik ten informuje o ważności zadania własnego gminy, jakim jest prowadzenie szkół podstawowych i gimnazjum. Cieszy fakt, iż dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej mają tendencję wzrostową.

Wysokość kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gminy, naliczana jest wg ustawowo określonych kryteriów, uzależniona jest od wielkości potencjalnych dochodów podatkowych gminy oraz liczby mieszkańców faktycznie

zamieszkałych w gminie. Do dochodów podatkowych gminy wlicza się dochody wykonane, czyli takie, które faktycznie wpłynęły na rachunek budżetu gminy oraz dochody, które gmina mogłaby uzyskać z podatku rolnego, stosując do ich obliczenia średnią cenę skupu żyta a z podatku leśnego – średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, a w przypadku innych podatków, stosując do ich obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujących w danym roku. Do dochodów, które gmina mogłaby uzyskać zalicza się także skutki finansowe wynikające z zastosowania, przewidzianych w przepisach prawa podatkowego, ulg podatkowych i ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

Stosownie do art. 20 ust.2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymuje gmina, w której wielkość dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca (wskaźnik G) jest mniejsza niż 92 % dochodów podatkowych wszystkich gmin w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca (wskaźnik Gg). Im większa różnica pomiędzy wskaźnikiem Gg i wskaźnikiem G dla danej gminy, tym wyższa jest kwota podstawowa. Wskaźnik G jest wyliczany na podstawie dochodów podatkowych powiększonych o skutki decyzji o udzieleniu ulg w spłacie zobowiązań w zakresie podatków i opłat stanowiących dochody gminy, a także skutki uchwał Rady Gminy o stosowaniu stawek podatkowych niższych od stawek maksymalnych.

W 2015 roku plan subwencji wyrównawczej w stosunku do 2014 roku był wyższy o kwotę 977.288,00 zł

### **2.1.3. UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH**

Zasadniczy wpływ na poziom realizacji dochodów Gminy mają udziały z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wysokość udziału podatku dochodowego od osób fizycznych dla gmin określa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z informacją przedstawioną w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 06 lutego b.r., nr ST3/4750.5.2015, w 2015 r. wysokość tych wpływów dla gmin wynosi 37,67 %. Podatek ten jest pobierany na zasadach ogólnych od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy. W Gminie Rypin na dzień 30 czerwca 2015 r. realizacja wpływów z tego tytułu wyniosła 2.132.654 zł, tj. 100,86 % planowanych wpływów.

#### **2.1.4. UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSOÓB PRAWNYCH**

Dochód z tego tytułu dla budżetu gminy realizowany jest przez urzędy skarbowe – dochody zrealizowano w wysokości 73.358,90 zł, tj. 97,81 % w stosunku do planu. Kwota udziału jest uzależniona od ilości podatników posiadających siedziby i zakłady na terenie Gminy Rypin, a także od podatników posiadających tylko zakłady niezależne od miejsca położenia siedzib. W tym drugim przypadku do budżetu gminy wpływają dochody proporcjonalnie do liczby zatrudnionych osób w zakładach podatnika posiadającego siedzibę poza Gminą Rypin. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych jest stała i wynosi 6,71%.

Kształtowanie się dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych powiązane jest bezpośrednio z rozwojem gospodarczym, a tym samym największy wpływ na wysokość uzyskanych dochodów w ostatnich latach miało spowolnienie gospodarcze.

#### **2.1.5. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA**

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomagania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Mogą one pochodzić z różnych źródeł: budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych lub unijnych. Dotacje te są ściśle powiązane z realizacją określonych zadań, stąd też wynika obowiązek ich szczegółowego rozliczania poprzez składanie odpowiednich sprawozdań oraz dokonywania zwrotu niewykorzystanych środków w ściśle określonym terminie.

Realizacja przyznanych Gminie Rypin w 2015 r. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone i własne przebiegała zgodnie z planem.

Przeznaczenie dotacji	Wykonanie na 31.12.2013	Plan na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2014	Stopień realizacji planu	Dynamika 2014/2013	Plan na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2015	Stopień realizacji planu	Dynamika 2015/2014
1	4	3	4	5	6	3	4	5	6
<b>Ogółem dotacje celowe</b>	<b>4 658 652,67</b>	<b>5 549 343,21</b>	<b>5 492 380,37</b>	<b>98,97%</b>	<b>117,90%</b>	<b>5 129 387,45</b>	<b>5 089 677,72</b>	<b>99,23%</b>	<b>92,67%</b>
w tym na:									
<b>Zadania zlecone</b>	<b>3 415 320,31</b>	<b>3 646 804,21</b>	<b>3 626 824,93</b>	<b>99,45%</b>	<b>106,19%</b>	<b>3 825 167,02</b>	<b>3 798 212,40</b>	<b>99,30%</b>	<b>104,73%</b>
w tym na:									
rolnictwo i łowiectwo	590 658,49	618 215,81	618 013,24	99,97%	<b>104,63%</b>	613 030,01	613 029,81	100,00%	<b>99,19%</b>
administracja publiczna	92 965,00	94 700,00	94 700,00	100,00%	<b>101,87%</b>	52 547,00	49 353,38	93,92%	<b>52,12%</b>
urzędy państwowe, prawo, sądy	1 400,00	68 065,00	51 665,15	75,91%	<b>3690,37%</b>	63 482,00	63 482,00	100,00%	<b>122,87%</b>
oświata i wychowanie	0,00	7 874,21	7 748,76	0,00%	<b>0,00%</b>	49 717,33	48 753,91	98,06%	<b>0,00%</b>
pomoc społeczna	2 730 296,82	2 857 949,19	2 854 697,78	99,89%	<b>104,56%</b>	3 046 390,68	3 023 593,30	99,25%	<b>105,92%</b>
<b>Zadania własne</b>	<b>1 110 571,27</b>	<b>1 337 239,00</b>	<b>1 335 288,58</b>	<b>99,85%</b>	<b>120,23%</b>	<b>1 301 217,00</b>	<b>1 288 461,89</b>	<b>99,02%</b>	<b>96,49%</b>
w tym na:									
pomoc społeczna	794 309,16	839 144,00	838 249,98	99,89%	<b>105,53%</b>	838 726,00	828 790,66	98,82%	<b>98,87%</b>
oświata i wychowanie	68 724,00	227 098,00	227 098,00	100,00%	<b>330,45%</b>	223 529,00	221 088,13	98,91%	<b>97,35%</b>
edukacyjna opieka wychowawcza	247 538,11	270 997,00	269 940,60	99,61%	<b>109,05%</b>	238 962,00	238 583,10	99,84%	<b>88,38%</b>
<b>Zadania realizowane na podstawie porozumień</b>	<b>132 761,09</b>	<b>565 300,00</b>	<b>530 266,86</b>	<b>93,80%</b>	<b>399,41%</b>	<b>3 003,43</b>	<b>3 003,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,57%</b>
w tym na:									
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	132 761,09	565 300,00	530 266,86	93,80%	<b>399,41%</b>	3 003,43	3 003,43	100,00%	<b>0,57%</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za 2014 r. nastąpił spadek otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę 402.702,65 zł, tj. o 7,33 %.

W ramach przydzielonych dotacji najwięcej środków otrzymano na zadania z zakresu pomocy społecznej m.in. na:

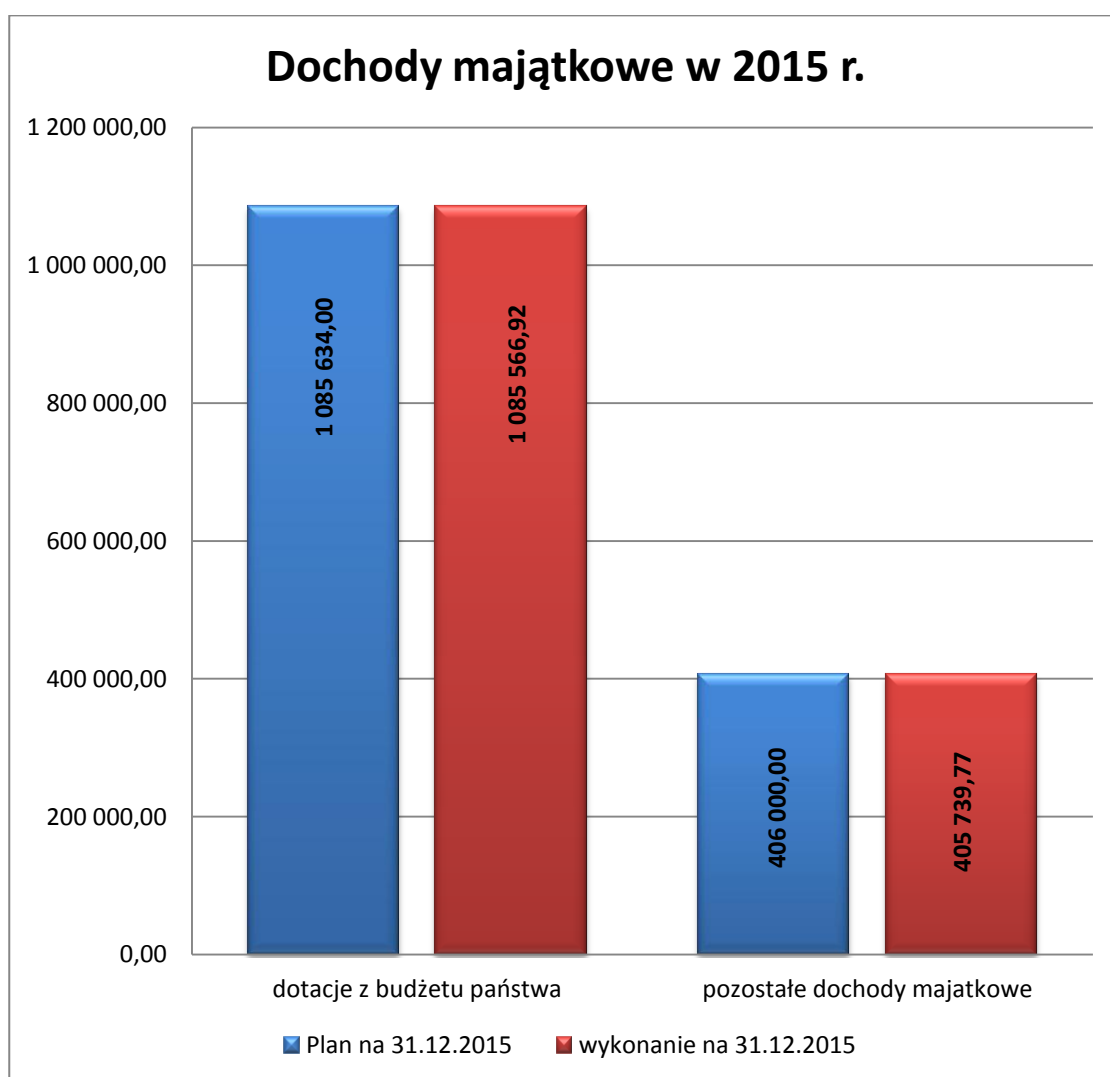
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalno rentowe,
- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”,
- zasiłki stałe i okresowe,
- składki zdrowotne.

## 2.2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 1.491.634,00 zł, wykonano w kwocie 1.491.306,69 zł tj. 99,98 % planu.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- 1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- 2) dochody ze sprzedaży majątku,
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.



Realizacja dochodów wg źródeł przedstawia się następująco:

**Dotacje celowe z budżetu państwa: 1.085.566,92 zł;**

- 59.387,00 zł – na zadanie pn. „Modernizacja sieci wodociągowej wraz z przyłączami wodociagowymi oraz przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kowalki”. Umowa o przyznaniu pomocy Nr WS-I-W.052.2.49.985.2014 00109-6921-UM0200049/14 z dnia 03 listopada 2014 r.  
Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2014 roku.
- 736.564,00 zł – na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sikory i Kowalki - Etap II”. Umowa o przyznaniu pomocy Nr WS-I-W.052.2.12.185.2013 00028-6921-UM0200009/13 z dnia 27 lutego 2014 r.  
Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2014 roku.
- 42.000 zł – na zadanie pn. „Zagospodarowanie obiektu pałacowego w Sadłowie – izba przyrodnicza”. Umowa o przyznaniu pomocy Nr WS-I-W.052.9.77.757.2014 00064-6930-UM0230077/14 z dnia 19 września 2014 r.  
Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2014 roku.
- 41.000 zł – na zadanie pn. „Zagospodarowanie obiektu pałacowego w Sadłowie – izba etnograficzna z zapleczem sanitarnym”. Umowa o przyznaniu pomocy Nr WS-I-W.052.9.5.325.2014 00035-6930-UM0230005/14 z dnia 11 kwietnia 2014 roku.  
Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2014 roku.
- 10.332,92 zł – na zadanie pn. „Utworzenie tablic informacyjnych na terenie Gminy Rypin związanych z ofertą turystyczną Gminy wraz z wydaniem folderu turystyczno-przyrodniczego”. Umowa o przyznaniu pomocy Nr WS-I-W.052.8.25.452.2014 00012-6930-UM0240025/14 z dnia 29 maja 2014 roku.  
Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2014 roku.
- 47.533,00 zł – na zadanie pn. „Zmiana sposobu użytkowania budynku po byłej hydroforni na świetlicę wiejską w miejscowości Balin”.  
Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2015 roku.

- 148.750,00 zł – na zadanie pn. „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej realizowanej dwuwarstwowo, składającej się z warstwy wiążącej i ścieralnej w obrębie geodezyjnym Czyżewo” Umowa o przyznaniu pomocy UM\_RO.7152.1.172.2015 z dnia 21 maja 2015 r. Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2015 roku.

**Pozostałe dochody majątkowe – 405.739,77 zł:**

- 405.739,77 zł – umowa partnerska z Gminą Skrwilno na współfinansowanie przedsięwzięcia pn. Przebudowa – modernizacja i częściowe poszerzenie drogi gminnej Cetki – Czyżewo. Zadanie inwestycyjne zrealizowano w 2015 roku.

### 2.3. Skutki finansowe zastosowania ulg, odroczeń i obniżenia górnych stawek podatkowych

W wyniku obniżenia przez Radę Gminy maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych w 2015 r. uzyskano dochody niższe o 1.035.111,22 zł, w tym; skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 37.698,48 zł, ubytek dochodów z tytułu umorzeń zaległości podatkowych wyniósł 93.924,40 zł, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu płatności 195.814,60 zł.

Skutki finansowe zastosowania ulg, odroczeń i obniżenia górnych stawek w poszczególnych zobowiązaniach podatkowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1.362.548,70 zł co oznacza, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost o 139.591, 34 zł tj. o 10,20 %.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2014	Wykonanie za 2015	Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa za okres sprawozdawczy	
					umorzenia zaległości podatkowych	rozłożenia na raty, odroczenia terminu
<b>Dochody ogółem</b>	<b>1 222 957,36</b>	<b>1 362 548,70</b>	<b>1 035 111,22</b>	<b>37 698,48</b>	<b>93 924,40</b>	<b>195 814,60</b>
w tym:						
podatek od nieruchomości	492 431,59	764 707,56	474 123,98	37 698,48	57 492,50	195 392,60
podatek rolny	592 686,50	463 470,90	428 221,00	0,00	34 827,90	422,00
podatek leśny	251,00	279,00	0,00	0,00	279,00	0,00
podatek od środków transportowych	137 588,27	134 091,24	132 766,24	0,00	1 325,00	0,00

Największy udział w łącznej kwocie ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień miał w 2015 r. podatek od nieruchomości. Natomiast w łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych największy udział miały obniżenia stawek w podatku rolnym, podatku od nieruchomości oraz w podatku od środków transportowych.

Nieodmiennie problemem są zaległości podatkowe. Stan wymagalnych i nie zapłaconych gminie należności budżetowych stanowi kwotę 559.935,83 zł. Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości podatkowych o 4,62 %.

Celem określenia rzeczywistych zaległości podatkowych naliczane są odsetki, a nie wpłacone na rachunek bankowy stanowią kwotę na dzień 31.12.2015 r. 56.162,00 zł, natomiast odsetki pozostałe 18.577,18 zł.

Wysokość zaległości według tytułów ich powstania przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota zaległości
<b>dochody z najmu, dzierżawy z innych umów</b>	<b>11 413,17</b>
<b>opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości</b>	<b>1 091,24</b>
<b>odpłatne nabycie prawa własności</b>	<b>0,00</b>
<b>wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej</b>	<b>602,00</b>
<b>wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</b>	<b>226,00</b>
<b>wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>94,00</b>
<b>wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>22 286,15</b>
<b>podatek od nieruchomości w tym:</b>	<b>158 922,85</b>
osoby prawne	0,00
osoby fizyczne	158 922,85
<b>podatek rolny w tym:</b>	<b>56 368,68</b>
osoby prawne	9,33
osoby fizyczne	56 359,35
<b>podatek leśny w tym:</b>	<b>1 604,90</b>
osoby prawne	1,00
osoby fizyczne	1 603,90

<b>podatek od środków transportowych w tym:</b>	<b>31 842,95</b>
osoby prawne	136,24
osoby fizyczne	31 706,71
<b>odpłatność za wodę</b>	<b>138 224,74</b>
<b>odpłatność za ścieki</b>	<b>23 593,33</b>
<b>opłata za gospodarowanie odpadami</b>	<b>88 915,08</b>
<b>Razem:</b>	<b>535 185,09</b>

Z przeprowadzonej analizy zaległości budżetowych wynika, że dłużnikami gminy są w szczególności osoby fizyczne. Zaległości te powstały z tytułu podatku rolnego, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, odpłatności za najem lokali mieszkalnych i użytkowych, dzierżawy mienia, odpłatności za użytkowanie wieczyste, opłaty za pobór wody, opłaty za odprowadzenie ścieków oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W stosunku do wszystkich dłużników podejmowane są działania w celu ściągnięcia należności, polegających na prowadzeniu postępowań egzekucyjnych, indywidualnych rozmowach z poszczególnymi dłużnikami, zabezpieczeniu wierzytelności gminy poprzez ustanowienie hipoteki przymusowej i ustawowej na majątku dłużnika.

W 2015 roku na łączne zobowiązanie pieniężne wystawiono 542 upomnienia oraz 165 tytułów wykonawczych. Kwota zaległości budżetowych z 2015 roku wyniosła 289.214,55 zł ( rok 2014 – 121.892,97 zł) w tym zabezpieczona tytułami wykonawczymi 50.849,15 zł. Oznacza to, że stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost zaległości o 167.321,58 zł tj o 137,27 %.

Kwota wpłat na zaległości, która wpłynęła z Urzędów Skarbowych i od Komorników Sądowych na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosi:

- Podatek od nieruchomości 161.587,07 zł,
- Podatek rolny 98.216,81 zł,
- Podatek leśny 1675,59 zł.

Na podatek od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 29 upomnień i 17 tytuły wykonawcze. Kwota zaległości budżetowych zabezpieczona tytułami wykonawczymi wynosi 24.595,00 zł. Kwota wpłat na zaległości, które wpłynęła z Urzędu Skarbowego wynosi na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 17.573,19 zł.

Na opłaty za gospodarowanie odpadami w 2015 roku wystawiono 968 upomnień na łączną kwotę 75.114,80 zł. Kwota zaległości na koniec roku wynosi 88.915,08 zł.

Do 31 grudnia 2015 roku wystawiono 103 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 38.318,41 zł. Egzekucja dokonana będzie z rachunku bankowego. Należności zostaną przekazane przez bank po przekroczeniu kwoty wolnej od zajęcia.

Reasumując te część tematyczną należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w roku 2015 przebiegała bez problemów. Nie było więc kłopotów z płynnością finansową gminy ani, też z terminowością realizowania wydatków budżetowych.

Realizację dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 1.

