

ZARZĄDZENIE NR 130/17
WÓJTA GMINY RYPIN

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rypin i informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury - za I półrocze 2017 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz.1984, poz.2260, z 2017r, poz. 60, poz. 191), Wójt Gminy Rypin postanawia, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2017 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1, Nr 2, Nr 3 i Nr 4.

§ 2. Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rypin za I półrocze 2017 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5, Nr 6 i Nr 7.

§ 3. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogowie za I półrocze 2017 r. zgodnie z załącznikiem Nr 8

§ 4. Informacje, o których mowa w § 1, § 2, § 3 przedstawia się Radzie Gminy Rypin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

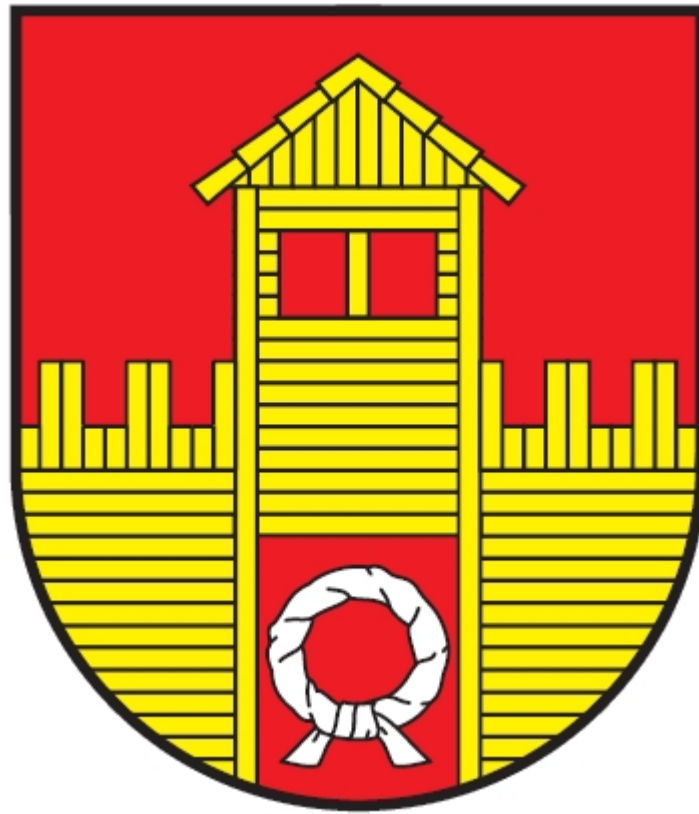
Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY RYPIN
ZA I PÓLROCZE 2017 ROKU**

Sierpień 2017 r.

Wójt Gminy, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 266 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przekłada „Informację przebiegu wykonania Budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2017 roku”.

Sprawozdanie zawiera tabelaryczne i opisowe wykonanie budżetu tj; dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów Gminy Rypin za I półrocze 2017 roku.

1. DANE OGÓLNE

Budżet Gminy Rypin na 2017 rok został uchwalony w dniu 29 grudnia 2016 roku uchwałą Rady Gminy Rypin nr XX/132/16 w następujących kwotach:

- dochody – **29.691.623 zł**,
- wydatki – **33.873.579 zł**.

*Różnica między dochodami, a wydatkami stanowiła deficyt w kwocie **4.181.956 zł**, który miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.*

W roku 2017 dokonano zmian w budżecie zarówno uchwałami Rady Gminy (4) jak i zarządzeniami Wójta Gminy (2). Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 roku wyniósł:

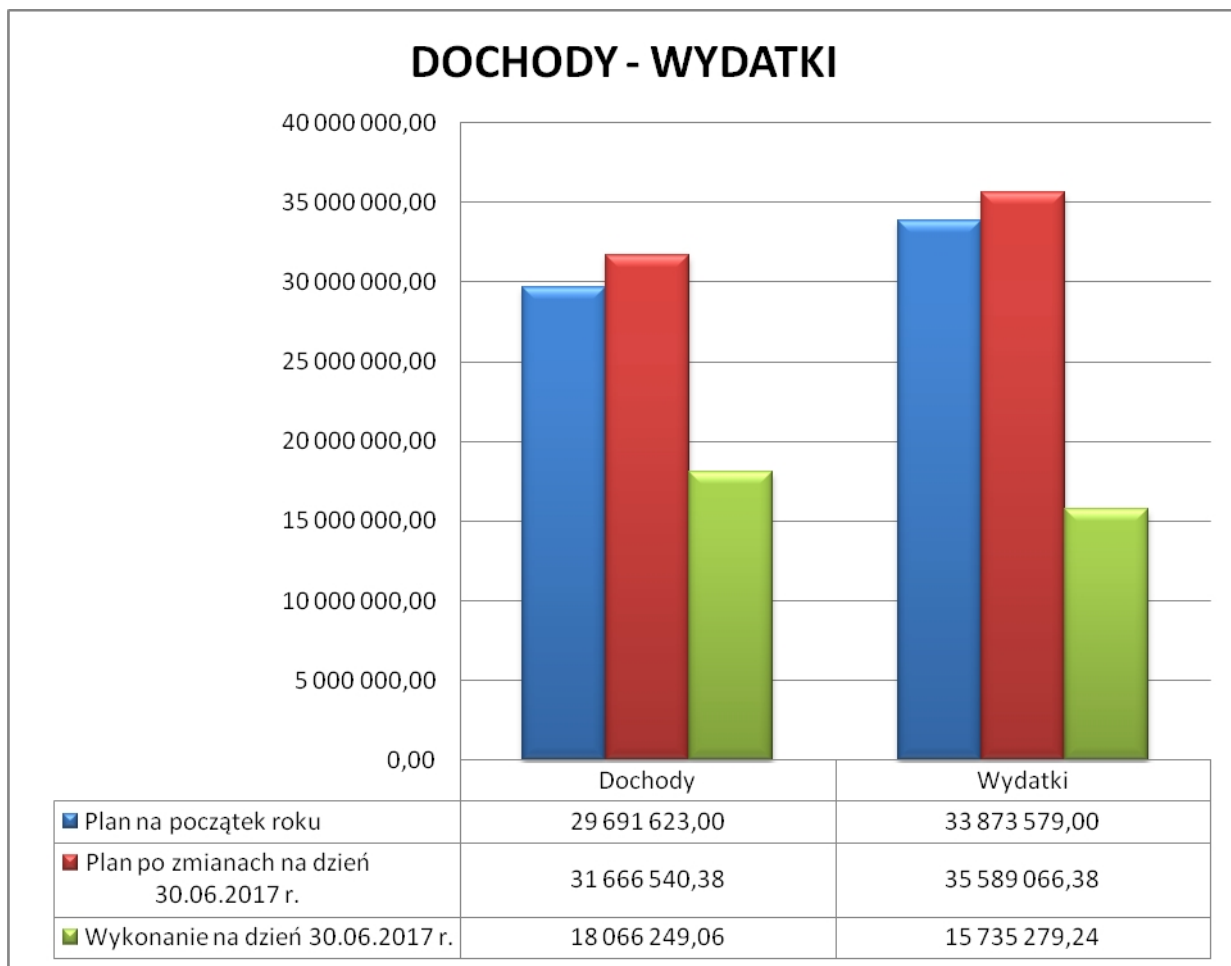
- dochody – **31.666.540,38 zł**,
- wydatki – **35.589.066,38 zł**.

*Różnica między dochodami, a wydatkami stanowiła deficyt w kwocie **3.922.526 zł**, który miał zostać sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.*

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosło:

- dochody – **18.066.249,06 zł**,
- wydatki – **15.735.279,24 zł**.

*Różnica między wykonanymi dochodami, a wykonanymi wydatkami stanowi nadwyżkę w kwocie **2.330.969,82 zł**.*



2. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Na dochody gminy składają się dochody o charakterze podatkowym (podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatków państwowych, podatków dochodowych), transfery z budżetu państwa (subwencje ogólne i dotacje) oraz inne dochody (o charakterze majątkowym). Ponadto gmina może pozyskać dochody nadzwyczajne do których zaliczamy środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi, środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Dochody budżetu Gminy w trakcie roku zmieniały się i ostatecznie na dzień 30 czerwca 2017 r. uległy zwiększeniu o kwotę **1.974.917,38** zł. Na kwotę dokonanej zmiany wpłynęły zarówno zmniejszenia jak i zwiększenia. Dochody zostały zrealizowane w kwocie **18.066.249,06** zł, tj. **57,05** % w stosunku do planu rocznego. W porównaniu z I półroczem 2016 r. poziom wykonania dochodów jest wyższy o **20,05** %.

Wykonanie dochodów według źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia **załącznik nr 1**.

Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

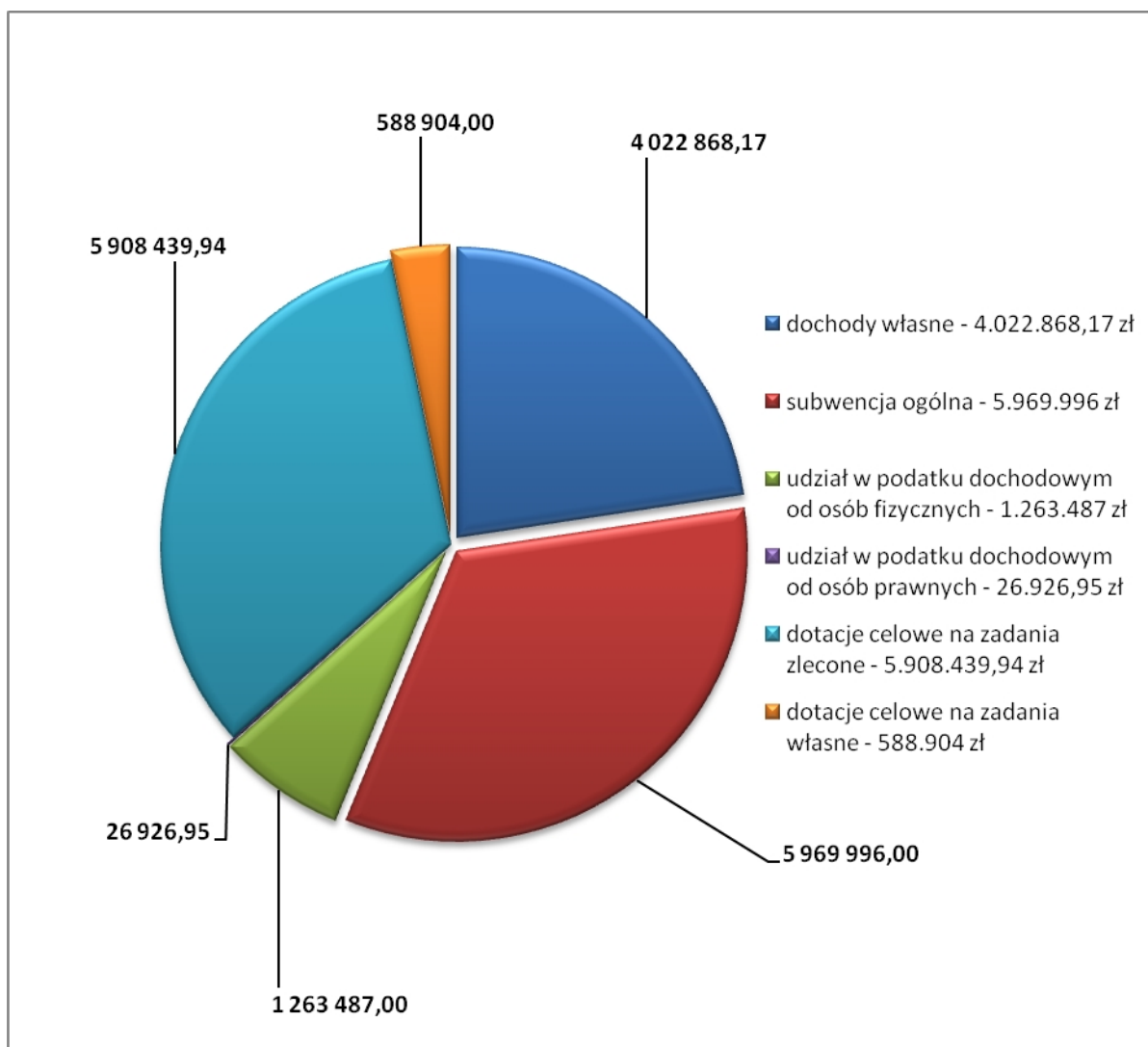
Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania planu rocznego
Dochody bieżące	31 222 978,38	17 780 622,06	56,95%
Dochody majątkowe	443 592,00	285 627,00	64,39%
Razem	31 666 570,38	18 066 249,06	57,05%

Zgodnie z obowiązującymi przepisami plan dochodów budżetu gminy jest prognozą, a nie wykazem należności budżetowych. Spowodowane jest to tym, iż nie ma możliwości dokładnego zaplanowania wpływów do budżetu za cały okres jak i w poszczególnych miesiącach, tym bardziej, iż większość uzyskiwanych dochodów uzależniona jest od dokonania czynności (np. opłata skarbową, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilno – prawnych itp.).

2.1. Dochody bieżące

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło **17.780.622,06** zł, co stanowi **56,95 %** 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.



Realizacja dochodów bieżących według głównych źródeł ich pochodzenia przedstawia się następująco:

Lp.	Źródło dochodu	Plan uchwalony	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie %	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
I	Wpływy z podatków	5 050 850,00	5 050 850,00	2 757 337,04	54,59%	54,59%
a)	podatek od nieruchomości	4 000 000,00	4 000 000,00	2 148 734,26	53,72%	53,72%
b)	podatek rolny	634 400,00	634 400,00	396 771,41	62,54%	62,54%
c)	podatek leśny	28 450,00	28 450,00	15 944,15	56,04%	56,04%
d)	podatek od środków transportowych	217 000,00	217 000,00	106 661,22	49,15%	49,15%
e)	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
f)	podatek od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	1 429,00	7,15%	7,15%
g)	podatek od czynności cywilno - prawnych	150 000,00	150 000,00	87 797,00	58,53%	58,53%
II	Wpływy z opłat	720 200,00	720 300,00	370 110,49	51,39%	51,38%
a)	Opłata od posiadania psa	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
b)	opłata skarbowa	20 000,00	20 000,00	8 821,00	44,11%	44,11%
c)	opłata eksploatacyjna	15 000,00	15 000,00	13 144,80	87,63%	87,63%
d)	opłata produktowa	500,00	500,00	55,12	11,02%	11,02%
e)	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	600 000,00	600 000,00	287 171,72	47,86%	47,86%
f)	opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	80 000,00	80 000,00	56 279,53	70,35%	70,35%
g)	użytkowanie wieczyste	4 600,00	4 700,00	4 638,32	100,83%	98,69%
III	Dochody z majątku gminy	61 530,00	61 530,00	20 938,87	34,03%	34,03%
a)	dzierżawa	61 530,00	61 530,00	20 938,87	34,03%	34,03%
IV	Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 839 811,00	2 838 653,00	1 290 413,95	45,44%	45,46%
a)	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	70 000,00	70 000,00	26 926,95	38,47%	38,47%
b)	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 769 811,00	2 768 653,00	1 263 487,00	45,62%	45,64%
V	Pozostałe dochody	1 454 810,00	1 535 115,00	874 481,77	60,11%	56,97%
a)	oprocentowanie kont bankowych	40 000,00	40 000,00	41 964,48	104,91%	104,91%
b)	odsetki od nieterminowych wpłat	10 300,00	10 300,00	6 880,75	66,80%	66,80%
c)	pozostałe odsetki	9 600,00	9 650,00	4 709,21	49,05%	48,80%
d)	grzywny i kary pieniężne	150 000,00	150 000,00	121 734,08	81,16%	81,16%
e)	wpływy z usług	1 190 600,00	1 190 600,00	594 982,33	49,97%	49,97%
f)	udział w dochodach uzyskanych na rzecz budżetu państwa (236)	19 800,00	19 800,00	3 257,01	16,45%	16,45%
g)	pozostałe	34 510,00	114 765,00	100 953,91	292,54%	87,97%
VI	Subwencja w tym;	9 683 948,00	10 192 083,00	5 969 996,00	61,65%	58,57%
a)	oświatowa	6 543 519,00	7 053 956,00	4 400 936,00	67,26%	62,39%
b)	wyrównawcza	2 970 828,00	2 968 526,00	1 484 262,00	49,96%	50,00%
c)	równoważąca	169 601,00	169 601,00	84 798,00	50,00%	50,00%
VII	Dotacje w tym:	9 551 500,00	10 824 447,38	6 497 343,94	68,02%	60,02%

a)	201 - zadania zlecone z budżetu państwa	3 437 900,00	4 025 841,38	2 521 635,94	73,35%	62,64%
b)	203 - zadania własne z budżetu państwa	597 100,00	1 071 606,00	588 904,00	98,63%	54,96%
c)	206 - zadania bieżące z budżetu państwa	5 516 500,00	5 727 000,00	3 386 804,00	0,00%	59,14%
VII						
I	Dotacje z funduszy celowych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
a)	z WFOŚiGW w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Razem dochody		29 362 649,00	31 222 978,38	17 780 622,06	60,56%	56,95%

I. Wpływy z podatków

Na roczny plan 5.050.850,00 zł wykonano 2.757.337,04 zł, co stanowi 54,59 % planu rocznego.

W poszczególnych pozycjach przedstawia się następująco:

a) Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości jest dominującym w grupie dochodów własnych gmin. Jest on najbardziej stabilnym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków lokalnych. 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 2017 określone zostały w uchwale Rady Gminy Rypin Nr XVIII/122/16 z dnia 25 listopada 2016 r.

Wymiarem i poborem tego podatku zajmuje się Urząd Gminy oraz inkasenci.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania planu rocznego
Podatek od nieruchomości w tym:	4 000 000,00	2 148 734,26	53,72%
od osób fizycznych	900 000,00	580 579,55	64,51%
od osób prawnych	3 100 000,00	1 568 154,71	50,59%

Podatek został wykonany w 53,72 % planu, co pozwala przypuszczać, że planowane roczne wpływy do budżetu z tytułu tego podatku zostaną osiągnięte.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 933.378,60 zł.

b) Podatek rolny

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegały grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako

użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowiło dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalonych na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów. Im niższa klasa ziemi, tym ilość hektarów przeliczeniowych mniejsza.

Zgodnie z art.6 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 1381 z późn. zm.) podatek rolny za rok podatkowy wynosił:

- od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstwa rolnego – równowartość pieniężną 2,5 q żyta – w roku 2017 była to kwota 100,00 zł,
- od 1 ha pozostałych gruntów równowartość pieniężną 5 q żyta – w roku 2017 była to kwota 200,00 zł.