Treść	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie w złotych	Struktura realizacji
1	2	3	4	5	6	7
<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>010</b>			<b>1 955 389,01</b>	<b>1 955 373,90</b>	<b>100,00%</b>
<b>Infrastruktura wodociągowa</b>		<b>01010</b>		<b>1 268 359,00</b>	<b>1 268 359,00</b>	<b>100,00%</b>
wpływy z różnych dochodów			0970	472 408,00	472 408,00	<b>100,00%</b>
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich			6207	795 951,00	795 951,00	<b>100,00%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>01095</b>		<b>687 030,01</b>	<b>687 014,90</b>	<b>100,00%</b>
wpływy z różnych dochodów			0970	74 000,00	73 985,09	<b>99,98%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	613 030,01	613 029,81	<b>100,00%</b>
<b>Leśnictwo</b>	<b>020</b>			<b>1 650,00</b>	<b>1 644,30</b>	<b>99,65%</b>
<b>Gospodarka leśna</b>		<b>02001</b>		<b>1 650,00</b>	<b>1 644,30</b>	<b>99,65%</b>
dochody z najmu i dzierżawy			0750	1 650,00	1 644,30	<b>99,65%</b>
<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę</b>	<b>400</b>			<b>825 700,00</b>	<b>830 866,40</b>	<b>100,63%</b>
<b>Dostarczanie wody</b>		<b>40002</b>		<b>825 700,00</b>	<b>830 866,40</b>	<b>100,63%</b>
wpływy z usług			0830	820 000,00	825 195,06	<b>100,63%</b>
wpływy z pozostałych odsetek			0920	5 700,00	5 671,34	<b>99,50%</b>
<b>Transport i łączność</b>	<b>600</b>			<b>559 750,00</b>	<b>559 025,77</b>	<b>99,87%</b>
<b>Drogi publiczne gminne</b>		<b>60016</b>		<b>559 750,00</b>	<b>559 025,77</b>	<b>99,87%</b>
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw			0490	5 000,00	4 536,00	<b>90,72%</b>
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych			6300	406 000,00	405 739,77	<b>99,94%</b>
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych			6330	148 750,00	148 750,00	<b>100,00%</b>
<b>Turystyka</b>	<b>630</b>			<b>2 500,00</b>	<b>2 444,64</b>	<b>97,79%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>63095</b>		<b>2 500,00</b>	<b>2 444,64</b>	<b>97,79%</b>
odpłatność za domki			0830	2 500,00	2 444,64	<b>97,79%</b>

<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>700</b>			<b>125 400,00</b>	<b>121 497,93</b>	<b>96,89%</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>70005</b>		<b>125 400,00</b>	<b>121 497,93</b>	<b>96,89%</b>
wpływy z użytkowania wieczystego			0470	5 000,00	4 483,06	<b>89,66%</b>
dochody z najmu			0750	120 000,00	116 653,04	<b>97,21%</b>
wpływy z pozostałych odsetek			0920	400,00	361,83	<b>90,46%</b>
<b>Administracja Publiczna</b>	<b>750</b>			<b>103 947,00</b>	<b>97 286,12</b>	<b>93,59%</b>
<b>Urzędy Wojewódzkie</b>		<b>75011</b>		<b>52 747,00</b>	<b>49 362,68</b>	<b>93,58%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	52 547,00	49 353,38	<b>93,92%</b>
dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej			2360	200,00	9,30	<b>4,65%</b>
<b>Urzędy gmin</b>		<b>75023</b>		<b>40 800,00</b>	<b>37 590,52</b>	<b>92,13%</b>
wpływy z różnych opłat			0690	8 000,00	3 147,19	<b>39,34%</b>
wpływy z pozostałych odsetek			0920	20 000,00	22 956,45	<b>114,78%</b>
otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			0960	12 800,00	11 486,88	<b>89,74%</b>
<b>Promocja jst</b>		<b>75075</b>		<b>10 400,00</b>	<b>10 332,92</b>	<b>99,36%</b>
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich			6298	10 400,00	10 332,92	<b>99,36%</b>
<b>Urzędy Państwowe, Prawo, Sądy</b>	<b>751</b>			<b>63 482,00</b>	<b>63 482,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Urzędy Władzy Pań. Kont. Ochr. Pr.</b>		<b>75101</b>		<b>1 400,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	1 400,00	1 400,00	<b>100,00%</b>
<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>		<b>75107</b>		<b>30 600,00</b>	<b>30 600,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	30 600,00	30 600,00	<b>100,00%</b>
<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>		<b>75108</b>		<b>16 530,00</b>	<b>16 530,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	16 530,00	16 530,00	<b>100,00%</b>
<b>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</b>		<b>75110</b>		<b>14 952,00</b>	<b>14 952,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	14 952,00	14 952,00	<b>100,00%</b>
<b>Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej</b>	<b>756</b>			<b>7 421 281,00</b>	<b>7 371 176,43</b>	<b>99,32%</b>
<b>Wpływy z podatków</b>		<b>75601</b>		<b>2 100,00</b>	<b>58,60</b>	<b>2,79%</b>
podatek z karty podatkowej			0350	2 000,00	0,00	<b>0,00%</b>
odsetki			0910	100,00	58,60	<b>58,60%</b>

<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatków i opłat od osób prawnych</b>		<b>75615</b>		<b>3 187 750,00</b>	<b>3 156 273,66</b>	<b>99,01%</b>
podatek od nieruchomości			0310	3 000 000,00	2 969 866,16	<b>99,00%</b>
podatek rolny			0320	33 200,00	33 161,00	<b>99,88%</b>
podatek leśny			0330	17 100,00	17 085,00	<b>99,91%</b>
podatek od środków transportowych			0340	25 000,00	24 183,76	<b>96,74%</b>
podatek od czynności cywilnoprawnych			0500	110 500,00	109 945,00	<b>99,50%</b>
wpływy z różnych opłat			0690	350,00	330,98	<b>94,57%</b>
odsetki			0910	1 600,00	1 701,76	<b>106,36%</b>
<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatków i opłat od osób fizycznych</b>		<b>75616</b>		<b>1 928 055,00</b>	<b>1 903 126,26</b>	<b>98,71%</b>
podatek od nieruchomości			0310	930 000,00	937 927,74	<b>100,85%</b>
podatek rolny			0320	625 000,00	622 231,59	<b>99,56%</b>
podatek leśny			0330	9 500,00	9 511,10	<b>100,12%</b>
podatek od środków transportowych			0340	170 000,00	169 997,22	<b>100,00%</b>
podatek od spadków i darowizn			0360	80 000,00	57 214,00	<b>71,52%</b>
opłata od posiadania psów			0370	55,00	55,00	<b>100,00%</b>
podatek od czynności cywilnoprawnych			0500	100 000,00	94 996,99	<b>95,00%</b>
wpływy z innych opłat			0690	3 500,00	2 397,38	<b>68,50%</b>
odsetki			0910	10 000,00	8 795,24	<b>87,95%</b>
<b>Wpływy z różnych stanowiących dochody</b>		<b>75618</b>		<b>114 000,00</b>	<b>105 705,01</b>	<b>92,72%</b>
wpływy z opłaty skarbowej			0410	16 000,00	14 783,25	<b>92,40%</b>
wpływy z innych opłat			0460	8 000,00	7 633,04	<b>95,41%</b>
wpływy z zezwoleń na alkohol			0480	90 000,00	83 288,72	<b>92,54%</b>
<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>		<b>75621</b>		<b>2 189 376,00</b>	<b>2 206 012,90</b>	<b>100,76%</b>
podatek od osób fizycznych			0010	2 114 376,00	2 132 654,00	<b>100,86%</b>
podatek od osób prawnych			0020	75 000,00	73 358,90	<b>97,81%</b>
<b>Różne rozliczenia</b>	<b>758</b>			<b>8 962 856,00</b>	<b>8 962 856,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Część oświatowa subwencji</b>		<b>75801</b>		<b>6 040 533,00</b>	<b>6 040 533,00</b>	<b>100,00%</b>
subwencja oświatowa			2920	6 040 533,00	6 040 533,00	<b>100,00%</b>

<b>Część wyrównawcza subwencji</b>		<b>75807</b>		<b>2 812 653,00</b>	<b>2 812 653,00</b>	<b>100,00%</b>
subwencja wyrównawcza			2920	2 812 653,00	2 812 653,00	<b>100,00%</b>
<b>Część równoważąca subwencji</b>		<b>75831</b>		<b>109 670,00</b>	<b>109 670,00</b>	<b>100,00%</b>
subwencja równoważąca			2920	109 670,00	109 670,00	<b>100,00%</b>
<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>801</b>			<b>336 246,33</b>	<b>333 140,85</b>	<b>99,08%</b>
<b>Szkoły podstawowe</b>		<b>80101</b>		<b>37 727,91</b>	<b>40 374,03</b>	<b>107,01%</b>
wpływy z najmu			0750	3 000,00	2 136,41	<b>71,21%</b>
otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			0960	3 000,00	3 000,00	<b>100,00%</b>
wpływy z różnych dochodów			0970	0,00	4 281,60	<b>0,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	28 427,91	27 656,02	<b>97,28%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	3 300,00	3 300,00	<b>100,00%</b>
<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>		<b>80103</b>		<b>255 229,00</b>	<b>248 221,31</b>	<b>97,25%</b>
wpływy z różnych dochodów			0970	35 000,00	30 433,18	<b>86,95%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	220 229,00	217 788,13	<b>98,89%</b>
<b>Gimnazja</b>		<b>80110</b>		<b>21 099,44</b>	<b>22 624,29</b>	<b>107,23%</b>
wpływy z różnych dochodów			0970	0,00	1 526,40	<b>0,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	21 099,44	21 097,89	<b>99,99%</b>
<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>80148</b>		<b>22 000,00</b>	<b>21 921,22</b>	<b>99,64%</b>
wpływy z innych opłat			0690	22 000,00	21 921,22	<b>99,64%</b>
<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki</b>		<b>80150</b>		<b>189,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	189,98	0,00	<b>0,00%</b>
<b>Pomoc społeczna</b>	<b>852</b>			<b>3 922 826,68</b>	<b>3 879 628,62</b>	<b>98,90%</b>
<b>Wpływy z różnych dochodów</b>		<b>85212</b>		<b>2 955 363,00</b>	<b>2 923 858,35</b>	<b>98,93%</b>
wpływy z innych opłat			0690	10,00	2,34	<b>23,40%</b>
wpływy z pozostałych odsetek			0920	100,00	58,83	<b>58,83%</b>
otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			0980	25 100,00	15 116,87	<b>60,23%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	2 930 153,00	2 908 680,31	<b>99,27%</b>

<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne</b>	<b>85213</b>			<b>22 932,00</b>	<b>22 928,14</b>	<b>99,98%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	11 392,00	11 390,40	<b>99,99%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	11 540,00	11 537,74	<b>99,98%</b>
<b>Zasilki i pomoc w naturze</b>	<b>85214</b>			<b>409 069,00</b>	<b>399 135,92</b>	<b>97,57%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	409 069,00	399 135,92	<b>97,57%</b>
<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>85215</b>			<b>1 670,08</b>	<b>1 359,39</b>	<b>81,40%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	1 670,08	1 359,39	<b>81,40%</b>
<b>Zasilki stałe</b>	<b>85216</b>			<b>130 177,00</b>	<b>130 177,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	130 177,00	130 177,00	<b>100,00%</b>
<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>	<b>85219</b>			<b>132 240,00</b>	<b>132 240,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	132 240,00	132 240,00	<b>100,00%</b>
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85228</b>			<b>75 420,00</b>	<b>73 987,62</b>	<b>98,10%</b>
różne wpływy			0830	12 500,00	12 066,62	<b>96,53%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	62 920,00	61 921,00	<b>98,41%</b>
<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>85278</b>			<b>39 000,00</b>	<b>39 000,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na zadania zlecone			2010	39 000,00	39 000,00	<b>100,00%</b>
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85295</b>			<b>156 955,60</b>	<b>156 942,20</b>	<b>99,99%</b>
dotacja celowa			2010	1 255,60	1 242,20	<b>98,93%</b>
dotacja na zadania zlecone			2030	155 700,00	155 700,00	<b>100,00%</b>
<b>Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej</b>	<b>853</b>			<b>3 003,43</b>	<b>3 003,43</b>	<b>100,00%</b>
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85395</b>			<b>3 003,43</b>	<b>3 003,43</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na podst. porozumień			2007	2 852,42	2 852,42	<b>100,00%</b>
dotacja celowa na podst. porozumień			2009	151,01	151,01	<b>100,00%</b>
<b>Edukacja, opieka wychowawcza</b>	<b>854</b>			<b>238 962,00</b>	<b>238 583,10</b>	<b>99,84%</b>
<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>85415</b>			<b>238 962,00</b>	<b>238 583,10</b>	<b>99,84%</b>
dotacja celowa na zadania własne			2030	229 212,00	229 088,80	<b>99,95%</b>
dotacja celowa na zadania bieżące			2040	9 750,00	9 494,30	<b>97,38%</b>

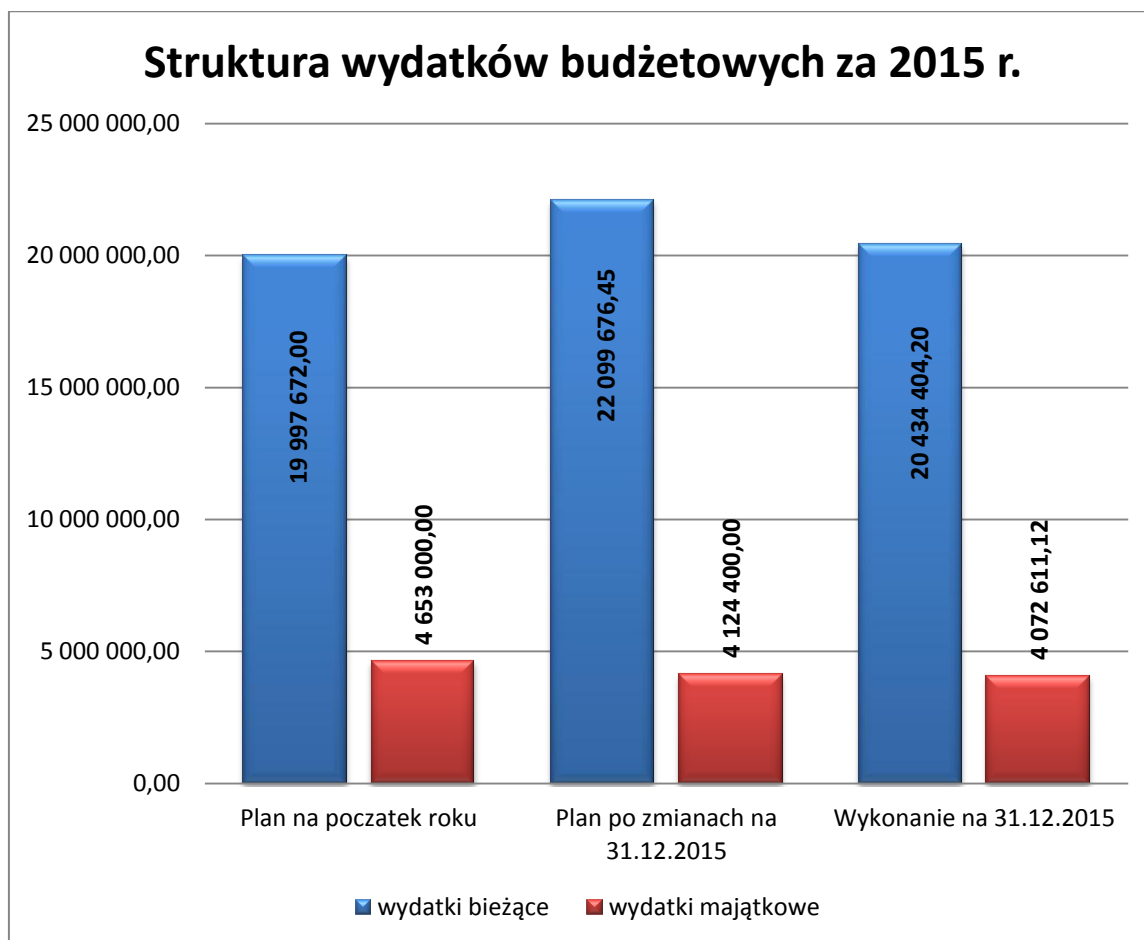
<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>900</b>			<b>1 140 550,00</b>	<b>1 115 237,54</b>	<b>97,78%</b>
<b>Gospodarka ściekowa</b>		<b>90001</b>		<b>430 300,00</b>	<b>430 444,32</b>	<b>100,03%</b>
wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			0580	22 300,00	0,00	<b>0,00%</b>
wpływy z usług			0830	325 000,00	347 901,79	<b>107,05%</b>
wpływy z pozostałych odsetek			0920	1 000,00	660,53	<b>66,05%</b>
wpływy z różnych dochodów			0970	82 000,00	81 882,00	<b>99,86%</b>
<b>Gospodarka odpadami</b>		<b>90002</b>		<b>560 050,00</b>	<b>564 956,57</b>	<b>100,88%</b>
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw			0490	550 000,00	557 416,32	<b>101,35%</b>
wpływy z innych opłat			0690	10 000,00	7 497,25	<b>74,97%</b>
wpływy z pozostałych odsetek			0920	50,00	43,00	<b>86,00%</b>
<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>		<b>90019</b>		<b>150 000,00</b>	<b>119 650,50</b>	<b>79,77%</b>
grzywny i kary pieniężne			0580	150 000,00	119 650,50	<b>79,77%</b>
<b>Wpływy z opłat produktowych</b>		<b>90020</b>		<b>200,00</b>	<b>186,15</b>	<b>93,08%</b>
opłata produktowa			0400	200,00	186,15	<b>93,08%</b>
<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>921</b>			<b>130 533,00</b>	<b>130 533,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>		<b>92109</b>		<b>47 533,00</b>	<b>47 533,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich			6298	47 533,00	47 533,00	<b>100,00%</b>
<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>		<b>92120</b>		<b>83 000,00</b>	<b>83 000,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich			6298	83 000,00	83 000,00	<b>100,00%</b>
<b>Dochody ogółem</b>				<b>25 794 076,45</b>	<b>25 665 780,03</b>	<b>99,50%</b>

### 3. WYDATKI BUDŻETOWE

Przechodząc do omawiania wydatków budżetowych pragnę nadmienić, że realizacja wydatków bieżących i inwestycyjnych odbywała się w ramach wpływów dochodów własnych, pozyskiwanych dotacji celowych oraz środków pozyskiwanych z innych źródeł.

Wydatki budżetu Gminy w 2015 r. zrealizowano w wysokości **24.507.015,32 zł**, tj. **93,45 %** planu, z tego w ramach planowanej kwoty wydatków zrealizowano:

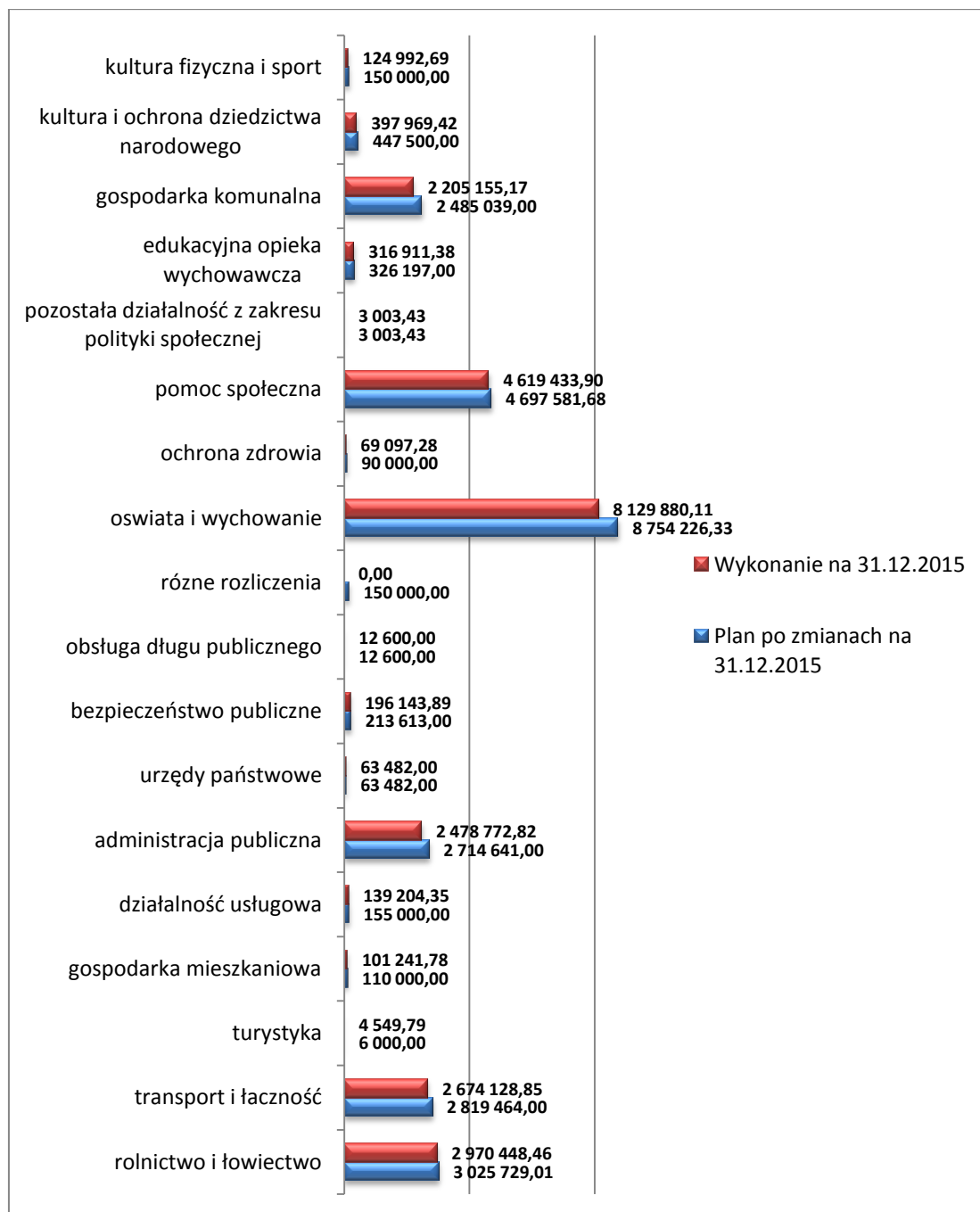
- wydatki bieżące, które na plan **22.099.676,45 zł** wykonano w wysokości **20.434.404,20 zł**, tj. **92,46 %** planu,
- wydatki majątkowe, które na plan **4.124.400,00 zł** zrealizowano w wysokości **4.072.611,12 zł**, tj. **98,74 %** planu.



## Wykonanie wydatków według ważniejszych grup

Nazwa	Plan na dzień 31-12-2015 r.	Wykonanie na dzień 31-12-2015 r.	%
<b>WYDATKI</b>	<b>26 224 076,45</b>	<b>24 507 015,32</b>	<b>93,45%</b>
<b>1) wydatki bieżące w kwocie</b>	<b>22 099 676,45</b>	<b>20 434 404,20</b>	<b>92,46%</b>
w tym na:			
wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	9 667 899,12	9 330 368,54	<b>96,51%</b>
zakup materiałów i wyposażenia	1 767 468,20	1 324 880,88	<b>74,96%</b>
zakup energii	569 000,00	499 201,55	<b>87,73%</b>
zakup usług remontowych	131 000,00	83 391,80	<b>63,66%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	73 750,00	51 746,87	<b>70,17%</b>
podróże służbowe	80 600,67	51 663,48	<b>64,10%</b>
odpis na ZFŚS	376 579,00	376 571,75	<b>100,00%</b>
różne opłaty i składki	674 609,62	662 073,53	<b>98,14%</b>
podatek od nieruchomości	294 377,00	293 793,00	<b>99,80%</b>
szkolenia pracowników	30 650,00	22 677,13	<b>73,99%</b>
zakup usług pozostałych	2 785 114,75	2 386 161,44	<b>85,68%</b>
świadczenia	3 711 643,33	3 658 992,82	<b>98,58%</b>
inne wydatki nie ujęte powyżej	1 936 984,76	1 692 881,41	<b>87,40%</b>
<b>2) wydatki majątkowe w kwocie</b>	<b>4 124 400,00</b>	<b>4 072 611,12</b>	<b>98,74%</b>
wydatki na inwestycje	3 838 500,00	3 788 642,49	<b>98,70%</b>
zakupy inwestycyjne	285 900,00	283 968,63	<b>99,32%</b>

## Struktura wykonanych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej w 2015 roku



Analiza wydatków budżetowych wg poszczególnych działów wskazuje, że najwięcej wydatkowano w dziale:

- 801- Oświata i wychowanie – 8.129.880,11 zł, tj. 33,17 % ( 2014 r. – 7.603.241,72 zł ) ogółu wydatków. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 526.638,39 zł.

W następnej kolejności znajdują się działy:

- 852 – Pomoc społeczna – 4.419.433,90 zł, tj. 18,85 % ( 2014 r. – 4.372.484,94),
- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 2.970.448,46 zł, tj. 12,12 % ( 2014 r. – 2.915.674,93 zł ),
- 600 – Transport i łączność – 2.674.128,85 zł, tj. 10,91 % (2014 r. – 2.509.887,61 zł),
- 750 – Administracja publiczna – 2.478.772,82 zł, tj. 10,11 % ( 2014 r. – 2.367.906,74 zł ),
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2.205.155,17 zł, tj. 9,00 % ( 2014 r. – 1.908.213,91 zł ),
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 397.969,42 zł, tj. 1,62 % ( 2014 r. – 492.809,99 zł ),
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 316.911,38 zł, tj. 1,29 % ( 2014 r. – 344.766,60 zł ),
- 754 – Bezpieczeństwo publiczne – 196.143,89 zł, tj. 0,80 % ( 2014 r. – 564.742,71 zł),

Najniższe wydatki w stosunku do ogółu wydatków zrealizowanych w okresie sprawozdawczym wystąpiły w działach 630 – Turystyka, 700 – Gospodarka mieszkaniowa, 710 - Działalność usługowa, 751 – Urzędy państwowe, prawo, sądy, 757 – Obsługa długu, 851 – Ochrona zdrowia, 853 – Pozostała działalność z zakresu polityki społecznej oraz 926 – Kultura fizyczna. W powyższych działach zrealizowano łącznie 518.171,32 zł, tj. 2,11 % ogółu wydatków.

W analizowanym okresie, w jednostkach realizujących budżet Gminy, wydatki ponoszone były na cele i w wysokościach ustalonych w uchwale budżetowej oraz jednostkowych planach finansowych. Plan finansowy po zmianach oraz jego realizację na dzień 31 grudnia 2015 r. – w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej – przedstawiono w tabeli str. 39 - 51.

Dodać należy, że plany finansowe wydatków bieżących określa się w sposób szacunkowy.

Ponadto stwierdzić należy, że w zakresie niektórych paragrafów wydatków wielkości zawarte w planie finansowym określa się w pewnym sensie „na wyrost”, ponieważ zgodnie z podstawową regułą dotyczącą wydatków ze środków publicznych, sformułowaną w art. 52 ust 1 ustawy o finansach publicznych, ujęte w planach finansowych jednostek budżetowych wydatki stanowią nieprzekraczalny limit. Aby uniknąć przekroczenia górnej granicy kwoty dopuszczalnej do wydatkowania, realizacja planu wydatków nie wynikających wprost z zawartych umów, monitorowana była na bieżąco i w razie potrzeby dokonuje się zmiany w planie finansowym.

W realizacji wydatków nie nastąpiły odchylenia na tyle istotne, aby wpływały na ocenę wykonania budżetu za ten okres. Jak zaznaczono wcześniej - wydatki z budżetu gminy dokonywane były w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, w sposób umożliwiający terminową realizację zadań oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

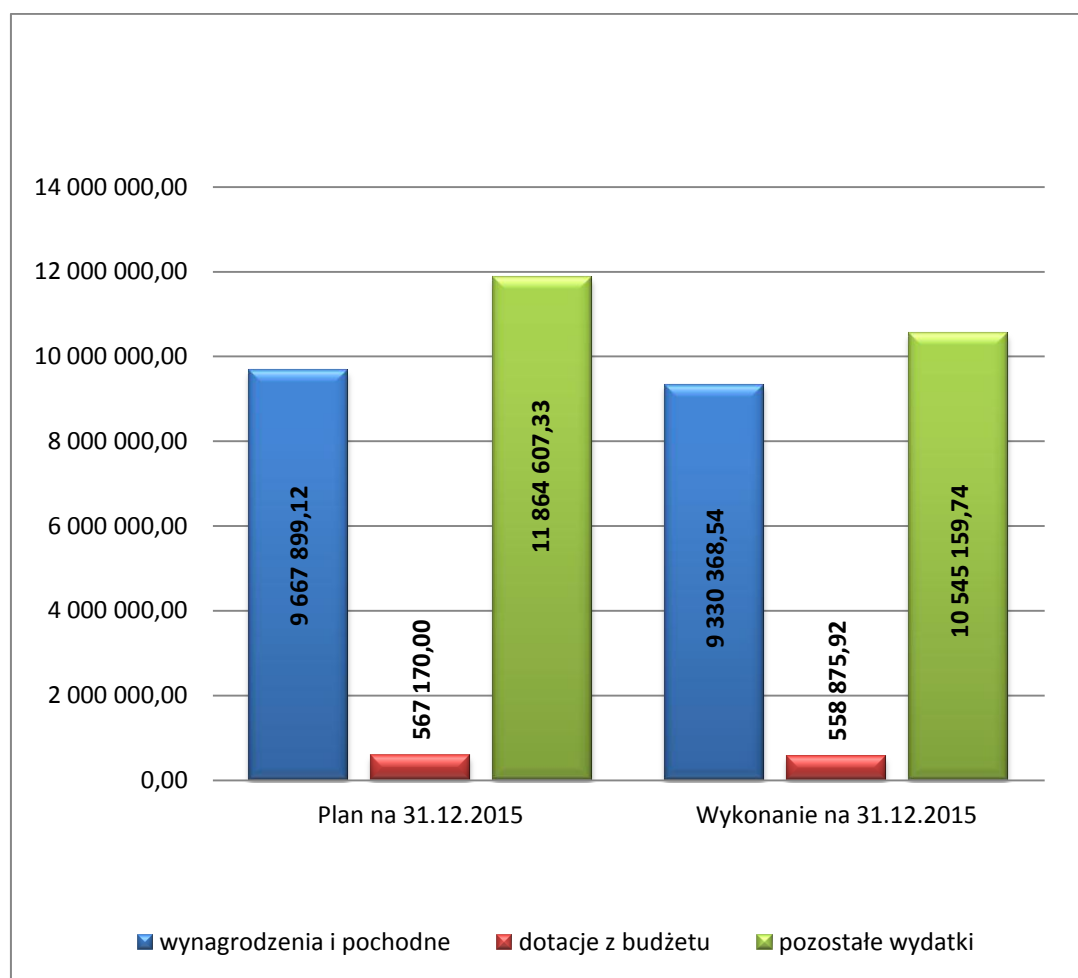
### 3.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 22.099.676,45 zł zrealizowano w wysokości 20.434.404,20 zł, tj. 92,46 % planu.

Struktura wykonania wydatków bieżących według grup rodzajowych przedstawia się następująco:

- Wynagrodzenia i pochodne 9.330.368,54 zł,
- Dotacje 558.875,92 zł,
- Pozostałe wydatki 10.545.159,74 zł.

#### STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH ZA 2015 r.



Łącznie na płace i pochodne od płac wydatkowano w 2015 roku kwotę 9.330.368,54 zł ( rok 2014 8.540.322,22 zł ) co stanowi 45,66 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. W porównaniu do 2014 roku środki w omawianym okresie są wyższe o kwotę 790.046,32 zł. – O tak dużym wzroście wydatków na wynagrodzenia i pochodne zdecydowały wyprowadzone regulacje płacowe w związku z awansem zawodowym nauczycieli oraz wzrostem zatrudnienia nauczycieli w oddziałach przedszkolnych.

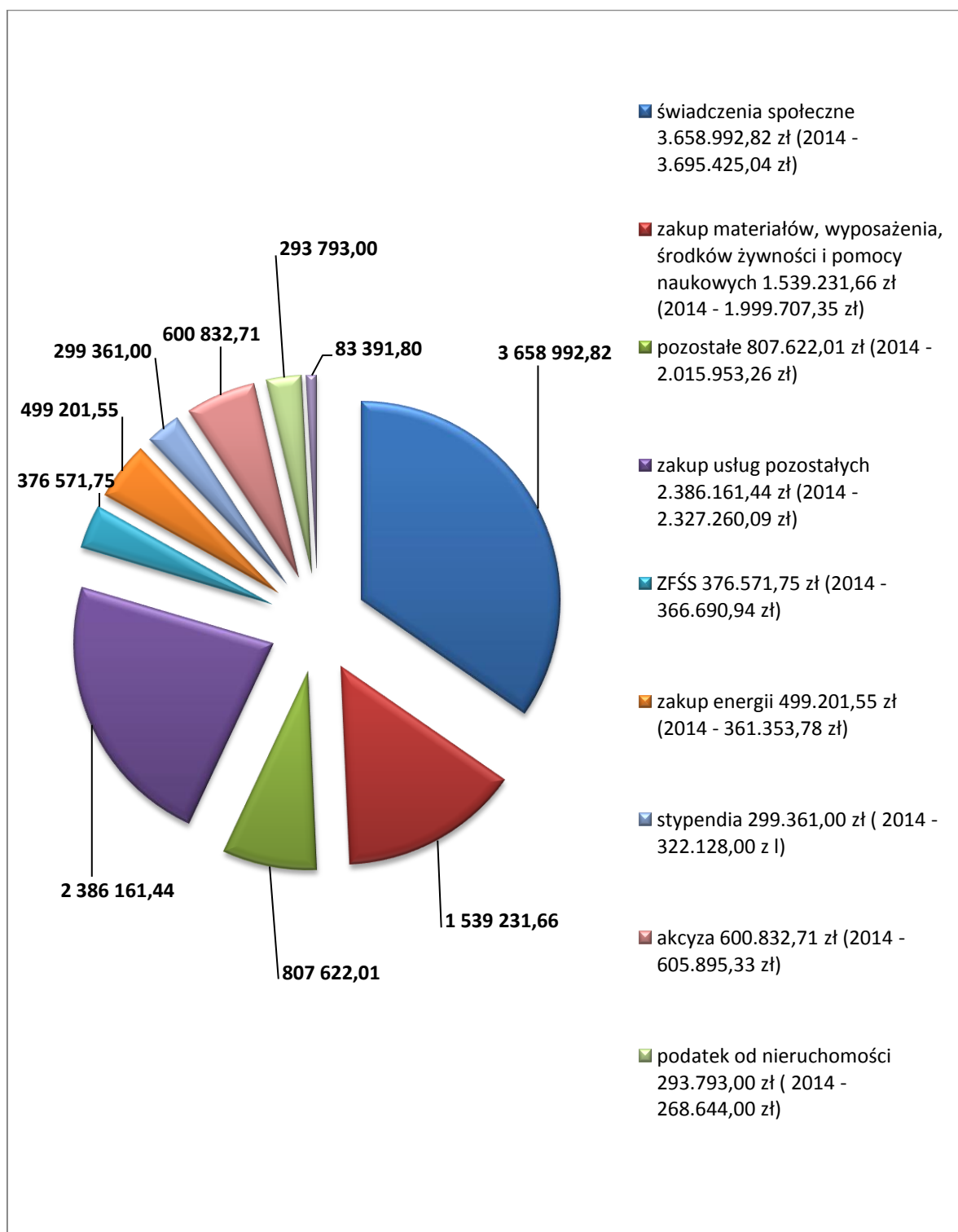
Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2015 r. wyniosły 558.875,92 zł ( rok 2014 252.799,36 zł) tj:

- 169.999,93 zł – Gminna Biblioteka Publiczna w Kowalkach,
- 75.000 zł – Ludowy Klub Sportowy „GROT” w Kowalkach,
- 15.000 zł – Uczniowski Klub Sportowy przy Gimnazjum w Kowalkach,
- 2.170 zł – Starostwo Powiatowe w Rypinie,
- 296.705,99 zł – terapeutyczny Punkt Przedszkolny „Słoneczko” w Dylewie.

Na wydatki pozostałe wydatkowano w 2015 roku kwotę 10.545.159,74 zł ( Rok 2014 10.860.933,29 zł), co stanowi 51,60 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek wydatków z tego tytułu o kwotę 315.773,55 zł.

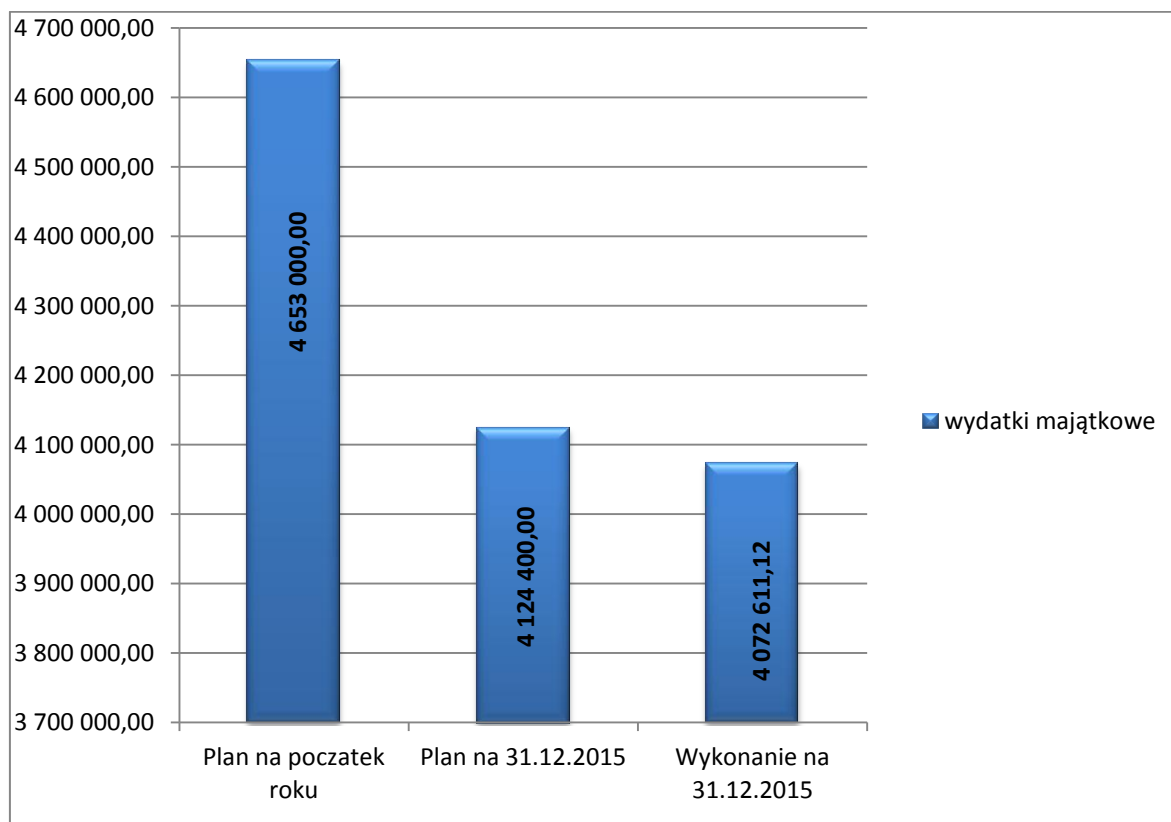
Strukturę wykonania pozostałych bieżących wydatków w kwocie 10.545.159,74 zł ilustruje poniższy wykres.

### STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH – POZOSTAŁE WYDATKI ZA 2015 r.



### 3.2 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych ogółem 4.124.400 zł zrealizowano w wysokości 4.072.611,12 zł, tj. 98,74 % planu.



Wskaźnik zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w stosunku do poniesionych wydatków ogółem w roku 2015, ukształtował się na poziomie 16,62 %. Z danych przedstawionych w poniższej tabeli wynika, iż środki zaplanowane na zadania inwestycyjne wykonane zostały w 98,74 %. Wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne realizowane były zgodnie założonym z planem.