Wymiarem i poborem tego podatku zajmuje się Urząd Gminy oraz inkasenci.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania planu rocznego
Podatek rolny w tym:	634 400,00	396 771,41	62,54%
od osób fizycznych	600 000,00	380 421,41	63,40%
od osób prawnych	34 400,00	16 350,00	47,53%

Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 60.273,06 zł.

c) Podatek leśny

Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna. Podatnikami są osoby fizyczne, prawne i jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej, którzy są właścicielami lasów, posiadaczami lub użytkownikami wieczystymi lasów. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Za 2017 rok stawka podatku wynosiła 42,0222 zł.

Wymiarem i poborem tego podatku zajmuje się Urząd Gminy oraz inkasenci.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania planu rocznego
------------------	-------------	----------------------------------	----------------------------

Podatek leśny w tym:	28 450,00	15 944,15	56,04%
od osób fizycznych	9 950,00	6 405,15	64,37%
od osób prawnych	18 500,00	9 539,00	51,56%

Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1.870,05 zł.

d) Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych pobierany jest od samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 ton i wyżej, ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu od 3,5 tony i wyżej, przyczep i naczep, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i wyższą, z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego oraz autobusów.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania planu rocznego
Podatek od środków transportowych w tym:	217 000,00	106 661,22	49,15%
od osób fizycznych	191 100,00	92 672,00	48,49%
od osób prawnych	25 900,00	13 989,22	54,01%

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 39.537,79 zł.

e) Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Podatek ten płać podatnicy prowadzący działalność określoną ustawą z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Samorządy lokalne nie mają możliwości samodzielnego kształtowania podstaw prawnych karty podatkowej. Realizatorem tego podatku jest Urząd Skarbowy.

f) Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn stanowi dochód własny gminy, realizowany jest przez Urzędy Skarbowe. Podatek ten jest bardzo trudny do prognozowania, gdyż trudno jest przewidzieć ilość transakcji spadkowych i darowizn oraz ich wysokość. Podatnikami podatku od spadków i darowizn są osoby fizyczne, które nabyły własność rzeczy i prawa majątkowe w sposób określony ustawą o podatku od spadków i darowizn.

W budżecie na 2017 rok podatek ten został zaplanowany w kwocie 20.000 zł, natomiast wykonanie za I

półrocze 2017 r. wynosi 1.429,00 zł, co stanowi 7,15 %.

g) Podatek od czynności cywilnoprawnych

Podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne takie jak: umowy sprzedaży, pożyczki, poręczenia, darowizny, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki, umowy spółki, itp. Podatnikami są osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej, będące stronami czynności cywilnoprawnych. Podatek ten jest realizowany przez Urzędy Skarbowe.

Z tego tytułu osiągnięto w I półroczu 2017 r. dochód w wysokości 87.797,00 zł, co w stosunku do planu rocznego 150.000 zł stanowi 58,53 %.

II. Wpływy z opłat

Dochody na rok 2017 zaplanowano w wysokości 721.300 zł, natomiast zrealizowano w wysokości 370.110,49 zł, co stanowi 51,31 % planu rocznego.

a) Opłata od posiadania psa

Podmiotem obowiązującym do zapłaty tej opłaty jest posiadacz psa. W I półroczu 2017 r. z tego tytułu nie osiągnęliśmy żadnych dochodów.

b) Opłata skarbowa

Przedmiotem opłaty jest dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji), złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa, prokury lub jego odpisu, wypisu lub kopii w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym, dokonanie czynności urzędowej, wydanie zaświadczenia oraz zezwolenia (pozwolenia, koncesji) przez podmiot inny niż organ administracji rządowej i samorządowej, w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji publicznej, a także złożenia w takim podmiocie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii. Podmiotami obowiązującymi do zapłaty opłaty skarbowej są osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej. Dochody z tego tytułu osiągnięte w I półroczu 2017 r. stanowią kwotę 8.821 zł, co w stosunku do planu rocznego 20.000 zł stanowi 44,11 %.

c) Opłata eksploatacyjna

Obowiązek uiszczenia opłaty eksploatacyjnej spoczywa na podmiocie wydobywającym kopalinę lub prowadzącym inną działalność regulowaną ustawą z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze. Opłata eksploatacyjna stanowi dochód gminy, na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Przedsiębiorca wydobywający kopalinę ze złoża uiszcza opłatę eksploatacyjną za wydobytą kopalinę.