*Realizacja wydatków majątkowych została szczegółowo omówiona w pozycji wydatki inwestycyjne strona 66 - 67.*

Realizacja wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach budżetu przedstawia tabela nr 2

Treść	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie w złotych	Struktura realizacji
1	2	3	4	5	6	7
<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>010</b>			<b>3 025 729,01</b>	<b>2 970 448,46</b>	<b>98,17%</b>
<b>Infrastruktura samorządowa</b>		<b>01010</b>		<b>1 469 000,00</b>	<b>1 453 359,06</b>	<b>98,94%</b>
wydatki inwestycyjne			6050	230 000,00	226 241,27	<b>98,37%</b>
wydatki inwestycyjne			6058	499 000,00	490 553,79	<b>98,31%</b>
wydatki inwestycyjne			6059	740 000,00	736 564,00	<b>99,54%</b>
<b>Stacja chemiczno-rolnicza</b>		<b>01011</b>		<b>3 000,00</b>	<b>2 995,70</b>	<b>99,86%</b>
stacja chemiczno-rolnicza			4300	3 000,00	2 995,70	<b>99,86%</b>
<b>Izby rolnicze</b>		<b>01030</b>		<b>15 000,00</b>	<b>13 129,47</b>	<b>87,53%</b>
wpłaty na rzecz izb			2850	15 000,00	13 129,47	<b>87,53%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>01095</b>		<b>1 538 729,01</b>	<b>1 500 964,23</b>	<b>97,55%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	120 000,00	117 667,61	<b>98,06%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	6 900,00	6 806,42	<b>98,64%</b>
składka na ZUS			4110	21 963,06	21 600,07	<b>98,35%</b>
składka na fundusz pracy			4120	3 544,70	2 263,20	<b>63,85%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	10 687,55	7 726,14	<b>72,29%</b>
zakup materiałów			4210	180 176,68	178 656,96	<b>99,16%</b>
zakup energii			4260	185 000,00	184 999,90	<b>100,00%</b>
zakup usług remontowych			4270	10 000,00	3 055,50	<b>30,56%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	1 000,00	90,00	<b>9,00%</b>
zakup usług pozostałych			4300	100 148,40	80 438,52	<b>80,32%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	4 000,00	3 748,55	<b>93,71%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	10 000,00	9 562,12	<b>95,62%</b>
różne opłaty i składki			4430	601 009,62	600 832,71	<b>99,97%</b>
odpis na zakładowy fundusz socjalny			4440	3 282,00	3 281,79	<b>99,99%</b>
podatek od nieruchomości			4480	142 017,00	142 017,00	<b>100,00%</b>
wydatki inwestycyjne			6050	75 500,00	74 872,74	<b>99,17%</b>

zakupy inwestycyjne			6060	63 500,00	63 345,00	<b>99,76%</b>
<b>Transport i łączność</b>	<b>600</b>			<b>2 819 464,00</b>	<b>2 674 128,85</b>	<b>94,85%</b>
<b>Drogi powiatowe</b>		<b>60014</b>		<b>67 000,00</b>	<b>66 678,00</b>	<b>99,52%</b>
dotacja celowa			6300	67 000,00	66 678,00	<b>99,52%</b>
<b>Drogi publiczne gminne</b>		<b>60016</b>		<b>2 732 464,00</b>	<b>2 589 178,39</b>	<b>94,76%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	278 000,00	269 741,24	<b>97,03%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	17 300,00	17 294,64	<b>99,97%</b>
składka na ZUS			4110	48 000,00	45 543,09	<b>94,88%</b>
składka na fundusz pracy			4120	7 000,00	5 461,10	<b>78,02%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	6 000,00	0,00	<b>0,00%</b>
zakup materiałów			4210	239 606,00	203 274,45	<b>84,84%</b>
zakup usług remontowych			4270	15 000,00	2 870,39	<b>19,14%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	500,00	500,00	<b>100,00%</b>
zakup usług pozostałych			4300	120 000,00	71 258,60	<b>59,38%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	2 000,00	1 894,10	<b>94,71%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	7 000,00	3 747,68	<b>53,54%</b>
różne opłaty i składki			4430	2 100,00	2 083,00	<b>99,19%</b>
odpis na fundusz świadczeń socjalnych			4440	6 958,00	6 957,39	<b>99,99%</b>
wydatki inwestycyjne			6050	1 577 000,00	1 552 812,94	<b>98,47%</b>
dotacja celowa			6300	406 000,00	405 739,77	<b>99,94%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>60095</b>		<b>20 000,00</b>	<b>18 272,46</b>	<b>91,36%</b>
zakup materiałów			4210	20 000,00	18 272,46	<b>91,36%</b>
<b>Turystyka</b>	<b>630</b>			<b>6 000,00</b>	<b>4 549,79</b>	<b>75,83%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>63095</b>		<b>6 000,00</b>	<b>4 549,79</b>	<b>75,83%</b>
zakup materiałów			4210	1 000,00	51,79	<b>5,18%</b>
różne opłaty			4430	4 000,00	3 554,00	<b>88,85%</b>
podatek od nieruchomości			4480	1 000,00	944,00	<b>94,40%</b>
<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>700</b>			<b>110 000,00</b>	<b>101 241,78</b>	<b>92,04%</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>70005</b>		<b>110 000,00</b>	<b>101 241,78</b>	<b>92,04%</b>
zakup materiałów			4210	6 000,00	5 070,00	<b>84,50%</b>

zakup energii			4260	5 000,00	1 295,51	25,91%
zakup usług pozostałych			4300	41 000,00	37 574,27	91,64%
wydatki inwestycyjne			6050	38 000,00	37 818,00	99,52%
zakupy inwestycyjne			6060	20 000,00	19 484,00	97,42%
<b>Działalność usługowa</b>	<b>710</b>			<b>155 000,00</b>	<b>139 204,35</b>	<b>89,81%</b>
<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>		<b>71004</b>		<b>50 000,00</b>	<b>46 140,72</b>	<b>92,28%</b>
zakup usług pozostałych			4300	50 000,00	46 140,72	92,28%
<b>Opracowania geodezyjne</b>		<b>71014</b>		<b>45 000,00</b>	<b>44 535,69</b>	<b>98,97%</b>
zakup usług pozostałych			4300	45 000,00	44 535,69	98,97%
<b>Cmentarz komunalny</b>		<b>71035</b>		<b>20 000,00</b>	<b>10 110,12</b>	<b>50,55%</b>
zakup usług pozostałych			4300	20 000,00	10 110,12	50,55%
<b>Pozostała działalność</b>		<b>71095</b>		<b>40 000,00</b>	<b>38 417,82</b>	<b>96,04%</b>
zakup usług pozostałych			4300	40 000,00	38 417,82	96,04%
<b>Administracja publiczna</b>	<b>750</b>			<b>2 714 641,00</b>	<b>2 478 772,82</b>	<b>91,31%</b>
<b>Urzędy wojewódzkie</b>		<b>75011</b>		<b>134 335,00</b>	<b>130 415,85</b>	<b>97,08%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	103 748,00	101 970,12	98,29%
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	7 600,00	7 184,20	94,53%
składka na ZUS			4110	18 299,00	17 263,51	94,34%
składka na fundusz pracy			4120	1 800,00	1 186,07	65,89%
zakup materiałów			4210	500,00	500,00	100,00%
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	200,00	124,09	62,05%
odpis na fundusz świadczeń socjalnych			4440	2 188,00	2 187,86	99,99%
<b>Starostwa powiatowe</b>		<b>75020</b>		<b>2 170,00</b>	<b>2 170,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa			2710	2 170,00	2 170,00	100,00%
<b>Rada gminy</b>		<b>75022</b>		<b>161 000,00</b>	<b>150 442,74</b>	<b>93,44%</b>
różne wydatki na rzecz osób fizycznych			3030	160 000,00	149 548,00	93,47%
zakup materiałów			4210	1 000,00	894,74	89,47%
<b>Urzędy gmin</b>		<b>75023</b>		<b>2 217 332,00</b>	<b>2 014 104,90</b>	<b>90,83%</b>
wpłaty gmin na rzecz związków			2900	20 000,00	15 383,51	76,92%
wynagrodzenia osobowe			4010	1 175 000,00	1 138 606,93	96,90%
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	86 200,00	86 105,98	99,89%
składka na ZUS			4110	215 000,00	208 364,07	96,91%

składka na fundusz pracy			4120	22 512,00	14 458,86	<b>64,23%</b>
wpłaty na PFRON			4140	90 000,00	76 186,00	<b>84,65%</b>
podróże służbowe			4170	35 000,00	27 411,26	<b>78,32%</b>
zakup materiałów			4210	193 086,00	119 208,29	<b>61,74%</b>
zakup książek i czasopism			4240	10 000,00	9 876,39	<b>98,76%</b>
zakup energii			4260	80 000,00	75 269,71	<b>94,09%</b>
zakup usług remontowych			4270	10 000,00	9 776,10	<b>97,76%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	800,00	700,00	<b>87,50%</b>
zakup usług pozostałych			4300	138 168,00	107 920,14	<b>78,11%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	35 000,00	29 060,78	<b>83,03%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	30 000,00	22 032,84	<b>73,44%</b>
różne opłaty i składki			4430	12 000,00	9 713,95	<b>80,95%</b>
odpis na fundusz świadczeń socjalnych			4440	27 566,00	27 565,36	<b>100,00%</b>
szkolenia pracowników			4700	5 000,00	5 000,00	<b>100,00%</b>
zakupy inwestycyjne			6060	32 000,00	31 464,73	<b>98,33%</b>
<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>75075</b>		<b>150 000,00</b>	<b>131 991,33</b>	<b>87,99%</b>
różne wydatki na rzecz osób fizycznych			4210	65 000,00	50 591,88	<b>77,83%</b>
zakup usług pozostałych			4300	85 000,00	81 399,45	<b>95,76%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>75095</b>		<b>49 804,00</b>	<b>49 648,00</b>	<b>99,69%</b>
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			4100	49 504,00	49 504,00	<b>100,00%</b>
różne opłaty i składki			4430	300,00	144,00	<b>48,00%</b>
<b>Urzędy państwowe, prawo, sądy</b>	<b>751</b>			<b>63 482,00</b>	<b>63 482,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Urzędy WŁ. Pań. Kontr. Ochr. Prawa</b>		<b>75101</b>		<b>1 400,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>100,00%</b>
składka na ZUS			4110	136,80	136,80	<b>100,00%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	800,00	800,00	<b>100,00%</b>
różne wydatki na rzecz osób fizycznych			4210	463,20	463,20	<b>100,00%</b>
<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>		<b>75107</b>		<b>30 600,00</b>	<b>30 600,00</b>	<b>100,00%</b>
różne wydatki na rzecz osób fizycznych			3030	18 000,00	18 000,00	<b>100,00%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	4 410,06	4 410,06	<b>100,00%</b>
składka na ZUS			4110	754,13	754,13	<b>100,00%</b>
składka na fundusz pracy			4120	75,82	75,82	<b>100,00%</b>

zakup materiałów			4210	6 851,09	6 851,09	<b>100,00%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	508,90	508,90	<b>100,00%</b>
<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>		<b>75108</b>		<b>16 530,00</b>	<b>16 530,00</b>	<b>100,00%</b>
różne wydatki na rzecz osób fizycznych			3030	7 880,00	7 880,00	<b>100,00%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	3 532,43	3 532,43	<b>100,00%</b>
składka na ZUS			4110	604,04	604,04	<b>100,00%</b>
składka na fundusz pracy			4120	63,53	63,53	<b>100,00%</b>
zakup materiałów			4210	3 904,41	3 904,41	<b>100,00%</b>
zakup usług pozostałych			4300	150,00	150,00	<b>100,00%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	395,59	395,59	<b>100,00%</b>
<b>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</b>		<b>75110</b>		<b>14 952,00</b>	<b>14 952,00</b>	<b>100,00%</b>
różne wydatki na rzecz osób fizycznych			3030	7 920,00	7 920,00	<b>100,00%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	2 669,09	2 669,09	<b>100,00%</b>
składka na ZUS			4110	456,43	456,43	<b>100,00%</b>
składka na fundusz pracy			4120	44,48	44,48	<b>100,00%</b>
zakup materiałów			4210	3 215,82	3 215,82	<b>100,00%</b>
zakup usług pozostałych			4300	150,00	150,00	<b>100,00%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	496,18	496,18	<b>100,00%</b>
<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochr. p. poz.</b>	<b>754</b>			<b>213 613,00</b>	<b>196 143,89</b>	<b>91,82%</b>
<b>Ochotnicze Straże Pożarne</b>		<b>75412</b>		<b>213 613,00</b>	<b>196 143,89</b>	<b>91,82%</b>
składka na ZUS			4110	4 190,00	2 154,60	<b>51,42%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	36 010,00	36 003,18	<b>99,98%</b>
zakup materiałów			4210	95 513,00	86 147,26	<b>90,19%</b>
zakup energii			4260	15 000,00	14 406,02	<b>96,04%</b>
zakup usług remontowych			4270	5 000,00	2 702,83	<b>54,06%</b>
usługi zdrowotne			4280	2 000,00	670,00	<b>33,50%</b>
zakup usług pozostałych			4300	30 000,00	28 536,40	<b>95,12%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	500,00	270,60	<b>54,12%</b>
różne opłaty i składki			4430	17 600,00	17 542,00	<b>99,67%</b>
podatek od nieruchomości			4480	7 800,00	7 711,00	<b>98,86%</b>
<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>757</b>			<b>12 600,00</b>	<b>12 600,00</b>	<b>100,00%</b>

<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>75702</b>		<b>12 600,00</b>	<b>12 600,00</b>	<b>100,00%</b>
odsetki			8110	12 600,00	12 600,00	<b>100,00%</b>
<b>Różne rozliczenia</b>	<b>758</b>			<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>		<b>75818</b>		<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
rezerwa			4810	150 000,00	0,00	<b>0,00%</b>
<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>801</b>			<b>8 754 226,33</b>	<b>8 129 880,11</b>	<b>92,87%</b>
<b>Szkoły podstawowe</b>		<b>80101</b>		<b>4 640 117,91</b>	<b>4 310 286,50</b>	<b>92,89%</b>
wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń			3020	170 000,00	169 294,56	<b>99,59%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	2 733 370,00	2 709 039,68	<b>99,11%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	207 000,00	206 461,24	<b>99,74%</b>
składka na ZUS			4110	527 079,00	517 847,44	<b>98,25%</b>
składka na fundusz pracy			4120	74 285,00	71 057,39	<b>95,66%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	19 500,00	17 103,35	<b>87,71%</b>
zakup materiałów			4210	381 250,00	192 252,17	<b>50,43%</b>
zakup książek i czasopism			4240	66 427,91	49 347,82	<b>74,29%</b>
zakup energii			4260	55 000,00	54 243,39	<b>98,62%</b>
zakup usług remontowych			4270	25 000,00	15 474,21	<b>61,90%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	2 000,00	804,00	<b>40,20%</b>
zakup usług pozostałych			4300	87 000,00	39 816,23	<b>45,77%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	23 000,00	11 355,62	<b>49,37%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	13 200,00	6 771,29	<b>51,30%</b>
różne opłaty i składki			4430	12 100,00	6 543,00	<b>54,07%</b>
odpis na fundusz świadczeń socjalnych			4440	152 906,00	152 904,08	<b>100,00%</b>
wydatki inwestycyjne			6050	91 000,00	89 971,03	<b>98,87%</b>
<b>Oddziały przedszkolne w szkołach</b>		<b>80103</b>		<b>590 329,00</b>	<b>574 127,28</b>	<b>97,26%</b>
wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń			3020	34 000,00	29 825,58	<b>87,72%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	405 000,00	399 134,24	<b>98,55%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	32 200,00	32 095,20	<b>99,67%</b>
składka na ZUS			4110	80 000,00	74 808,97	<b>93,51%</b>
składka na fundusz pracy			4120	12 000,00	11 135,16	<b>92,79%</b>

odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	27 129,00	27 128,13	<b>100,00%</b>
<b>Przedszkola</b>		<b>80104</b>		<b>465 000,00</b>	<b>455 643,17</b>	<b>97,99%</b>
dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			2540	305 000,00	296 705,99	<b>97,28%</b>
zakup usług pozostałych			4300	160 000,00	158 937,18	<b>99,34%</b>
<b>Gimnazja</b>		<b>80110</b>		<b>1 856 149,44</b>	<b>1 776 726,22</b>	<b>95,72%</b>
wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			3020	79 500,00	76 126,01	<b>95,76%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	1 120 000,00	1 107 544,24	<b>98,89%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	89 900,00	89 807,13	<b>99,90%</b>
składka na ZUS			4110	227 000,00	220 727,28	<b>97,24%</b>
składka na fundusz pracy			4120	33 000,00	28 024,78	<b>84,92%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	30 000,00	22 435,32	<b>74,78%</b>
zakup materiałów			4210	104 700,00	83 416,22	<b>79,67%</b>
zakup środków żywności			4220	1 800,00	1 486,09	<b>82,56%</b>
zakup książek i czasopism			4240	29 099,44	27 410,45	<b>94,20%</b>
zakup energii			4260	30 000,00	29 145,61	<b>97,15%</b>
zakup usług remontowych			4270	4 000,00	1 661,37	<b>41,53%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	1 400,00	920,00	<b>65,71%</b>
zakup usług pozostałych			4300	25 000,00	17 464,27	<b>69,86%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	3 200,00	1 758,03	<b>54,94%</b>
podróże służbowe krajowe			4410	7 000,00	1 954,47	<b>27,92%</b>
różne opłaty i składki			4430	7 500,00	3 795,00	<b>50,60%</b>
odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	63 050,00	63 049,95	<b>100,00%</b>
<b>Dowózienie uczniów</b>		<b>80113</b>		<b>622 894,00</b>	<b>574 993,85</b>	<b>92,31%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	65 000,00	62 036,27	<b>95,44%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	3 600,00	3 353,76	<b>93,16%</b>
składka na ZUS			4110	10 200,00	8 802,07	<b>86,29%</b>
składka na fundusz pracy			4120	1 500,00	1 136,77	<b>75,78%</b>
zakup materiałów			4210	60 000,00	51 632,46	<b>86,05%</b>
zakup usług remontowych			4270	20 000,00	13 583,40	<b>67,92%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	1 000,00	305,00	<b>30,50%</b>

zakup usług pozostałych			4300	354 814,00	327 409,22	<b>92,28%</b>
różne opłaty i składki			4430	3 000,00	3 000,00	<b>100,00%</b>
odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	1 280,00	1 279,90	<b>99,99%</b>
pozostałe podatki na rzecz budżetu			4500	2 500,00	2 455,00	<b>98,20%</b>
zakupy inwestycyjne			6060	100 000,00	100 000,00	<b>100,00%</b>
<b>Dokształcanie nauczycieli</b>		<b>80146</b>		<b>20 500,00</b>	<b>13 563,12</b>	<b>66,16%</b>
dokształcania i doskonalenia nauczycieli			4700	20 500,00	13 563,12	<b>66,16%</b>
<b>Stolówki szkolne</b>		<b>80148</b>		<b>350 576,00</b>	<b>296 524,90</b>	<b>84,58%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	93 600,00	87 548,11	<b>93,53%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	8 000,00	7 713,98	<b>96,42%</b>
składka na ZUS			4110	18 000,00	17 279,26	<b>96,00%</b>
składka na fundusz pracy			4120	1 800,00	1 282,59	<b>71,26%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	1 100,00	600,00	<b>54,55%</b>
zakup materiałów			4210	37 000,00	23 236,68	<b>62,80%</b>
zakup środków żywności			4220	145 000,00	126 230,03	<b>87,06%</b>
zakup energii			4260	30 000,00	24 436,77	<b>81,46%</b>
zakup usług remontowych			4270	5 000,00	563,34	<b>11,27%</b>
zakup usług zdrowotnych			4280	200,00	0,00	<b>0,00%</b>
zakup usług pozostałych			4300	5 000,00	2 895,56	<b>57,91%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	1 000,00	362,85	<b>36,29%</b>
podróż służbowe krajowe			4410	500,00	0,00	<b>0,00%</b>
odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	4 376,00	4 375,73	<b>99,99%</b>
<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych i poddziałach przedszkolnych</b>		<b>80149</b>		<b>53 650,00</b>	<b>5 527,42</b>	<b>10,30%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	44 875,00	4 293,84	<b>9,57%</b>
składka na ZUS			4110	7 675,00	1 088,59	<b>14,18%</b>
składka na fundusz pracy			4120	1 100,00	144,99	<b>13,18%</b>
<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w gimnazjach</b>		<b>80150</b>		<b>64 570,98</b>	<b>40 756,96</b>	<b>63,12%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	53 851,00	34 594,36	<b>64,24%</b>

składka na ZUS			4110	9 209,00	5 333,09	<b>57,91%</b>
składka na fundusz pracy			4120	1 321,00	829,51	<b>62,79%</b>
zakup książek i czasopism			4240	189,98	0,00	<b>0,00%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>80195</b>		<b>90 439,00</b>	<b>81 730,69</b>	<b>90,37%</b>
zakup materiałów			4210	20 000,00	18 167,18	<b>90,84%</b>
zakup usług pozostałych			4300	18 806,00	11 931,04	<b>63,44%</b>
odpis na fundusz świadczeń nauczycieli, emerytów i rencistów			4440	51 633,00	51 632,47	<b>100,00%</b>
<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>851</b>			<b>90 000,00</b>	<b>69 097,28</b>	<b>76,77%</b>
<b>Zwalczanie narkomanii</b>		<b>85153</b>		<b>5 000,00</b>	<b>545,00</b>	<b>10,90%</b>
zakup materiałów			4210	5 000,00	545,00	<b>10,90%</b>
<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>85154</b>		<b>85 000,00</b>	<b>68 552,28</b>	<b>80,65%</b>
składka na ZUS			4110	1 500,00	1 500,00	<b>100,00%</b>
składka na fundusz pracy			4120	80,00	78,46	<b>98,08%</b>
wynagrodzenia bezosobowe			4170	15 900,00	15 740,05	<b>98,99%</b>
zakup materiałów			4210	15 000,00	9 641,02	<b>64,27%</b>
zakup usług pozostałych			4300	52 520,00	41 592,75	<b>79,19%</b>
<b>Pomoc społeczna</b>	<b>852</b>			<b>4 697 581,68</b>	<b>4 619 433,90</b>	<b>98,34%</b>
<b>Świadczenia rodzinne</b>		<b>85212</b>		<b>2 977 719,00</b>	<b>2 949 099,40</b>	<b>99,04%</b>
świadczenia społeczne			3110	2 747 460,00	2 724 932,71	<b>99,18%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	77 721,00	76 378,00	<b>98,27%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	7 200,00	7 041,03	<b>97,79%</b>
składka na ZUS			4110	116 000,00	112 854,28	<b>97,29%</b>
składka na fundusz pracy			4120	1 753,00	1 444,39	<b>82,40%</b>
zakup materiałów			4210	8 000,00	7 286,92	<b>91,09%</b>
zakup usług pozostałych			4300	14 950,00	14 831,04	<b>99,20%</b>
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	150,00	17,17	<b>11,45%</b>
podróż służbowe krajowe			4410	500,00	351,03	<b>70,21%</b>
odpis na fundusz świadczeń socjalnych			4440	2 735,00	2 734,83	<b>99,99%</b>
szkolenia pracowników			4700	1 250,00	1 228,00	<b>98,24%</b>

<b>Składka na ubezpieczenie zdrowotne</b>	<b>85213</b>		<b>22 932,00</b>	<b>22 928,14</b>	<b>99,98%</b>
składka na ubezpieczenie zdrowotne		4130	22 932,00	22 928,14	99,98%
<b>Zasilki i pomoc w naturze</b>	<b>85214</b>		<b>409 069,00</b>	<b>399 135,92</b>	<b>97,57%</b>
świadczenia społeczne		3110	409 069,00	399 135,92	97,57%
<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>85215</b>		<b>53 670,08</b>	<b>44 390,17</b>	<b>82,71%</b>
świadczenia społeczne		3110	53 637,33	44 363,52	82,71%
zakup usług pozostałych		4300	32,75	26,65	81,37%
<b>Zasilki stałe</b>	<b>85216</b>		<b>130 177,00</b>	<b>130 177,00</b>	<b>100,00%</b>
świadczenia społeczne		3110	130 177,00	130 177,00	100,00%
<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>85219</b>		<b>432 389,00</b>	<b>423 042,87</b>	<b>97,84%</b>
wynagrodzenia osobowe		4010	295 240,00	295 240,00	100,00%
dodatkowe wynagrodzenia roczne		4040	19 700,00	19 343,55	98,19%
składka na ZUS		4110	54 700,00	54 640,51	99,89%
składka na fundusz pracy		4120	6 250,00	5 064,71	81,04%
wynagrodzenia bezosobowe		4170	6 000,00	5 943,50	99,06%
zakup materiałów		4210	21 000,00	17 219,48	82,00%
zakup usług zdrowotnych		4280	100,00	80,00	80,00%
zakup usług pozostałych		4300	17 000,00	15 086,66	88,75%
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	200,00	31,54	15,77%
podróże służbowe krajowe		4410	2 000,00	622,85	31,14%
odpis na fundusz świadczeń socjalnych		4440	7 199,00	7 198,06	99,99%
szkolenia pracowników		4700	3 000,00	2 572,01	85,73%
<b>Usługi opiekuńcze</b>	<b>85228</b>		<b>166 870,00</b>	<b>164 537,74</b>	<b>98,60%</b>
składki na ubezpieczenie społeczne		4110	15 200,00	14 900,00	98,03%
składki na fundusz pracy		4120	750,00	712,90	95,05%
wynagrodzenia bezosobowe		4170	117 100,00	115 404,84	98,55%
zakup usług pozostałych		4300	33 820,00	33 520,00	99,11%
<b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>85278</b>		<b>39 000,00</b>	<b>39 000,00</b>	<b>100,00%</b>
świadczenia społeczne		3110	39 000,00	39 000,00	100,00%
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85295</b>		<b>465 755,60</b>	<b>447 122,66</b>	<b>96,00%</b>
świadczenia społeczne		3110	330 300,00	319 383,67	96,70%
zakup usług pozostałych		4300	135 455,60	127 738,99	94,30%

<b>Pozostała działalność z zakresu polityki społecznej</b>	<b>853</b>			<b>3 003,43</b>	<b>3 003,43</b>	<b>100,00%</b>
<b>Pozostała działalność</b>		<b>85395</b>		<b>3 003,43</b>	<b>3 003,43</b>	<b>100,00%</b>
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4047	2 177,75	2 177,75	100,00%
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4049	115,34	115,34	100,00%
składki na ubezpieczenie społeczne			4117	375,02	375,02	100,00%
składki na ubezpieczenie społeczne			4119	19,85	19,85	100,00%
składki na fundusz pracy			4127	53,37	53,37	100,00%
składki na fundusz pracy			4129	2,81	2,81	100,00%
zakup usług pozostałych			4307	246,28	246,28	100,00%
zakup usług pozostałych			4309	13,01	13,01	100,00%
<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>854</b>			<b>326 197,00</b>	<b>316 911,38</b>	<b>97,15%</b>
<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>		<b>85404</b>		<b>14 235,00</b>	<b>8 056,08</b>	<b>56,59%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	11 904,00	7 563,04	63,53%
składka na ZUS			4110	2 037,00	462,47	22,70%
składka na fundusz pracy			4120	294,00	30,57	10,40%
<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>		<b>85415</b>		<b>311 962,00</b>	<b>308 855,30</b>	<b>99,00%</b>
świadczenia społeczne			3110	2 000,00	2 000,00	100,00%
stypendia dla uczniów			3240	302 212,00	299 361,00	99,06%
inne formy pomocy dla uczniów			3260	7 750,00	7 494,30	96,70%
<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>900</b>			<b>2 485 039,00</b>	<b>2 205 155,17</b>	<b>88,74%</b>
<b>Gospodarka ściekowa</b>		<b>90001</b>		<b>720 754,00</b>	<b>610 864,17</b>	<b>84,75%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	48 000,00	43 562,24	90,75%
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	3 500,00	3 302,33	94,35%
składka na ZUS			4110	9 000,00	7 888,76	87,65%
składka na fundusz pracy			4120	1 500,00	1 130,29	75,35%
zakup materiałów			4210	30 000,00	25 913,38	86,38%
zakup energii			4260	50 000,00	33 440,45	66,88%
zakup usług pozostałych			4300	420 000,00	342 519,91	81,55%
zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			4360	500,00	400,38	80,08%

odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	1 094,00	1 093,93	99,99%
podatek od nieruchomości			4480	137 160,00	137 160,00	100,00%
wydatki inwestycyjne			6050	20 000,00	14 452,50	72,26%
<b>Gospodarka odpadami</b>		<b>90002</b>		<b>755 694,00</b>	<b>681 019,01</b>	<b>90,12%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	33 000,00	30 063,57	91,10%
składka na ZUS			4110	2 700,00	2 401,39	88,94%
składka na fundusz pracy			4120	7 000,00	5 512,16	78,75%
wynagrodzenia bezosobowe			4170	1 000,00	789,75	78,98%
zakup materiałów			4210	1 000,00	0,00	0,00%
zakup usług pozostałych			4300	708 000,00	640 496,70	90,47%
podróże służbowe krajowe			4410	1 000,00	347,51	34,75%
odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	1 094,00	1 093,93	99,99%
szkolenia pracowników			4700	900,00	314,00	34,89%
<b>Oświetlenie ulic, dróg</b>		<b>90015</b>		<b>67 100,00</b>	<b>63 380,48</b>	<b>94,46%</b>
zakup energii			4260	40 000,00	37 239,18	93,10%
zakup usług remontowych			4270	27 000,00	26 116,30	96,73%
zakup usług pozostałych			4300	100,00	25,00	25,00%
<b>Wydatki związane z opłatami za korzystanie ze środowiska</b>		<b>90019</b>		<b>55 000,00</b>	<b>54 921,00</b>	<b>99,86%</b>
zakup usług pozostałych			4300	55 000,00	54 921,00	99,86%
<b>Pozostała działalność</b>		<b>90095</b>		<b>886 491,00</b>	<b>794 970,51</b>	<b>89,68%</b>
wynagrodzenia osobowe			4010	420 000,00	399 518,55	95,12%
dodatkowe wynagrodzenia roczne			4040	25 000,00	24 712,86	98,85%
składka na ZUS			4110	82 000,00	73 659,18	89,83%
składka na fundusz pracy			4120	13 000,00	9 058,83	69,68%
wynagrodzenia bezosobowe			4170	25 400,00	9 600,00	37,80%
zakup materiałów			4210	143 202,00	124 436,34	86,90%
zakup energii			4260	15 000,00	9 738,87	64,93%
zakup usług remontowych			4270	10 000,00	7 588,36	75,88%
zakup usług zdrowotnych			4280	2 500,00	2 210,00	88,40%
zakup usług pozostałych			4300	20 000,00	9 761,23	48,81%
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	4 000,00	2 723,16	68,08%
podróże służbowe krajowe			4410	8 000,00	4 873,02	60,91%

różne opłaty i składki			4430	15 000,00	14 865,87	99,11%
odpis na fundusz świadczeń społecznych			4440	24 089,00	24 088,34	100,00%
podatek od nieruchomości			4480	6 400,00	5 961,00	93,14%
pozostałe podatki			4500	2 500,00	2 500,00	100,00%
zakupy inwestycyjne			6060	70 400,00	69 674,90	98,97%
<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>921</b>			<b>447 500,00</b>	<b>397 969,42</b>	<b>88,93%</b>
<b>Świetlice wiejskie</b>		<b>92109</b>		<b>228 000,00</b>	<b>198 235,81</b>	<b>86,95%</b>
zakup materiałów			4210	80 000,00	56 584,06	70,73%
zakup energii			4260	23 000,00	20 886,62	90,81%
zakup usług pozostałych			4300	30 000,00	27 826,68	92,76%
wydatki inwestycyjne			6050	95 000,00	92 938,45	97,83%
<b>Biblioteki</b>		<b>92116</b>		<b>170 000,00</b>	<b>169 999,93</b>	<b>100,00%</b>
dotacja podmiotowa			2480	170 000,00	169 999,93	100,00%
<b>Ochrona i konserwacja zabytków</b>		<b>92120</b>		<b>49 500,00</b>	<b>29 733,68</b>	<b>60,07%</b>
składka na ZUS			4110	1 500,00	697,68	46,51%
wynagrodzenia bezosobowe			4170	7 000,00	4 589,12	65,56%
zakup materiałów			4210	15 000,00	12 079,37	80,53%
zakup energii			4260	21 000,00	7 425,00	35,36%
zakup usług pozostałych			4300	5 000,00	4 942,51	98,85%
<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>926</b>			<b>150 000,00</b>	<b>124 992,69</b>	<b>83,33%</b>
<b>Obiekty sportowe</b>		<b>92601</b>		<b>50 000,00</b>	<b>26 904,50</b>	<b>53,81%</b>
zakup materiałów			4210	20 000,00	17 280,06	86,40%
zakup energii			4260	20 000,00	6 674,52	33,37%
zakup usług pozostałych			4300	10 000,00	2 949,92	29,50%
<b>Zadania w zakresie kultury i sportu</b>		<b>92605</b>		<b>90 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>100,00%</b>
dotacja celowa			2820	90 000,00	90 000,00	100,00%
<b>Pozostała działalność</b>		<b>92695</b>		<b>10 000,00</b>	<b>8 088,19</b>	<b>80,88%</b>
zakup materiałów			4210	10 000,00	8 088,19	80,88%
<b>Ogółem</b>				<b>26 224 076,45</b>	<b>24 507 015,32</b>	<b>93,45%</b>

## **Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**

### **Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**Plan 3.025.729,01 zł, wykonanie 2,970.448,46 zł ( 98,17 % ).**

Zrealizowana kwota dotyczyła:

1. Wydatki majątkowe plan 1.608.000,00 zł, wykonanie 1.591.576,80 zł, tj;
  - rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej – 47.288,51 zł,
  - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sikory i Kowalki Etap II – 1.245.927,20 zł,
  - renowacja zbiornika wodnego w miejscowości Balin – 75.476,50 zł,
  - budowa studni głębinowej w miejscowości Borzymin – 159.539,59 zł,
  - zakup agregatu prądotwórczego – 63.345,00 zł.
2. Wydatki bieżące plan 1.417.729,01 zł, wykonanie 1.378.871,66 zł, tj;
  - zakupu materiałów do remontu przyłączy wod. - kan. – 178.656,96 zł,
  - płac wraz z pochodnymi – 156.063,44 zł,
  - zwrotu podatku akcyzowego w kwocie – 600.832,71 zł,
  - przekazanych środków na rzecz izb rolniczych w kwocie – 13.129,47 zł,
  - zakupu energii elektrycznej – 184.999,90 zł,
  - badania gleby – 2.995,70 zł,
  - podróży służbowych – 9.562,12 zł,
  - usług telekomunikacyjnych – 3.748,55 zł,
  - podatku od nieruchomości – 142.017,00 zł.

Pozostałe wydatki związane są z bieżącym utrzymaniem hydroforni oraz sieci wodociągowej.

### **Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**Plan 2.819.464,00 zł, wykonanie 2.674.128,85 zł ( 94,85 % ).**

Dział ten obejmuje zadania w zakresie utrzymania dróg gminnych, zarówno bieżących remontów jak i zadań inwestycyjnych.

Na zadania z zakresu bieżącego utrzymania dróg wydatkowano kwotę 648.898,14 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne pracowników drogowych przypadało 338.040,07 zł, natomiast pozostała kwota 310.858,07 zł dotyczyła: umieszczenia w pasie drogi urządzeń

infrastrukturalnych, zakupu kruszywa, remontu dróg gminnych poprzez nawożenie piaskiem i żwirem, odśnieżania dróg gminnych, ryczałtów samochodowych pracowników drogowych, wyłączenia gruntów z produkcji rolnej, zakupu rur betonowych, utrzymania przystanków, zakupu paliwa, oleju napędowego, usług telekomunikacyjnych, zakupu części zamiennych do równiarki, koparko-ładowarki, spychacza itp.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 2.025.230,71 zł w tym;

- przebudowa – modernizacja grogi gminnej Cetki – Czyżewo – 976.791,39 zł,
- przebudowa – modernizacja grogi gminnej Starorypin Prywatny (Plebanka) – 180.833,91 zł,
- przebudowa – modernizacja grogi gminnej Starorypin Prywatny (cmentarz) – 210.519,40 zł,
- remont drogi gminnej w miejscowości Stepowo – 124.125,94 zł,
- remont dróg utwardzonych w miejscowościach: Godziszewy, Borzymin, Iwany – Rypałki – 27.675,00 zł,
- wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje – 32.867,30 zł,
- współfinansowanie (umowa partnerska Gmina Skrwilno) Budowa grogi gminnej Skrwilno – Wólka – 405.739,77 zł,
- współfinansowanie (umowa partnerska Powiat Rypiński) modernizacja dróg powiatowych – 66.678,00 zł.

## **Dział 630 – TURYSTYKA**

***Plan 6.000 zł, wykonanie 4.549,79 zł ( 75,83 % ).***

Koszt utrzymania domków letniskowych w Ośrodku Wczasowym w Sitnicy wyniósł 4.549,79 zł z tego:

- zakup materiałów do wykonania remontu 51,79 zł,
- kwotę 3.554,00 zł przekazano do Gminnego Ośrodka Wczasowego w Sitnicy jako koszt utrzymania domków (energia, woda, wywóz nieczystości oraz koszty eksploatacji),
- podatek od nieruchomości w kwocie 944,00 zł,

## **Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**Plan 110.000 zł, wykonanie 101.241,78 zł ( 92,04 % ).**

Dział gospodarki mieszkaniowej obejmuje gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Gminy. Wydatki bieżące w tym dziale zostały wykonane w kwocie 43.939,78 zł. Znaczna ilość remontów w budynkach komunalnych wykonywana była siłami grupy pracowników interwencyjnych, co znacznie obniżyło koszty.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 57.302,00 zł w tym;

- opracowanie dokumentacji na budowę budynku socjalnego – 37.818,00 zł,
- wykup nieruchomości pod przepompownie ścieków – 19.484,00 zł.

## **Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**Plan 155.000,00 zł, wykonanie 139.204,35 zł ( 89,81 % ).**

Wydatki tego działu dotyczyły:

- utrzymania cmentarza komunalnego wybudowanego wspólnie z Miastem Rypinem 10.110,12 zł,
- opracowań geodezyjnych i kartograficznych 44.535,69 zł,
- planów zagospodarowania przestrzennego 46.140,72 zł,
- sporządzenie dokumentacji technicznej „Budowa mikro-instalacji prosumenckich” – 19.680,00 zł,
- opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Rypin – 18.737,82 zł.

## **Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Plan 2.714.641,00 zł, wykonanie 2.478.772,82 zł ( 91,31 % ).**

### **Dział administracji obejmuje następujące rozdziały:**

**Rozdział 75011 - Plan 134.335,00 zł, wykonanie 130.415,85 zł ( 97,08 % ).**

Urząd Wojewódzki, który realizuje zadania w zakresie ewidencji ludności i obrony cywilnej pokrywa częściowo wydatki. Zatrudnienie to 2 etaty. Wynagrodzenie i pochodne w 2015 roku wyniosło 127.603,90 zł, pozostałe wydatki w kwocie 2.811,95zł dotyczyły zakupu: druków oraz materiałów biurowych.

**Rozdział 75020 - Plan 2.170,00 zł, wykonanie 2.170,00 zł ( 100,00 % ).**

Dofinansowanie opracowania Strategii Rozwoju Obszaru Społeczno – Gospodarczego Powiatu Rypińskiego.

**Rozdział 75022 - Plan 161.000 zł, wykonanie 150.442,74 zł ( 93,44 %).**

Rada Gminy - w rozdziale tym poniesione wydatki dotyczą wypłat diet dla radnych, Przewodniczącego Rady Gminy, diet dla sołtysów oraz zakupu materiałów biurowych i artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy.

**Rozdział 75023 - Plan 2.217.332,00 zł, wykonanie 2.014.104,90 zł ( 90,83 %).**

Wydatki w tym dziale związane są z utrzymaniem administracji. Zatrudnienie w Urzędzie Gminy na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiło 24 etaty. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.474.947,10 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 570.622,53 zł, dotyczyły: składek gmin na rzecz związków, wpłat na rzecz Związku Gmin Rypińskich, wpłat na rzecz PFRON, oprogramowania antywirusowego, przedłużenie licencji oraz zakup nowych, usług telekomunikacyjnych, monitoringu, szkoleń pracowniczych, podróży służbowych, zakupu energii (cieplnej i elektrycznej), zakupu materiałów papierniczych, usług internetowych, odpisu na rzecz ZFŚS, rachunków za wodę, prenumeraty czasopism oraz zakupu książek, ubezpieczenia mienia, zakupu usług pocztowych, środków czystości, usług kominiarskich, serwisu ksero, badań okresowych pracowników, zakupu drobnego wyposażenia i sprzętu biurowego itp.

Wydatki w tym dziale związane są z utrzymaniem administracji, wykonywaniem zadań zleconych i powierzonych.

Na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 31.464,73 zł w tym;

- komputeryzacja urzędu zakup urządzenia sieciowego – 16.247,07 zł,

**Rozdział 75075 - Plan 150.000 zł, wykonanie 131.991,33 zł ( 87,99 %).**

Poniesione wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- organizacji Jarmarku Wielkanocnego,
- przeprowadzenia konkursu rękodzieła ludowego związanego z obrzędami wielkanocnymi w trzech kategoriach stroik, pisanka oraz palma wielkanocna,
- organizacji festynów integracyjnych,
- organizacji szkoleń kulinarnych w kołach gospodyń wiejskich,
- organizacji Dożynek Gminy Rypin w Stępowie.
- organizacji Jarmarku Bożonarodzeniowego,
- przeprowadzenia konkursu rękodzieła ludowego związanego z obrzędami bożonarodzeniowymi.

**Rozdział 75095 - Plan 49.804,00 zł, wykonanie 49.648,00zł ( 99,69 %).**

Wydatki tego działu dotyczą wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych sołtysów za pobór podatków w 2015 roku.

## **Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

**Plan 63.482,00 zł, wykonanie 63.482,00 zł ( 100,00 % ).**

- środki na aktualizację spisu wyborców – 1400,00 zł,
- środki na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP – 30.600,00 zł,
- środki na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 16.530,00 zł,
- środki na przeprowadzenie referendum – 14.952,00 zł.

## **Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

**Plan 213.613,00 zł, wykonanie 196.143,89 zł ( 91,82 % ).**

**Rozdział 75412** – Wydatki bieżące w kwocie 196.143,89 zł dotyczyły wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych tj. pokryciem kosztów udziału w akcjach gaśniczych, doposażeniem, utrzymaniem, zapewnieniem gotowości bojowej OSP oraz bieżącym remontem remiz.

## **Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**Plan 12.600,00 zł, wykonanie 12.600,00 zł ( 100,00 % ).**

Wydatki tego działu dotyczą naliczonych odsetek od zaciągniętej pożyczki.

## **Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**Plan 8.754.226,33 zł, wykonanie 8.129.880,11 zł ( 92,87 % ).**

Wydatki na oświatę obejmowały działalność pięciu szkół podstawowych, pięciu oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, gimnazjum, stołówki oraz dowozu dzieci do szkół.