Dochody z tego tytułu osiągnięte w I półroczu 2017 r. stanowią kwotę 13.144,80 zł, co w stosunku do planu rocznego 15.000 zł stanowi 87,63 %.

d) Opłata produktowa

Opłata produktowa to rodzaj opłaty ekologicznej naliczanej i wpłacanej za opakowania w przypadku wprowadzania na rynek krajowy produktów w opakowaniach. Konieczność wpłacenia opłaty produktowej powstaje kiedy wprowadzający opakowania nie wywiązuje się z ustawowego obowiązku uzyskania odpowiedniego poziomu odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych. Dochody z tego tytułu osiągnięte w I półroczu 2017 r. stanowią kwotę 55,12 zł, co w stosunku do planu rocznego 500 zł stanowi 11,02 %.

e) Wpływy z opłat za odpady

Wpływy za I półroczu 2017 r. wynoszą 287.171,72 zł, co przy planie rocznym 600.000 zł stanowi 47,78 % planu rocznego. Zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek gminy dokonywane są opłaty od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych za usuwanie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, tzw. „opłata śmieciowa”. Zaległości z tytułu opłaty za odpady na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 158.409,15 zł.

f) Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Na plan roczny 80.000 zł w I półroczu 2017 r. wpłynęło 56.279,53 zł, co stanowi 70,35 % planu rocznego. Obowiązek uiszczenia opłat za korzystanie z zezwoleń wynika z ust.11 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Opłaty te dokonywane są w trzech ratach tj. w terminach 31 styczeń, 31 maj, 30 wrzesień.

g) Użytkowanie wieczyste

Na plan roczny 4.700 zł, wykonanie za I półroczu 2017 r. wynosi 4.638,32 zł, co stanowi 98,69 %. Należności z tytułu użytkowania wieczystego regulowane są jednorazową wpłatą roczną w terminie do 31 marca.

III. Dochody z majątku gminy

W budżecie gminy na 2017 rok, dochody z majątku gminy zaplanowane zostały w wysokości 61.530 zł, natomiast zrealizowano je w wysokości 20.938,87 zł, co stanowiło 34,03 % w stosunku do planu rocznego.

a) Wpływy z dzierżawy mienia komunalnego

Wpływy z tego tytułu wynikają z zawartych umów na dzierżawę gruntów i nieruchomości oraz najmu lokali

komunalnych użytkowych i garaży.

Wpływy w tej pozycji uzyskano w wyniku:

- najmu lokali komunalnych – 7.061,16 zł,
- najmu lokali użytkowych – 8.685,60 zł,
- dzierżawy gruntów – 2.916,28 zł.

Zaległości z tytułu dzierżawy na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 20.659,03 zł.

IV. Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały na 2017 rok w łącznej kwocie 2.838.653 zł. Wykonano je w wysokości 1.290.413,95 zł, tj. 45,46 % planu rocznego.

a) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych

Dochód z tego tytułu dla budżetu gminy realizowany jest przez urzędy skarbowe – dochody zrealizowano w wysokości 26.926,95 zł, tj. 38,47 % 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%.

Wysokość wpływu w tej pozycji zależy od kondycji finansowej jednostek prawnych działających na terenie gminy.

b) 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 27 stycznia 2017 r., nr ST3/4750.1.2017, w 2017 r. wysokość tych wpływów dla gmin wynosi 37,89 %. Podatek ten jest pobierany na zasadach ogólnych od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy. Na dzień 30 czerwca 2017 r. realizacja wpływów z tego tytułu wyniosła 1.263.487 zł, tj. 45,64 % planowanych wpływów.

V. Pozostałe dochody

Plan na rok 2017 zakłada wpływy w wysokości 1.535.115 zł. W I półroczu 2017 r. wykonano w kwocie 874.481,77 zł, co stanowi 56,97 % planu rocznego.

Na powyższe dochody składają się:

a) Odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych

W I półroczu 2017 r. uzyskano z tego tytułu 41.964,48 zł, na plan roczny 40.000 zł, co stanowi 104,91 % planu rocznego. Są to odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych.

b) Odsetki od nieterminowych wpłat

W I półroczu 2017 r. osiągnięto dochody w wysokości 6.880,75 zł, plan roczny 10.300 zł, co stanowi 66,80 % planu. Na tę kwotę składają się odsetki od należności podatkowych i nie podatkowych gminy, naliczane przez Urząd Gminy i Urząd Skarbowy.

c) Pozostałe odsetki

W budżecie na 2017 rok, dochody z tego tytułu zaplanowane zostały w wysokości 9.650 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 4.709,21 zł, co stanowi 48,80 % planu rocznego – są to wpływy z tytułu oprocentowania niespłaconych opłat.

d) Grzywny i kary pieniężne

W I półroczu 2017 roku do budżetu gminy wpłynęła kwota 121.734,08 zł z tytułu kar za naruszenie zasad korzystania ze środowiska.

e) Wpływy z usług

W 2017 roku do budżetu wpłynęła kwota 594.982,33 zł na plan roczny 1.190.600 zł, co stanowiło 49,97 % planu. Na uzyskaną kwotę składają się:

- wpływy z opłat za pobór wody – 387.302,30 zł,
- wpływy z opłat za odprowadzenie ścieków – 195.861,03 zł,
- wpływy za świadczenie usług opiekuńczych – 5.942,47 zł,
- wpływy pozostałe (zwrot kosztów wychowania przedszkolnego przez gminy, której mieszkańcem jest uczeń, a uczęszczający do przedszkola lub innej formy wychowania przedszkolnego na terenie tut. gminy) – 5.876,53 zł.

f) Udział w dochodach uzyskanych na rzecz budżetu państwa

Zgodnie z obowiązującymi przepisami realizujemy dochody z tytułu udostępnienia danych osobowych, a także zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, które są przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego. W I półroczu 2017 r. do budżetu gminy wpłynęło 3.257,01 zł, co stanowi 16,45 % planu rocznego wynoszącego 19.800 zł.

g) *Pozostale* – w I półroczu 2017 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 100.953,91 zł.