### **Szkoły Podstawowe**

**Rozdział 80101 – Plan 4.640.117,91 zł, wykonanie 4.310.286,50 zł ( 92,89 %).**

Wydatki bieżące w 2015 roku na szkoły podstawowe wyniosły 4.220.315,47 zł, natomiast na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 89.871,03 zł z tego:

### **Szkoła Podstawowa w Borzyminie**

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 1.235.047,26 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 1.019.676,48 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 55.035,45 zł,
- odpisem na ZFŚS – 42.250,86 zł,
- pozostałe wydatki – 118.084,47 zł.

Wydatki majątkowe – 89.971,03 zł ( remont elewacji budynku szkoły oraz opracowanie dokumentacji na rozbudowę szkoły).

### **Szkoła Podstawowa w Sadłowie**

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 783.315,69 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 657.343,23 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 31.064,26 zł,
- odpisem na ZFŚS – 29.229,77 zł,
- pozostałe wydatki – 65.678,43 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Starorypinie**

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 772.071,95zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 658.035,25 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 27.496,45 zł,
- odpisem na ZFŚS – 28.709,45 zł,
- pozostałe wydatki – 57.830,80 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Stępowie**

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 695.098,07 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 587.184,69 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 28.956,62 zł,
- odpisem na ZFŚS – 26.167,76 zł,
- pozostałe wydatki – 52.789,00 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Zakroczu**

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 691.132,57 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 599.269,45 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 26.741,78 zł,
- odpisem na ZFŚS – 26.546,24 zł,
- pozostałe wydatki – 38.575,10 zł.

Pozostałe wydatki obejmowały m.in. konserwację kotłowni, opłacenie rachunków za wywóz nieczystości, konserwację sprzętu, zakup usług zdrowotnych, koszty podróży służbowych, zakup energii elektrycznej, opału, środków czystości, materiałów biurowych, czasopism i książek, ubezpieczenie budynków i sprzętu oraz zakup niezbędnych materiałów budowlanych i instalacyjnych do wykonania bieżących remontów szkół.

### **Oddziały przedszkolne**

Oddziały przedszkolne istnieją w 5-ciu Szkołach Podstawowych tj. w Borzyminie, Sadłowie, Starorypinie, Stępowie oraz Zakroczu. Koszty utrzymania oddziałów w 2015 roku, to przede wszystkim wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli, ponieważ wydatki związane z utrzymaniem pomieszczeń pokrywają szkoły podstawowe.

Ogółem na oddziały przedszkolne poniesiono wydatki w wysokości 574.127,28 zł.

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 517.173,57 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 29.825,58 zł,
- odpisem na ZFŚS – 27.128,13 zł.

### **Przedszkola**

***Rozdział 80104 – Plan 465.000,00 zł, wykonanie 455.643,17 zł ( 97,99 %).***

Wydatki tego rozdziału dotyczyły zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z terenu gminy uczęszczające do innych oddziałów przedszkolnych – 158.937,18 zł oraz utrzymanie Niepublicznego Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Słoneczko” w Dylewie – 296.705,99 zł.

### **Gimnazjum**

***Rozdział 80110 – Plan 1.856.149,44 zł, wykonanie 1.776.726,22 zł ( 95,72 %).***

Na terenie gminy funkcjonuje jedno gimnazjum w Kowalkach, do którego w roku szkolnym 2014/2015 uczęszczało 241 uczniów.

Zatrudnienie w szkole wynosi 28 etatów nauczycieli i 8 etatów pracowników obsługi.

Zrealizowane wydatki w 2015 roku to kwota 1.776.726,22 zł.

Wydatki bieżące przeznaczone były na pokrycie:

- wynagrodzeń i pochodnych – 1.468.538,75 zł,
- dodatków wiejskich i mieszkaniowych – 76.126,01 zł,
- odpis na ZFŚS – 63.049,95 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 169.011,51 zł, to bieżące utrzymanie szkoły (aktualizacja oprogramowania, zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych itp.) oraz przeprowadzenie niezbędnych remontów.

### **Dowożenie uczniów do szkół**

**Rozdział 80113 – Plan 622.894,00 zł, wykonanie 574.993,85 zł ( 92,31 %).**

Gmina poniosła koszty związane z dowozem uczniów, zamieszkałych na terenie gminy do szkół podstawowych i gimnazjum. Zakup biletów miesięcznych oraz koszt kursów zamkniętych wyniósł 327.409,22 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 147.584,63 zł, dotyczą utrzymania autobusów wraz z kierowcami tj. płace wraz z pochodnymi, zakupu paliwa, drobne naprawy itp.

Wydatki majątkowe – 100.000,00 zł – zakup mikrobusa do przewozu osób.

### **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**

**Rozdział 80146 – Plan 20.500,00 zł, wykonanie 13.563,12 zł ( 66,16 %).**

Utworzony w budżecie gminy plan wydatków na 2015 rok w kwocie 20.500 zł przeznaczony jest na dokształcanie i doskonalenia nauczycieli. W ramach dokształcania i doskonalenia w 2015 roku ze środków własnych wydatkowano kwotę 13.563,12 zł.

### **Stołówki szkolne**

**Rozdział 80148 – Plan 350.576,00 zł, wykonanie 296.524,90 zł ( 84,58 %).**

Koszt utrzymania stołówki wyniósł 296.524,90 zł w tym:

- płace wraz z pochodnymi 114.423,94 zł,
- zakup żywności 126.230,03 zł,
- zakup energii 24.436,77 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 28.434,16 zł ( wywóz nieczystości, deratyzacja, zakup środków czystości, materiałów biurowych itp.)

### **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i oddziałach przedszkolnych**

**Rozdział 80149 – Plan 53.650,00 zł, wykonanie 5.527,42 zł ( 10,30 %).**

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w oddziałach przedszkolnych i szkołach podstawowych. Na płace wraz z

pochodnymi wydatkowano 5.527,42 zł.

### **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w gimnazjach**

***Rozdział 80150 – Plan 64.570,98 zł, wykonanie 40.756,96 zł ( 63,12 %).***

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w gimnazjach. Na płace wraz z pochodnymi wydatkowano 40.756,96 zł.

### **Pozostała działalność**

***Rozdział 80195 – Plan 90.439,00 zł, wykonanie 81.730,69 zł ( 90,37 %).***

Na organizację ferii zimowych Dnia Dziecka oraz wycieczek szkolnych wydatkowano kwotę 30.098,22 zł. Sfinansowano świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 51.632,47 zł.

### **Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA**

***Plan 90 000,00 zł, wykonanie 69.097,28 zł ( 76,77 % ).***

Wydatki tego działu dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. W 2015 roku w ramach programu podejmowane były takie działania jak: prowadzenie rozmów profilaktycznych z osobami uzależnionymi od alkoholu, wynagrodzenie komisji, zimowy wypoczynek dla dzieci z rodzin z problemami alkoholowymi organizowany w szkołach podstawowych. W ramach programów profilaktycznych w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych dzieci uczestniczyły w spektaklach teatralnych. W zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w szkołach podstawowych i gimnazjum zakupiono materiały profilaktyczne, organizowano spotkania z psychologiem, konkursy plastyczne, zajęcia pozalekcyjne. Prowadzono również działalność informacyjno – edukacyjną w zakresie bezpieczeństwa w ruchu drogowym – alkohol jako jedna z przyczyn wypadków drogowych, bezpieczeństwo w sieci internetowej i płynące zagrożenia z tego tytułu.

Psychoedukacja rodziców na temat oddziaływania mediów, uczenia dzieci krytycyzmu wobec reklam, zachęcanie rodziców do kontroli dzieci podczas korzystania z Internetu.

Przeprowadzenie szkoleń edukacyjnych uczniów szkół podstawowych i gimnazjum na temat zdrowego życia bez używek, narkotyków oraz skutków zdrowotnych po ich zażyciu.

## **Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA**

**Plan 4.698.581,68 zł, wykonanie 4.619.433,90 zł ( 98,34 %).**

*W ramach pomocy społecznej realizowano:*

**Rozdział 85212 – Plan 2.977.719,00 zł, wykonanie 2.949.099,40 zł ( 99,04 %).**

Na świadczenia rodzinne , świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składka na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z łącznej kwoty wydatków 2.908.680,31 zł przypada na;

- a) zasiłki rodzinne wraz z dodatkami 1.461.911,71 zł, liczba świadczeń 14.466,
- b) zasiłki pielęgnacyjne 314.874 zł, liczba świadczeń 2.058,
- c) świadczenia pielęgnacyjne 465.354 zł, liczba świadczeń 390,
- d) fundusz alimentacyjny 252.310 zł, liczba świadczeń 803,
- e) specjalny zasiłek opiekuńczy 50.370 zł, liczba świadczeń 112,
- f) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka 71.000 zł, liczba świadczeń 71,
- g) zasiłek dla opiekunów 109.113 zł, liczba świadczeń 211,
- h) składkę na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy 99.028,73 zł, liczba świadczeń 444,
- i) koszt obsługi świadczeń rodzinnych zamknął się kwotą 84.718,87 zł.

Ze środków własnych na ten cel przeznaczono 40.419,09 zł.

### **Zwroty funduszu alimentacyjnego**

✓ do budżetu Państwa	– 23.037,96 zł,
✓ do obcych gmin	– 3.921,62 zł,
✓ dochody własne	– 11.131,82 zł,
✓ dochody własne z obcych gmin	– 4.118,00 zł,
✓ odsetki	– 12.127,46 zł.

**Rozdział 85213 – Plan 22.932,00 zł, wykonanie 22.928,14 zł ( 99,98 %).**

Wydatki tego rozdziału dotyczą opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W okresie sprawozdawczym opłacano składki za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz zasiłek stały.

**Rozdział 85214 – Plan 409.069,00 zł, wykonanie 399.135,92 zł ( 97,57 %).**

Na wypłatę zasiłków okresowych i pomoc w naturze otrzymaną dotację wykorzystano w całości przyznając 998 świadczeń dla 203 osób.

**Rozdział 85215 – Plan 53.670,08 zł, wykonanie 44.390,17 zł ( 82,71 %).**

W ramach tego rozdziału realizowano wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych dla najemców lokali mieszkalnych oraz wypłatą dodatków energetycznych.

**Rozdział 85216 – Plan 130.177,00 zł, wykonanie 130.177,00 zł ( 100,00 %).**

Kwota przekazanej dotacji została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem za wypłatę zasiłków stałych dla 28 osób.

**Rozdział 85219 – Plan 432.389,00 zł, wykonanie 423.042,87 zł ( 97,84 %).**

Wydatki w całości przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania GOPS w tym:

- płace wraz z pochodnymi 380.232,27 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 42.810,60 zł tj. zakup niezbędnych materiałów biurowych, druków, oprogramowania itp.

**Rozdział 85228 – Plan 166.870,00 zł, wykonanie 164.537,74 zł ( 98,60 %).**

W ramach tego rozdziału realizowano zadania z zakresu świadczenia usług opiekuńczych. GOPS objął opieką osoby obłożnie chore, niepełnosprawne wymagające opieki osób innych. Tak wysokie wydatki na usługi opiekuńcze spowodowane są zwiększeniem liczby osób wymagających wsparcia. Z uwagi na fakt, że czas oczekiwania na miejsce w zakładzie opiekuńczo – leczniczym jest długi, a szpitale wypisują pacjentów wkrótce po zakończeniu specjalistycznego leczenia, cały ciężar opieki nad osobami niezdolnymi do samodzielnej egzystencji spoczywa na pomocy społecznej.

**Rozdział 85278 – Plan 39.000,00 zł, wykonanie 39.000,00 zł ( 100,00 %).**

Dotację wykorzystano na wypłatę Zasiłków celowych dla 5 rodzin, które poniosły straty w gospodarstwach domowych w wyniku nawałnic w lipcu 2015 roku.

**Rozdział 85295 – Plan 465.755,60 zł, wykonanie 447.122,66 zł ( 96,00 %).**

W ramach programu "Posiłek dla potrzebujących" w okresie sprawozdawczym z dożywiania skorzystało 862 dzieci.

Pomocą objęto dzieci z terenu gminy Rypin w wieku szkolnym korzystające z gorącego posiłku w stołówkach szkolnych, jak również osoby, którym przyznano zasiłek celowy na zakup opału, leków, odzieży, dofinansowanie zakupu okularów dla dzieci oraz na dojazd na

specjalistyczne badania. Opłacono pobyt podopiecznych w domu pomocy społecznej – 127.738,99 zł.

### **Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ**

**Plan 3.003,43 zł, wykonanie 3.003,43 zł ( 100,00 % ).**

W ramach projektu Aktywna Integracja w gminie Rypin wydatki w 2015 r. dotyczyły zadania 2 - Praca socjalna – dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracownika biura projektu.

### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Rozdział 85404 – Plan 14.235,00 zł, wykonanie 8.056,08 zł ( 56,59 %).**

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacją zadań – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka. w gimnazjach. Na płace wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 8.056,08 zł.

**Rozdział 85415 – Plan 311.962,00 zł, wykonanie 308.855,30 zł ( 99,00 %).**

Na prowadzenie zadań z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej wydatkowano kwotę 308.855,30 zł, ( dotacja 238.583,10 zł, środki własne 70.272,20 zł ) tj:

- na pomoc materialną o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 286.361,00 zł w tym środki własne wyniosły 57.272,20 zł, z pomocy skorzystało 255 uczniów,
- środki w kwocie 13.000 zł zostały przyznane uczniom szkół podstawowych i gimnazjum w formie stypendiów motywacyjnych za wysokie wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe. Stypendia motywacyjne zostały wypłacone uczniom za zakończenie roku szkolnego 2014/2015.
- kwota 2.000,00 zł – została wypłacona w formie zasiłku losowego na cele edukacyjne w roku szkolnym 2015/2016.
- środki w kwocie 7.494,30 zł – dotacja w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w zakupie podręczników – „Wyprawka szkolna” – przeznaczona na zwrot kosztów zakupu podręczników dla uczniów klas III szkół podstawowych i uczniów niepełnosprawnych.

### **Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**Plan 2.485.039,00 zł, wykonanie 2.205.155,17 zł ( 88,74 % ).**

Wydatki bieżące w kwocie 2.121.027,77 zł dotyczyły:

- płac wraz z pochodnymi – 611.199,91zł,

- odpisu na ZFŚS – 26.276,20 zł,
- odbioru nieczystości płynnych – 342.519,91 zł,
- wywozu nieczystości oraz selektywnej zbiórki odpadów – 640.496,70 zł,
- zakupem energii elektrycznej – 80.418,50 zł,
- konserwacji oświetlenia ulicznego – 26.116,30 zł,
- ubezpieczenia budynków i sprzętu – 14.865,87 zł,
- kwotę 54.921,00 zł przekazano do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska, pobór wód podziemnych oraz odprowadzanie ścieków,
- podatek od nieruchomości – 137.160,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 187.053,38 zł dotyczą utrzymania sprzętu wraz z naprawami, zakupu oleju napędowego, odzieży ochronnej dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych, zakupu środków czystości, materiałów biurowych itp.

Wydatki majątkowe w kwocie 84.127,40 zł dotyczą:

- modernizacja sieci kanalizacyjnej – 14.452,50 zł,
- zakup kosiarki bębnowej zawieszanej – 30.381,00 zł,
- zakup samochodu dostawczego – 39.293,90 zł.

W ramach środków pochodzących z opłat i kar środowiskowych w roku 2015 wydatkowano kwotę 128.412,00 zł w tym:

ścieki odbierane z obiektów gminnych	6 793,00
czyszczenie zbiornika wodnego w Balinie	25 159,00
dofinansowano koszty związane z utylizacją pokryć dachowych zawierających azbest	88 090,00
przekazano do utylizacji padłą zwierzynę	605,00
opieka nad bezpańskimi psami	7.765,00

## **Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

*Plan 447.500,00 zł wykonanie 397.969,42 zł ( 88,93 %).*

Wydatki bieżące w kwocie 105.297,35 zł dotyczą utrzymanie świetlic wiejskich tj: doposażenie w sprzęt, zakup energii elektrycznej oraz wywóz odpadów.

W ramach dotacji podmiotowej gminna instytucja kultury z siedzibą w Kowalkach w 2015 roku otrzymała 169.999,93 zł. Wydatki zgodnie ze złożonym sprawozdaniem wyniosły 177.672,83 zł. Powyższe środki przeznaczono na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów, zakup energii, zakup oprogramowania, podróże służbowe, zakup usług pozostałych tj. dokształcanie pracowników, rozmowy telefoniczne, szkolenia, prowizje itp.

Na dzień 31.12.2015 r. GBP w Kowalkach nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Na utrzymanie parku oraz pałacu w Sadłowie poniesiono wydatki w kwocie 29.733,68 zł, powyższe środki przeznaczono na zakup mebli do izby przyrodniczej i etnograficznej, zakup energii, materiałów plastycznych i rzeźbiarskich oraz wywóz odpadów.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 92.938,45 zł dotyczyły zmiany sposobu użytkowania budynku po byłej hydroforni na świetlicę wiejską wraz z rozbudową budynku o zaplecze techniczno – socjalne w miejscowości Balin.

## **Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

*Plan 150.000,00 zł wykonanie 124.992,69 zł ( 83,33 %)*

Na realizację zadań z zakresu rozwoju sportu w gminie Rypin w różnych dyscyplinach sportowych w 2015 roku wydatkowano kwotę 124.992,69 zł w tym: Ludowy Klub Sportowy GROT – Kowalki otrzymał dotację w kwocie 75.000,00 zł, natomiast Uczniowski Klub Sportowy Gimnazjum Kowalki otrzymał dotację w kwocie 15.000,00 zł.

Pozostałe wydatki działu kultury fizycznej i sportu w kwocie 34.992,69 zł obejmowały m.in.

- nagrody i wyróżnienia dla sportowców,
- zajęcia sportowo – rekreacyjne,
- utrzymanie i poprawę stanu technicznego bazy sportowej,
- utrzymanie budynku socjalno – technicznego do obsługi boiska trawiastego.

### 3.3. WYDATKI INWESTYCYJNE

W 2015 roku na plan w kwocie 4.124.000,00 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 4.072.611,12 zł.

#### **Wydatki inwestycyjne dotyczyły nakładów w zakresie:**

##### *Zadania z zakresu infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej*

*Plan 1.608.000,00 zł, wykonanie 1.591.576,80 zł (98,98 %)*

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sikory i Kowalki Etap II – 1.245.927,20 zł,
- budowa studni głębinowej w miejscowości Borzymin – 159.539,59 zł,
- renowacja zbiornika wodnego w miejscowości Balin – 75.476,50 zł,
- rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej – 47.288,51 zł,
- zakup agregatu prądotwórczego – 63.345,00 zł.

##### *Zadania z zakresu infrastruktury drogowej*

*Plan 2.050.000,00 zł, wykonanie 2.025.230,71 zł (98,79%)*

- opracowanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje – 32.867,30 zł,
- przebudowa – modernizacja i częściowe poszerzenie drogi gminnej w miejscowości Starorypin Prywatny (Plebanka) – 180.833,91 zł,
- przebudowa – modernizacja drogi gminnej Cetki – Czyżewo Etap II – **976.791,39** zł,
- przebudowa – modernizacja drogi gminnej Starorypin Prywatny (cmentarz) – 210.519,40 zł,
- remont drogi gminnej w miejscowości Stępowo – 124.125,94 zł,
- remont dróg utwardzonych w miejscowości Godziszewy, Borzymin, Iwany – Rypałki – 27.675,00 zł,
- modernizacja dróg powiatowych Cetki – Balin, Borzymin – Głowińsk – 66.678,00 zł,
- budowa drogi gminnej Skrwilno – Wólka – 405.739,77 zł.

### ***Zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej***

***Plan 58.000,00 zł, wykonanie 57.302,00 zł (98,80 % )***

- wykup działek w miejscowości Sikory i Kowalki pod przepompownie ścieków – 19.484,00 zł,
- opracowanie projektu budowlanego – „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego” – 37.818,00 zł.

### ***Zadania z zakresu administracji publicznej***

***Plan 32.000,00 zł, wykonanie 31.464,73 zł (98,33 % )***

- komputeryzacja urzędu zakup urządzenia sieciowego – 31.464,73 zł.

### ***Zadania z zakresu oświaty i wychowania***

***Plan 191.000,00 zł, wykonanie 189.971,03 zł ( 99,46 % )***

- rozbudowa szkoły podstawowej w Borzyminie – opracowanie dokumentacji – 9.418,00 zł,
- mikrobus do przewozu osób – 100.000,00 zł,
- remont elewacji budynku SP w Borzyminie – 80.553,03 zł.

### ***Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska***

***Plan 90.400,00 zł, wykonanie 84.127,40 zł ( 93,06 % )***

- zakup samochodu ciężarowego Volkswagen – 39.293,90 zł,
- zakup kosiarki bębnowej zawieszanej – 30.381,00 zł,
- rozbudowa sieci kanalizacyjnej – 14.452,50 zł.