VI. Subwencja

Realizacja przyjętego planu subwencji z budżetu państwa następuje zgodnie z planem. Poszczególne kwoty planu części subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej zostały wykonane w 58,57 %.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

Wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2016 r.	Plan na dzień 30.06.2017 r.	Wykonanie 30.06.2017 r.	% wykonania planu 2017	Dynamika 2017/2016
Część oświatowa subwencji ogólnej	4 007 592,00	7 053 956,00	4 400 936,00	62,39%	109,81%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 325 508,00	2 968 526,00	1 484 262,00	50,00%	111,98%
Część równoważąca subwencji ogólnej	27 528,00	169 601,00	84 798,00	50,00%	308,04%
Razem	5 360 628,00	10 192 083,00	5 969 996,00	58,57%	111,37%

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 33,05 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów w omawianym okresie, w tym:

- subwencja oświatowa – 24,36 %,
- subwencja wyrównawcza – 8,22 %,
- subwencja równoważąca – 0,47 %.

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.

W I półroczu 2017 roku plan subwencji oświatowej w stosunku do I półroczu 2016 roku był wyższy o kwotę 609.368 zł.

VII. Dotacje celowe otrzymane 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 I półroczu 2017 r. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone i własne przebiegała zgodnie z planem.

Przeznaczenie dotacji	Plan na 30.06.2016	Wykonanie na 30.06.2016	Stopień realizacji planu	Plan na 30.06.2017	Wykonanie na 30.06.2017	Stopień realizacji planu	Dynamika 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem dotacje celowe	6 998 019,23	4 694 140,22	67,08%	10 824 447,38	6 497 343,94	60,02%	138,41%
w tym na:							
Zadania zlecone	6 091 315,23	4 069 757,22	66,81%	9 752 841,38	5 908 439,94	60,58%	145,18%
w tym na:							
rolnictwo i łowiectwo	467 959,08	467 755,10	99,96%	466 954,23	466 777,11	99,96%	99,79%
administracja publiczna	41 748,00	21 810,00	52,24%	54 174,66	27 144,66	50,11%	124,46%
urzędy państwowe, prawo, sądy	7 320,00	6 522,00	89,10%	1 600,00	802,00	50,13%	12,30%
oświata i wychowanie	42 658,00	42 656,70	100,00%	73 396,43	73 396,43	100,00%	172,06%
pomoc społeczna	5 531 630,15	3 531 013,42	63,83%	74 116,06	71 639,06	96,66%	2,03%
rodzina	0,00	0,00	0,00%	9 082 600,00	5 268 680,68	58,01%	0,00%
Zadania własne	906 704,00	624 383,00	68,86%	1 071 606,00	588 904,00	54,96%	94,32%
w tym na:							
transport i łączność	0,00	0,00	0,00%	258 314,00	0,00	0,00%	0,00%
oświata i wychowanie	191 800,00	95 898,00	50,00%	129 786,00	64 893,00	50,00%	67,67%
pomoc społeczna	568 151,00	381 732,00	67,19%	567 001,00	407 506,00	71,87%	106,75%
edukacyjna opieka wychowawcza	146 753,00	146 753,00	100,00%	116 505,00	116 505,00	100,00%	79,39%

Jak wynika z powyższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za I półrocze 2016 r. nastąpił znaczny wzrost otrzymanych dotacji o kwotę 1.803.203,72 zł, tj. o 38,41 %.

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

- świadczenia rodzinne – 1.877.687 zł,
- świadczenia wychowawcze (Program 500+) – 3.386.804 zł,
- realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 108.960 zł,

- zasiłki stałe i okresowe – 219.722 zł,
- składki zdrowotne – 20.019 zł,
- dodatek energetyczny – 756,06 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne – 59.360 zł,
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 70.328 zł,
- Kartę Dużej Rodziny – 69,68 zł,
- jednorazowe świadczenie/wspieranie kobiet w ciąży – 4.120 zł.

Pozostałe dotacje to:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w szkołach podstawowych – 64.893 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 116.505 zł,
- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2016 r. – „Wyprawka szkolna” – 73.396,43 zł,
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 466.777,11 zł,
- aktualizacja rejestru wyborców – 802 zł,
- dofinansowanie zadań z zakresu administracji publicznej – 27.144,66 zł.