### ***Zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego***

***Plan 95.000,00 zł, wykonanie 92.938,45 zł ( 97,83 % )***

- zmiana sposobu użytkowania budynku po byłej hydroforni na świetlicę wiejską w miejscowości Balin – 92.897,45 zł.

## **4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU**

### **4.1. Przychody budżetu**

W zakresie przychodów budżetu w 2015 roku Gmina nie zaciągała pożyczek i kredytów.

### **4.2. Rozchody budżetu**

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę 160.000,00 zł, tj:

- Spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

### **4.3. Wynik budżetu**

Dochody gminy za 2015 rok wyniosły 25.665.780,03 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 24.507.015,32 zł, co oznacza, że rok budżetowy zamknął się nadwyżką w wysokości 1.158.764,71 zł.

Saldo operacyjne ( dochody bieżące – wydatki bieżące ) osiągnięto wartość dodatnią i wyniosło 3.740.069,14 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

## **5. ZADŁUŻENIE GMINY I ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE**

Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku Gmina posiadała zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów w kwocie 340.000 zł. Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Toruniu.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. Gmina nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

## **6. DANE UZUPEŁNIAJĄCE**

Na rachunkach bankowych gminy na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostały środki finansowe w następującej wysokości:

- rachunek podstawowy budżetu gminy – 2.897.819,01 zł,
- rachunek funduszu świadczeń socjalnych Urzędu Gminy – 26.847,10 zł,
- sumy depozytowe zabezpieczające wykonanie umów z wykonawcami – 70.942,00 zł.

## **WYSOKA RADO!**

Budżet Gminy Rypin za 2015 roku został wykonany prawidłowo pod względem rzeczowym i finansowym. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

W toku realizacji budżetu przestrzegano przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Podejmowane uchwały w sprawie zmian w budżecie podejmowane przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta opierały się na wcześniejszych decyzjach dysponentów wyższego stopnia, bądź na faktycznie występujących potrzebach zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Wnoszę o zatwierdzenie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 roku.

*Opracowała:*

*Skarbnik Gminy*

*Małgorzata Czajkowska*

## STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2012 r.	Wydatki poniesione do 31.12.2013 r.	Wydatki poniesione do 31.12.2014 r.	Wydatki poniesione do 31.12.2015 r.	Stopień realizacji przedsięwzięcia (7+8+9+10)/6
			od	do						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 880 000,00	55 060,02	35 784,68	2 311 711,88	2 269 954,60	36,28%
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe				12 880 000,00	55 060,02	35 784,68	2 311 711,88	2 269 954,60	36,28%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 610 000,00	55 060,02	0,00	1 356 991,07	1 293 163,21	28,15%
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 610 000,00	55 060,02	0,00	1 356 991,07	1 293 163,21	28,15%
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Sadłowo	RYPIN	2014	2017	3 690 000,00	0,00	0,00	87 513,98	0,00	2,37%
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Sikory i Kowalki ETAP I - II poprawa infrastruktury sanitarnej	RYPIN	2012	2015	2 580 000,00	55 060,02	0,00	1 269 477,09	1 245 927,21	99,63%
1.1.2.3	Rozbudowa szkoły podstawowej o część sportowo-rekreacyjną wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Zakrocz - poprawa bazy oświatowej	RYPIN	2015	2018	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

1.1.2.4	Budowa budynku socjalnego - opracowanie dokumentacji - poprawa warunków socjalnych	RYPIN	2015	2016	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	37 818,00	3,60%
1.1.2.5	Rozbudowa szkoły podstawowej w miejscowości Borzymin - poprawa bazy oświatowej	RYPIN	2015	2016	650 000,00	0,00	0,00	0,00	9 418,00	1,45%
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>3 270 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 784,68</b>	<b>954 720,81</b>	<b>976 791,39</b>	<b>60,16%</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 270 000,00	0,00	35 784,68	954 720,81	976 791,39	60,16%
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Cetki	RYPIN	2015	2016	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.2	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Cetki - Czyżewo ETAP I - II poprawa infrastruktury drogowej	RYPIN	2012	2015	1 970 000,00	0,00	34 446,69	954 720,81	976 791,39	99,79%
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Głowińsk	RYPIN	2013	2019	650 000,00	0,00	1 337,99	0,00	0,00	0,21%

*Opracowała:*

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska

**Informacja w zakresie danych budżetowych zawartych w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Rypin do uchwały Nr III/20/14 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2015-2019.**

W 2015 roku uchwała Nr III/20/14 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin została zmieniona 2 -krotnie uchwałami Rady Gminy Rypin oraz 1-krotnie zarządzeniem Wójta Gminy, tj.:

- Zarządzeniem Nr 9/15 Wójta Gminy Rypin z dnia 27 stycznia 2015 roku,
- Uchwałą Nr VII/63/15 Rady Gminy Rypin z dnia 24 czerwca 2015 roku,
- Uchwałą Nr XI/82/15 Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 roku,

Informację w zakresie prognozowanych i wykonanych w 2015 roku danych budżetowych zawiera poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie	Różnica	%
		2015*	2015**	/4-3/	/4:3/
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>25 794 076,45</b>	<b>25 665 780,03</b>	<b>-128 296,42</b>	<b>99,50%</b>
2	- dochody bieżące	24 302 442,45	24 174 473,34	-127 969,11	99,47%
3	- dochody majątkowe, w tym:	1 491 634,00	1 491 306,69	-327,31	99,98%
4	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>5</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>26 224 076,45</b>	<b>24 507 015,32</b>	<b>-1 717 061,13</b>	<b>93,45%</b>
6	- wydatki bieżące, w tym:	22 099 676,45	20 434 404,20	-1 665 272,25	92,46%
7	na obsługę długu	12 600,00	12 600,00	0,00	100,00%
8	poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00%
9	- wydatki majątkowe	4 124 400,00	4 072 611,12	-51 788,88	98,74%
<b>10</b>	<b>Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych</b>	<b>160 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>11</b>	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji, wolne środki)</b>	<b>590 000,00</b>	<b>1 492 704,48</b>	<b>902 704,48</b>	<b>253,00%</b>
<b>12</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>340 000,00</b>	<b>340 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>13</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-430 000,00</b>	<b>1 158 764,71</b>	<b>1 588 764,71</b>	<b>-269,48%</b>

\* Zgodnie z Uchwałą Nr XI/82/15 Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2015 – 2019..

\*\* Na podstawie sprawozdań Rb-NDS, Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z wg stanu na 31.12.2015 r.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2019 są zgodne z wykonanym budżetem Gminy Rypin na 2015 rok w zakresie wymaganym prawem ( art. 229 ustawy o finansach publicznych) tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Art. 242 ustawy z 2009 r. o finansach publicznych narzucił począwszy od 2011 roku rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące.

Odnosząc wykonanie budżetu za 2015 rok do WPF osiągnięta została wyższa nadwyżka operacyjna od planowanej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). Nadwyżka operacyjna to część budżetu gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie zadań inwestycyjnych. Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wyższe są te wielkości, tym w lepszej kondycji finansowej jest gmina.

Obecna sytuacja finansowa Gminy jest stabilna (głównie dzięki wypracowanej w poprzednich latach nadwyżce operacyjnej) jak i wypracowaniu za 2015 rok nadwyżki operacyjnej wyższej od planowanej.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. obowiązujący od roku 2014 wyliczony dla poszczególnych lat spełnia wymogi ustawy, co wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych przez Gminę Rypin.

### **Wnioski:**

1. Nie wykonanie planu wydatków bieżących spowodowało, że wydatki ogółem wykonano znacznie poniżej planu.
2. W 2015 roku wykonano wszystkie zaplanowane dochody majątkowe, w tym również ze sprzedaży majątku. Szczegółową informację w tym zakresie zawarto w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 rok w części dot. dochodów Gminy.
3. W 2015 roku została zachowana tzw. „złota reguła” wynikająca z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Na koniec 2015 roku wykonane wydatki bieżące nie były wyższe niż wykonane dochody bieżące.
4. W uchwale Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin planowana kwota długu na dzień 01.01.2015 r. wynosiła 3.269.234 zł. Zmiany w ciągu 2015 roku spowodowały zmniejszenie kwoty długu wg stanu na koniec 2015 roku kwota długu wynosiła 340.000 zł.
5. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. Zgodnie z cyt. przepisem na koniec 2015 wskaźnik wynosił 0,67 %.
6. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) wynosi 14,57 %.

*Opracowała:*

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska

# **INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY RYPIN**

wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.

## **SPIS TREŚCI**

### **ROZDZIAŁ 1. Gospodarka gruntami**

### **ROZDZIAŁ 2. Budynki i budowle komunalne**

*Budynki mieszkalne*

### **ROZDZIAŁ 3. Charakterystyka infrastruktury komunalnej**

*Sieć wodociągowa*

*Odprowadzenie ścieków*

*Drogi na terenie gminy*

*Oświetlenie uliczne*

*Gospodarka odpadami komunalnymi*

### **ROZDZIAŁ 4. Finanse gminy**

*Dochody*

*Wierzytelności*

### **ROZDZIAŁ 5. Środki trwale wg grup klasyfikacji stanowiące własność gminy**

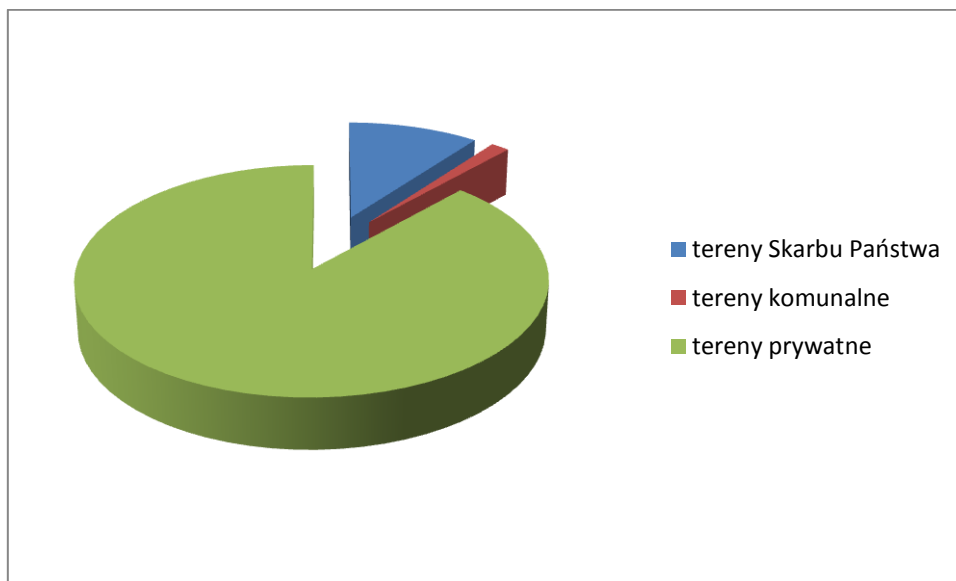
## Rozdział 1. Gospodarka gruntami – 2015 r.

Gmina Rypin zajmuje powierzchnię **13 208 ha**

<b>Użytki rolne</b> .....	<b>11 120 ha</b>
grunty orne	9 824 ha
łąki trwałe	730 ha
pastwiska trwałe	482 ha
grunty pod rowami	84 ha
<b>Grunty leśne oraz zadrz. i zakrz.</b> .....	<b>1 141 ha</b>
lasy i grunty leśne	1 127 ha
grunty zadrzewione	14 ha
<b>Grunty zabudowane i zurbanizowane</b> .....	<b>97 ha</b>
mieszkaniowe	35 ha
przemysłowe	26 ha
inne zabudowane	29 ha
zurbanizowane tereny niezabudowane	2 ha
rekreacyjno-wypoczynkowe	5 ha
<b>Tereny komunikacyjne</b> .....	<b>349 ha</b>
drogi	312 ha
koleje	33 ha
inne	4 ha
<b>Grunty pod wodami</b> .....	<b>57 ha</b>
grunty pod wodami powierzchniowo stojącymi	57 ha
<b>Tereny pozostałe</b> .....	<b>444 ha</b>
tereny różne	3 ha
nieużytki	441 ha

Strukturę własności terenów leżących w obrębie gminy Rypin przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Powierzchnia (ha)	% udział
1	tereny Skarbu Państwa	1 355	10,26%
2	tereny komunalne	192	1,45%
3	tereny prywatne	11 661	88,29%
<b>Ogółem</b>		<b>13 208</b>	<b>100,00%</b>



Wykorzystanie gruntów stanowiących mienie komunalne gminy Rypin przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	Rolne	Lasy	Pozostałe
1	Grunty wchodzące w skład gminnego zasobu nieruchomości	186	137	29	20
2	Grunty w użytkowaniu wieczystym	6	0	0	6
<b>Ogółem</b>		<b>192</b>	<b>142</b>	<b>29</b>	<b>26</b>

## **Rozdział 2. Budynki i obiekty komunalne**

### ***Budynki mieszkalne i lokale użytkowe***

W zasobach lokalowych gminy na dzień 31 grudnia 2015 r. znajdują się 6 budynków mieszkalnych ze 100% udziałem gminy,

W 6 budynkach ze 100% udziałem gminy znajduje się 33 lokale mieszkalnych. Ogółem liczba lokali mieszkalnych stanowiących własność gminy wynosi: 33.

W zasobach gminy znajdują się 1 lokal użytkowy o łącznej powierzchni 15,44 m<sup>2</sup>.

## **Rozdział 3. Charakterystyka infrastruktury komunalnej**

### ***Sieć wodociągowa***

Na terenie gminy znajdują się cztery stacje uzdatniania wody:

- SUW Borzymin,
- SUW Kowalki,
- SUW Sadłowo,
- SUW Starorypin.

Długość sieci wodociągowej zlokalizowanej na terenie gminy Rypin według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiła 328,31 km. W roku 2015 podłączonych do sieci wodociągowej zostało 32 budynków mieszkalnych, co na koniec roku dało 1707 budynków podłączonych do gminnej sieci wodociągowej.

### ***Odprowadzanie ścieków***

Gmina Rypin nie posiada własnej oczyszczalni ścieków. Ścieki odprowadzane są przy pomocy zbiorczej sieci kanalizacyjnej zlokalizowanej w miejscowościach Balin, Głowińsk, Ławy, Marianki, Kowalki, Rusinowo, Starorypin Prywatny i Starorypin Rządowy do miejskiej oczyszczalni ścieków w Rypinie. Długość sieci według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła 35,34 km. Do sieci podłączonych jest 255 budynków.

### ***Drogi na terenie gminy***

Odpowiednia sieć drogowa jest podstawą prawidłowego funkcjonowania transportu na danym terenie. Obsługę komunikacyjną Gminy Rypin zapewnia system dróg o znaczeniu wojewódzkim, powiatowym i gminnym.

### ***Zestawienie długości dróg na terenie gminy***

- drogi wojewódzkie	-	28,094 km
- drogi powiatowe	-	41,591 km
- drogi gminne	-	144,666km

Na terenie gminy Rypin swój przebieg zaznaczają cztery trasy dróg wojewódzkich. Posiadają one nawierzchnię utwardzoną ( asfaltobeton ). Są to drogi klasy technicznej III i IV relacji:

- Nr 534 Grudziądz – Wąbrzeźno – Golub – Dobrzyń – Rypin,
- Nr 557 Rypin – Lipno,
- Nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc - Bielsk,
- Nr 563 Rypin – Żuromin – Mława.

Do dróg powiatowych występujących na terenie gminy Rypin zaliczamy drogi relacji:

- Długie – Rakowo – Cetki,
- Rakowo – Czyżewo – Rusinowo,
- Długie – Rypin,
- Starorypin Rządowy – Rypin,
- Michałki – Starorypin Rządowy,
- Michałki – Sadłowo,
- Nowe Zasady – Sadłowo – Godziszewo,
- Borzymin – Głowińsk,
- Cetki – Balin,
- Rypin – Pręczi,
- Dylewo – Rogowo,
- Godziszewy – Dylewo,
- Wygoda – Sosnowo,
- Puszcza Miejska – Skrwilno,

Wszystkie wyżej wymienione drogi powiatowe posiadają nawierzchnie twarde – klasa techniczna V.

### *Drogi gminne*

Do dróg gminnych zalicza się drogi o znaczeniu lokalnym stanowiące sieć dróg służących miejscowym potrzebom z wyłączeniem dróg wewnętrznych.

Rodzaje nawierzchni i ich długość zgodnie z ewidencją dróg stan na 31.12.2015 r.

- drogi o nawierzchni utwardzonej	72,956 km	( 50,43 % )
- drogi o nawierzchni gruntowej	71,171 km	( 49,57 % )

Drogi na terenie Gminy Rypin wymagają w większości gruntownego remontu i modernizacji.

Ważnym elementem komunikacji zbiorowej na terenie gminy są połączenia autobusowe, obsługiwane przez PKS.

Zestawienie wybudowanych dróg:

Rok 2009

1. Jasin – Kwiatkowo	1,400	596 913,40	( RPO )
2. Iwany – Rypałki	2,132	947 849,89	( Schetyn. )
3. Stępowo – Wólka	0,970	189 879,82	( FOGR )
	4,502 km		

#### Rok 2010

1. Zakrocz – Dębiany	1, 650	631 697,48	(fundusz wsparcia 400 tyś.)
2. Sadłowo – Sadłowo Rum.	1, 170	299 447,58	(FOGR 60,0 tyś )
3. Marianki – Przysiółek	<u>0,225</u>		
	3, 045 km		

#### Rok 2011

1. Godziszewy – Kwiatkowo	1,853 km	816.640,25	(RPO 400 tyś)
---------------------------	----------	------------	---------------

#### Rok 2012

1. Linne – Jasin	2.008 km	967.514,01	(Schetynówka 201 tyś/zł) (Starostwo 98 tyś/zł)
------------------	----------	------------	---

#### Rok 2013

1. Sumówko – Rypałki	1.300 km	753.781,00	(FOGR – 120 tyś/zł)
----------------------	----------	------------	---------------------

#### Rok 2014

1. Puszcza Rządowa – Szczerby	1,915 km	779.624,30	
2. Cetki – Czyżewo	1,510 km	954.720,81	(FOGR – 140 tyś/zł)
3. Kowalki	<u>0,233 km</u>	120.000,00	
	3,658 km		

#### Rok 2015

1. Cetki – Czyżewo	1.470 km	967.641,39	(FOGR – 149 tyś/zł)
2. Starorypin Prywatny – Rypin	0,320 km	206.716,57	

#### ***Oświetlenie uliczne***

Na terenie gminy funkcjonuje oświetlenie uliczne złożone z 117 punktów świetlnych + 5 punktów przejętych od Spółdzielni Mieszkaniowej w Balinie. Łączna zainstalowana moc wszystkich źródeł światła wynosi 75,3 kW. Gmina na cele oświetleniowe zużywa ok. 43,85 MWh energii elektrycznej rocznie. Koszt eksploatacji oświetlenia w 2014 roku wyniósł 23.885,60 zł. Łącznie za oświetlenie Gmina wydała w 2015 roku 59.265,00 zł.

Koszt utrzymania jednego punktu świetlnego wynoszą obecnie 506,54 zł na rok.

Co roku stan oświetlenia ulega znacznej poprawie co przynosi korzyści w kosztach prowadzonej eksploatacji i mniejszą awaryjność tych urządzeń. Wynika to ze zmodernizowania większej części oświetlenia Gminy, dalszej modernizacji wymagają jednak pozostałe odcinki.

#### ***Gospodarka odpadami komunalnymi***

Ilość pojemników w 2015 roku, których właścicielem jest Gmina wynosi 113 sztuk. W pojemniki zostały wyposażone szkoły, Urząd Gminy w Rypinie, świetlice i przystanki autobusowe.

Koszt wywozu nieczystości komunalnych stałych i płynnych w 2015 roku wyniósł 8.150,40 zł, odpady zmieszane zebrane z dróg 997 zł. Łącznie koszt wywozu odpadów 9.147,40 zł.

W 2015 roku Gmina stała się właścicielem odpadów komunalnych od osób zamieszkujących na terenie gminy. W 2015 r. konsorcjum firm Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych „KOMES” Sp. z o.o. oraz Regionalny Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „ Rypin” Sp. z o.o. odebrało 854,1 Mg odpadów komunalnych oraz przyjęto na Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych 2,9 Mg. Koszt odbioru odpadów komunalnych oraz utrzymanie i obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wyniósł 561.766,65 zł

#### **Rozdział 4. Finanse gminy**

##### ***I. Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania wynoszą: 124.916,81 zł,***

w tym:

czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych	120.433,75 zł,
wieczyste użytkowanie gruntów	4.483,06 zł,

##### ***II. Wierzytelności gminy***

podatek od nieruchomości	158.922,85 zł,
podatek rolny	56.368,68 zł,
podatek leśny	1.604,90 zł,
podatek od środków transportu	31.842,95 zł,
czynsze, dzierżawny, najem terenu	11.413,17 zł,
wieczyste użytkowanie terenu	1.091,24 zł,
odpłatność za wodę	138.224,74 zł,
odpłatność za ścieki	23.593,33 zł,
opłata za gospodarowanie odpadami	88.915,08 zł.

##### **Uwaga:**

Wierzytelności obejmują kwoty główne zobowiązań podatkowych i opłat wymaganych na 31 grudnia 2015 r.

## ROZDZIAŁ 5. Środki trwale wg grup klasyfikacji stanowiące własność gminy

<b>Działalność administracyjna</b>				
Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Grupa	stan na 31-12-2014	Zwiększenia 2015	Zmniejszenia 2015
<b>GRUPA 0</b>				
Grunty	2 475 266,90 zł	105 875,02 zł	0,00 zł	2 581 141,92 zł
<b>Grupa 0:</b> zwiększenie wartości działki w Balinie - renowacja zbiornika wodnego (86.391,02zł), zakup działek : działka Nr 155/15 w Sikorach (2.779,50zł), działka Nr 155/17 w Sikorach (163,50zł), działka Nr 155/18 w Sikorach (109,00 zł), Działka Nr 20/1 w Sikorach (3.216,00 zł), działka Nr 117/22 w Kowalkach (3.216,00 zł), działka Nr 150/16 w Sikorach (10.000,00 zł)				
<b>GRUPA 1</b>				
Budynki i budowle	312 143,75 zł	6 753,37 zł	0,00 zł	318 897,12 zł
<b>Grupa 1:</b> zmiana kwalifikacji środka trwałego wg PKD - przeniesienie wartości domków wypoczynkowych z działalności związanej ze sportem i rekreacją				
<b>GRUPA 3</b>				
Kotły i Maszyny Energetyczne	5 865,21 zł	0,00 zł	5 865,21 zł	0,00 zł
<b>Grupa 3:</b> zmiana miejsca użytkowania agregatu prądowórczego, przeniesienie do działalności pobór i uzdatnianie wody				
<b>GRUPA 4</b>				
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	177 432,56 zł	43 308,97 zł	0,00 zł	220 741,53 zł
<b>Grupa 4 :</b> zakup przełącznika sieciowego do serwerowni(4.944,60 zł),zestaw komputerowy(5.781,00 zł), zestaw komputerowy (2.644,50 zł), laptop (2.179,00 zł), router UTM (16.247,07 zł), urządzenie sieciowe (11.512,80 zł).				
<b>GRUPA 5</b>				
Maszyny i urządzenia	6 500,00 zł	0,00 zł	6 500,00 zł	0,00 zł
<b>Grupa 5:</b> zmiana miejsca użytkowania(maszyna do produkcji siatki ogrodzeniowej) - przeniesienie do działalności rekreacyjnej pozostałej(place zabawa)				
<b>GRUPA 6</b>				
Urządzenia techniczne	10 502,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 502,56 zł
<b>GRUPA 7 ŚRODKI TRANSPORTU – GRUPA 7</b>				
Środki transportu	735 844,84 zł	0,00 zł	735 844,84 zł	0,00 zł
<b>Grupa 7 :</b> zmiana kwalifikacji środka trwałego - przeniesienie do działalności pobór i uzdatnianie wody- wartość 27.196,00 zł, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków- wartość 18.499,99 zł, szkoły podstawowe- wartość - 342.870,00 zł, transport lądowy- wartość 347.278,85 zł				
<b>GRUPA 8</b>				
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	65 358,20 zł	0,00 zł	24 363,02 zł	40 995,18 zł

**Grupa 8:** likwidacja kosiarki rotacyjnej (3.500,00 zł), likwidacja kserokopiarki (3.782,00 zł), pozostałe środki trwale zmiana miejsca użytkowania, przeniesienie do działalności pobór i uzdatnianie wody - zamrażarka do rur (-9.638,00 zł), działalność transport lądowy - myjka ciśnieniowa (4.945,00 zł), działalność związana ze sportem i rekreacją - wykaszarka (2.498,02 zł).

<b>OGÓLEM</b>	<b>3 788 914,02 zł</b>	<b>155 937,36 zł</b>	<b>772 573,07 zł</b>	<b>3 172 278,31 zł</b>
---------------	------------------------	----------------------	----------------------	------------------------

<b>Pobór i uzdatnianie wody</b>					
	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 1</b>					
<b>KOWALKI – Stacja uzdatniania wody</b>					
	Budynki i budowle	722 812,37 zł	0,00 zł	9 951,00 zł	712 861,37 zł
mylnie ujęto wartości studni 9 951,00 zł, powinno być do SUW w Sadłowie					
<b>SADŁOWO – Stacja uzdatniania wody</b>					
	Budynki budowle	1 003 169,23 zł	9 951,00 zł	104 318,49 zł	908 801,74 zł
wartości studni 9 951,00 zł (przeniesienie ze SUW w Kowalkach), oraz przeniesienie wartości studni (1 szt za 34 171,06 zł i 1 szt za 70.147,43 zł) do SUW w Borzyminie.					
<b>BORZYMIN – Stacja uzdatniania wody</b>					
	Budynki i budowle	317 664,37 zł	104 318,49 zł	0,00 zł	421 982,86 zł
	sieć wodno-kanaliz.po byłej SUW w Balinie	48 277,55 zł	0,00 zł	48 277,55 zł	0,00 zł
przeniesienie wartości sieci wodno-kanalizacyjnej po byłej SUW w Balinie do działalności domów i ośrodków kultury i świetlic ( Świetlica Wiejska w Balinie - 48 277,55 zł), przeniesienie wartości dwóch studni ze SUW w Sadłowie- wartość 104.318,49 zł					
<b>STARORYPIN - Stacja uzdatniania wody</b>					
	Budynki i budowle	797 941,13 zł	0,00 zł	0,00 zł	797 941,13 zł
<b>Razem Grupa 1</b>		<b>2 889 864,65 zł</b>	<b>114 269,49 zł</b>	<b>162 547,04 zł</b>	<b>2 841 587,10 zł</b>
<b>GRUPA 2</b>					
	Sieci wodociągowe	4 210 962,80 zł	20 063,39 zł	0,00 zł	4 231 026,19 zł
<b>Grupa 2:</b> budowa sieci wodociągowej: Głowińsk - 3.394,43 zł, Sadłowo - 9.687,39 zł, Kowalki - 4.624,56 zł, Godziszewy - 2.360,01 zł					
<b>GRUPA 3</b>					
	Kotły i maszyny energetyczne	0,00 zł	57 365,21 zł	0,00 zł	57 365,21 zł
<b>Grupa 3:</b> zmiana miejsca użytkowania - przeniesienie z działalności administracyjnej- agregat prądotwórczy (5.865,21 zł), zakup agregatu prądotwórczego - wartość 51.500,00 zł.					
<b>GRUPA 5</b>					
	Maszyny i urządzenia	0,00 zł	24 700,00 zł	0,00 zł	24 700,00 zł
<b>Grupa 5:</b> zakup kosiarki dla brygady wodno-kanaliz.					
<b>GRUPA 6</b>					
	Urządzenia techniczne	0,00 zł	11 847,42 zł	0,00 zł	11 847,42 zł

<b>Grupa 6:</b> zakup - wykrywacz kabli					
<b>GRUPA 7</b>					
	<b>Środki Transportu</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>58 196,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>58 196,00 zł</b>
<b>Grupa 7:</b> zakup samochodu ciężarowego - 31.000,00 zł. oraz zmiana miejsca użytkowania środków transportowych z działalności administracyjnej do działalności pobór i uzdatnianie wody na wartość 27.196,00 zł					
<b>GRUPA 8</b>					
	<b>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>9 638,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>9 638,00 zł</b>
<b>Grupa 8:</b> zmiana miejsca użytkowanie, przeniesienie z działalności administracyjnej - zamrażarka do rur.					
	<b>Ogółem</b>	<b>7 100 827,45 zł</b>	<b>296 079,51 zł</b>	<b>162 547,04 zł</b>	<b>7 234 359,92 zł</b>

<b>Działalność wspomagająca transport lądowy</b>					
	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 1</b>					
	Wiata przystankowa Stepowo	3 867,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 867,00 zł
<b>GRUPA 2</b>					
	Obiekty inżynierii lądowej drogi	18 289 358,83 zł	1 515 763,37 zł	0,00 zł	19 805 122,20 zł
<b>Grupa 2:</b> budowa drogi: Cetki-Czyżewo II etap, Starorypin Prywatny - 2 drogi, Stępowo,					
<b>GRUPA 5</b>					
	Maszyny i urządzenia	0,00 zł	32 960,00 zł	0,00 zł	32 960,00 zł
<b>Grupa 5:</b> zmiana miejsca użytkowania- rozdrabniacz gałęzi , przeniesienie z działalności Szkolnictwo-Gimnazjum do działalności wspomagającej transport lądowy					
<b>GRUPA 7</b>					
	Środki transportowe	309 898,48 zł	362 313,85 zł	0,00 zł	672 212,33 zł
<b>Grupa 7:</b> zmiana miejsca użytkowania środków transportowych z działalności administracji (wartość - 347.278,85 zł, oraz z działalności szkolnictwo-gimnazjum ( wartość - 15.035,00 zł) do działalności wspomagającej transport lądowy					
<b>GRUPA 8</b>					
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	0,00 zł	4 945,00 zł	0,00 zł	4 945,00 zł
<b>Grupa 8:</b> zmiana miejsca użytkowania - myjka ciśnieniowa, przeniesienie z działalności administracyjnej					
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>18 603 124,31 zł</b>	<b>1 915 982,22 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>20 519 106,53 zł</b>

<b>Ochrona przeciwpożarowa</b>				
Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
Nazwa	stan na 31-12-2014	Zwiększenia 2015	Zmniejszenia 2015	stan na 31-12-2015
<b>GRUPA 1</b>				
Budynki i budowle	993 984,09 zł	0,00 zł	0,00 zł	993 984,09 zł
<b>GRUPA 3</b>				
Kotły i maszyny energetyczne	8 150,26 zł	5 400,00 zł	0,00 zł	13 550,26 zł
<b>Grupa 3:</b> zakup agregatu do OSP Kowalki				
<b>GRUPA 6</b>				
Urządzenie techniczne	28 340,00 zł	8 709,99 zł	3 850,00 zł	33 199,99 zł
<b>Grupa 6:</b> zakup motopompy do OSP Rypałki, zakup pompy pływającej do OSP Godziszewy, likwidacja motopompy z OSP Kowalki				
<b>GRUPA 7</b>				
Środki transportowe i specjalne	1 700 744,47 zł	6 500,00 zł	0,00 zł	1 707 244,47 zł
<b>Grupa 7:</b> zakup samochodu ford transit OSP Zakrocz				
<b>GRUPA 8</b>				
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	53 757,80 zł	6 320,00 zł	0,00 zł	60 077,80 zł
<b>Grupa 8:</b> zakup garażu blaszanego OSP Rypałki				
<b>OGÓLEM</b>	<b>2 784 976,62 zł</b>	<b>26 929,99 zł</b>	<b>3 850,00 zł</b>	<b>2 808 056,61 zł</b>

<b>Szkolnictwo – GIMNAZJUM KOWALKI</b>				
Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
Nazwa	stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 1</b>				
Bydynki i budowle	4 171 807,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 171 807,30 zł
<b>GRUPA 4</b>				
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	39 019,21 zł	1 987,68 zł	0,00 zł	41 006,89 zł
<b>Grupa 4:</b> zakup laptopa				

<b>GRUPA 5</b>				
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	32 960,00 zł	0,00 zł	32 960,00 zł	0,00 zł
<b>Grupa 5:</b> zmiana miejsca użytkowania- rozdrabniacz gałęzi- , przeniesienie do działalności wspomagającej transport lądowy				
<b>GRUPA 7</b>				
Środki transportowe	109 735,00 zł	0,00 zł	15 035,00 zł	94 700,00 zł
<b>Grupa 7:</b> zmiana miejsca użytkowania- przyczepa , przeniesienie do działalności wspomagającej transport lądowy				
<b>GRUPA 8</b>				
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	258 189,04 zł	4 858,50 zł	<b>0,00 zł</b>	263 047,54 zł
<b>Grupa 8:</b> zakup obieraczki do ziemniaków na stołówkę przy gimnazjum				
<b>OGÓLEM</b>	<b>4 611 710,55 zł</b>	<b>6 846,18 zł</b>	<b>47 995,00 zł</b>	<b>4 570 561,73 zł</b>

<b>Szkolnictwo – Szkoły Podstawowe</b>				
Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.
<b>GRUPA 1</b>				
Budynki i budowle	7 187 145,96 zł	82 971,03 zł	0,00 zł	7 270 116,99 zł
<b>Grupa 1:</b> remont i modernizacja budynku SP Borzymin				
<b>GRUPA 2</b>				
Obiekty inżynierii lądowej- place zabaw	558 632,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	558 632,50 zł
<b>GRUPA 3</b>				
Kotły i maszyny energetyczne	73 548,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	73 548,60 zł
<b>GRUPA 4</b>				
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	273 365,09 zł	13 074,39 zł	0,00 zł	286 439,48 zł
<b>Grupa 4:</b> otrzymanie 5 szt laptopów do szkół w SP Sadłowo, SP Starorypin Rz. SP Borzymin, SP Zakrocz, SP Stępowo - w formie darowizny i zakup 2 laptopów do SP Borzymin				
<b>GRUPA 7</b>				
Środki transportowe	6 860,00 zł	442 870,00 zł	0,00 zł	449 730,00 zł

<b>Grupa 7:</b> zmiana miejsca użytkowania - autobus (wartość 284.870,00 zł), samochód OPEL (wartość 58.000,00 zł), przeniesienie z działalności administracyjnej do działalności szkoły podstawowe, zakup autobusu MB (wartość 100.000,00 zł)				
<b>GRUPA 8</b>				
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	503 817,50 zł	5 509,00 zł	4 299,99 zł	505 026,51 zł
<b>Grupa 8:</b> zakup tablicy interaktywnej do SP Borzymin, zakup projektora do SP Borzymin, likwidacja zmywarki w SP Zakrocz				
<b>OGÓLEM</b>	<b>8 603 369,65 zł</b>	<b>544 424,42 zł</b>	<b>4 299,99 zł</b>	<b>9 143 494,08 zł</b>

<b>Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków</b>				
Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
Nazwa	stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 2</b>				
Oczyszczalnia Balin	246 765,69 zł	0,00 zł	246 765,69 zł	0,00 zł
Oczyszczalnia Starorypin	83 074,99 zł	0,00 zł	83 074,99 zł	0,00 zł
sieć kanalizacyjna	5 288 792,86 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 288 792,86 zł
Kanalizacja Sikory-Kowalki	1 075 363,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 075 363,23 zł
Kanalizacja Sikory-Kowalki II Etap	0,00 zł	1 040 533,71 zł	0,00 zł	1 040 533,71 zł
<b>Grupa 2:</b> budowa kanalizacji Sikory-Kowalki II etap, likwidacja oczyszczalni w Balinie i Starorypinie				
kolektor ściekowy Marianki-Rusinowo	164 002,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	164 002,39 zł
<b>Razem Grupa 2</b>	<b>6 857 999,16 zł</b>	<b>1 040 533,71 zł</b>	<b>329 840,68 zł</b>	<b>7 568 692,19 zł</b>
<b>GRUPA 7</b>				
środki transportu	0,00 zł	18 499,99 zł	0,00 zł	18 499,99 zł
<b>OGÓLEM</b>	<b>6 857 999,16 zł</b>	<b>1 059 033,70 zł</b>	<b>329 840,68 zł</b>	<b>7 587 192,18 zł</b>

<b>Działalność domów i ośrodków kultury, świetlic wiejskich</b>					
	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 1</b>					
	Budynki i budowle	1 321 689,26 zł	223 260,70 zł	0,00 zł	1 544 949,96 zł
<b>Grupa 1:</b> remont i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Balinie, budowa świetlicy wiejskiej w Starorypinie Prywatnym					
<b>GRUPA 3</b>					
	Kotły grzewcze i parowe	3 213,99 zł	3 837,60 zł	0,00 zł	7 051,59 zł
<b>Grupa 3:</b> zakup kotła CO do świetlicy wiejskiej w Balinie					
<b>GRUPA 4</b>					
	Maszyny, Urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 294,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 294,00 zł
<b>GRUPA 8</b>					
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	77 246,56 zł	4 299,99 zł	0,00 zł	81 546,55 zł
<b>Grupa 8:</b> zakup zmywarki do świetlicy wiejskiej w Zakroczu					
	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 405 443,81 zł</b>	<b>231 398,29 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>1 636 842,10 zł</b>

<b>Działalność rekreacyjna pozostała (place zabaw)</b>					
L.p.	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014	Zwiększenia 2015	Zmniejszenia 2015	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 2</b>					
	<b>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>143 716,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>143 716,00 zł</b>
<b>Grupa 2:</b> zmiana kwalifikacji środków trwałych wg PKD - przeniesienie wartości placów zabaw z działalności związanej ze sportem i rekreacją do pozostałej działalności					
<b>GRUPA 5</b>					
	<b>Maszyny i urządzenia</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>6 500,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>6 500,00 zł</b>
<b>Grupa 5:</b> zmiana miejsca użytkowania - maszyna do produkcji siatek-, przeniesienie z działalności administracyjnej					
	<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>150 216,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>150 216,00 zł</b>

<b>Działalność związana ze sportem i rekreacją</b>					
	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
<b>GRUPA 1</b>					
	Budynki i budowle domki campingowe	105 561,56 zł	0,00 zł	6 753,37 zł	98 808,19 zł
<b>Grupa 1:</b> zmiana kwalifikacji środka trwałego wg PKD- przeniesienie wartości domków wypoczynkowych - wartość 6.753,37 zł do działalności administracyjnej,					
<b>GRUPA 2</b>					
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej: place zabaw i boiska	1 442 183,89 zł	0,00 zł	143 716,00 zł	1 298 467,89 zł
<b>Grupa 2:</b> zmiana kwalifikacji środka trwałego wg PKD- przeniesienie wartości placów zabaw z powyższej działalności do działalności rekreacyjnej pozostałej(place zabaw)					
<b>GRUPA 8</b>					
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	0,00 zł	2 498,02 zł	0,00 zł	2 498,02 zł
<b>Grupa 8:</b> zmiana miejsca użytkowanie - wykaszarka, przeniesienie z działalności administracyjnej					
	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 547 745,45 zł</b>	<b>2 498,02 zł</b>	<b>150 469,37 zł</b>	<b>1 399 774,10 zł</b>

<b>Mieszkalnictwo</b>					
	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
	Nazwa	stan na 31-12-2014	Zwiększenia 2014	Zmniejszenia 2015	stan na 31-12-2015
<b>GRUPA 1</b>					
	Budynki i budowle	<b>273 866,93 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>273 866,93 zł</b>

## ZESTAWIENIE ZBIORCZE

L.p.	Określenie śr. trwałego	Wartość inwentarzowa			
		stan na 31-12-2014 r.	Zwiększenia 2015 r.	Zmniejszenia 2015 r.	stan na 31-12-2015 r.
1	<b>Grupa 0</b> grunty	2 475 266,90 zł	105 875,02 zł	0,00 zł	2 581 141,92 zł
2	<b>Grupa 1</b> budynki i lokale	17 259 930,50 zł	427 254,59 zł	169 300,41 zł	17 517 884,68 zł
3	<b>Grupa 2</b> obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 359 137,18 zł	2 720 076,47 zł	473 556,68 zł	33 605 656,97 zł
4	<b>Grupa 3</b> kotły i maszyny energetyczne	90 778,06 zł	66 602,81 zł	5 865,21 zł	151 515,66 zł
5	<b>Grupa 4</b> maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	493 110,86 zł	58 371,04 zł	0,00 zł	551 481,90 zł
6	<b>Grupa 5</b> maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	39 460,00 zł	64 160,00 zł	39 460,00 zł	64 160,00 zł
7	<b>Grupa 6</b> urządzenia techniczne	38 842,56 zł	20 557,41 zł	3 850,00 zł	55 549,97 zł
8	<b>Grupa 7</b> środki transportu	2 863 082,79 zł	888 379,84 zł	750 879,84 zł	3 000 582,79 zł
9	<b>Grupa 8</b> narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	958 369,10 zł	38 068,51 zł	28 663,01 zł	967 774,60 zł
	<b>OGÓLEM</b>	<b>55 577 977,95 zł</b>	<b>4 389 345,69 zł</b>	<b>1 471 575,15 zł</b>	<b>58 495 748,49 zł</b>

Opracowała:

*Małgorzata Czajkowska*