2.2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 443.562 zł, wykonano w kwocie 285.627 zł tj. 64,39 % 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: 285.627 zł;

Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00102-65151-UM0200103/17 z dnia 25 maja 2016 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Gminą Rypin na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Starorypin Prywatny – Rypałki i Starorypin - Rypin”. Zadanie zostało wykonane w 2016 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 I półroczu 2017 r. uzyskano dochody niższe o 466.672,74 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień – 17.723,73

zł, ubytek dochodów z tytułu umorzeń zaległości podatkowych – 12.384,76 zł, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu – 541.400,86 zł.

Skutki finansowe zastosowania ulg na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1.038.182,09 zł co oznacza, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost o 33,16 %.

Wyszczególnienie	Ogółem za I półrocze 2017	w tym			
		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
Dochody ogółem	1 038 182,09	466 672,74	17 723,73	12 384,76	541 400,86
w tym:					
podatek od nieruchomości	831 549,99	270 067,40	17 723,73	2 518,00	541 240,86
podatek rolny	126 155,25	116 214,49	0,00	9 780,76	160,00
podatek leśny	86,00	0,00	0,00	86,00	0,00
podatek od środków transportowych	80 390,85	80 390,85	0,00	0,00	0,00

Największy udział w łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych miały obniżenia stawek w podatku rolnym oraz w podatku od nieruchomości. Analizując powyższe zestawienie skutki finansowe udzielonych ulg, odroczeń i obniżenia górnych stawek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego uległy zwiększeniu o 258.519,57 zł.

Nieodmiennie problemem są zaległości podatkowe. Stan wymagalnych i nie zapłaconych gminie należności budżetowych stanowi kwotę 1.409.254,19 zł. Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost zaległości podatkowych o 1.010.556,67 zł.

Celem określenia rzeczywistych zaległości naliczane są odsetki, nie wpłacone na rachunek bankowy i stanowią kwotę na dzień 30 czerwca 2017 r. 113.015 zł, odsetki pozostałe 12.913,62 zł.

Wysokość zaległości według tytułów ich powstania przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota zaległości
dochody z najmu, dzierżawy i innych umów	24 159,03

wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 300,32
wpływy z karty podatkowej, z podatku od spadków i darowizn oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych	6 752,80
podatek od nieruchomości w tym:	933 378,60
osoby prawne	711 161,98
osoby fizyczne	222 216,62
podatek rolny w tym:	60 273,06
osoby prawne	0,00
osoby fizyczne	60 273,06
podatek leśny w tym:	1 870,05
osoby prawne	0,00
osoby fizyczne	1 870,05
podatek od środków transportowych w tym:	39 537,79
osoby prawne	250,00
osoby fizyczne	39 287,79
opłata za pobór wody	158 350,83
opłata za gospodarowanie odpadami	158 409,15
opłata za odprowadzenie ścieków	25 222,56
Razem:	1 409 254,19

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.

Powstałe zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych są wynikiem wejścia w życie ustawy o inwestycjach w zakresie elektrowni wiatrowych. Obecnie opodatkowaniu podlega cała elektrownia wiatrowa. Z uwagi na bardzo duży wzrost podatku organ podatkowy przychylił się do rozłożenia na raty powstałych zaległości do 15 stycznia 2018 r.

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 I półroczu 2017 roku na łączne zobowiązanie pieniężne wystawiono 231 upomnień oraz 89 tytułów wykonawczych. Kwota zaległości w I półroczu 2017 roku wyniosła 513.946,58 zł w tym zabezpieczona tytułami wykonawczymi 21.916 zł. Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost zaległości o 253,42 %.

Kwota wpłat na zaległości, która wpłynęła z Urzędów Skarbowych i od Komorników Sądowych na dzień 30 czerwca 2017 r. wynosi:

- Podatek od nieruchomości 232.091,20 zł,
- Podatek rolny 140.783,40 zł,
- Podatek leśny 2.824,37 zł.

Na podatek od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 7 upomnień i 0 tytułów wykonawczych. Kwota zaległości budżetowych zabezpieczona tytułami wykonawczymi wynosi 0,00 zł. Kwota wpłat na zaległości, które wpłynęła z Urzędu Skarbowego wynosi na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi 0,00 zł.

Na opłaty za gospodarowanie odpadami w I półroczu 2017 roku wystawiono 244 upomnienia na łączną kwotę 2.980,59 zł. Kwota zaległości wynosi 158.409,15 zł.

Reasumując tę część tematyczną należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2017 r. przebiegała bez problemów. Nie było więc kłopotów z płynnością finansową gminy ani, też z terminowością realizowania wydatków budżetowych.

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.

Wykonanie wydatków w I półroczu 2017 r. ukształtowało się na poziomie 44,21 % planu w stosunku rocznym. Wykonanie wydatków według działów klasyfikacji w podziale na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia załącznik nr 2.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

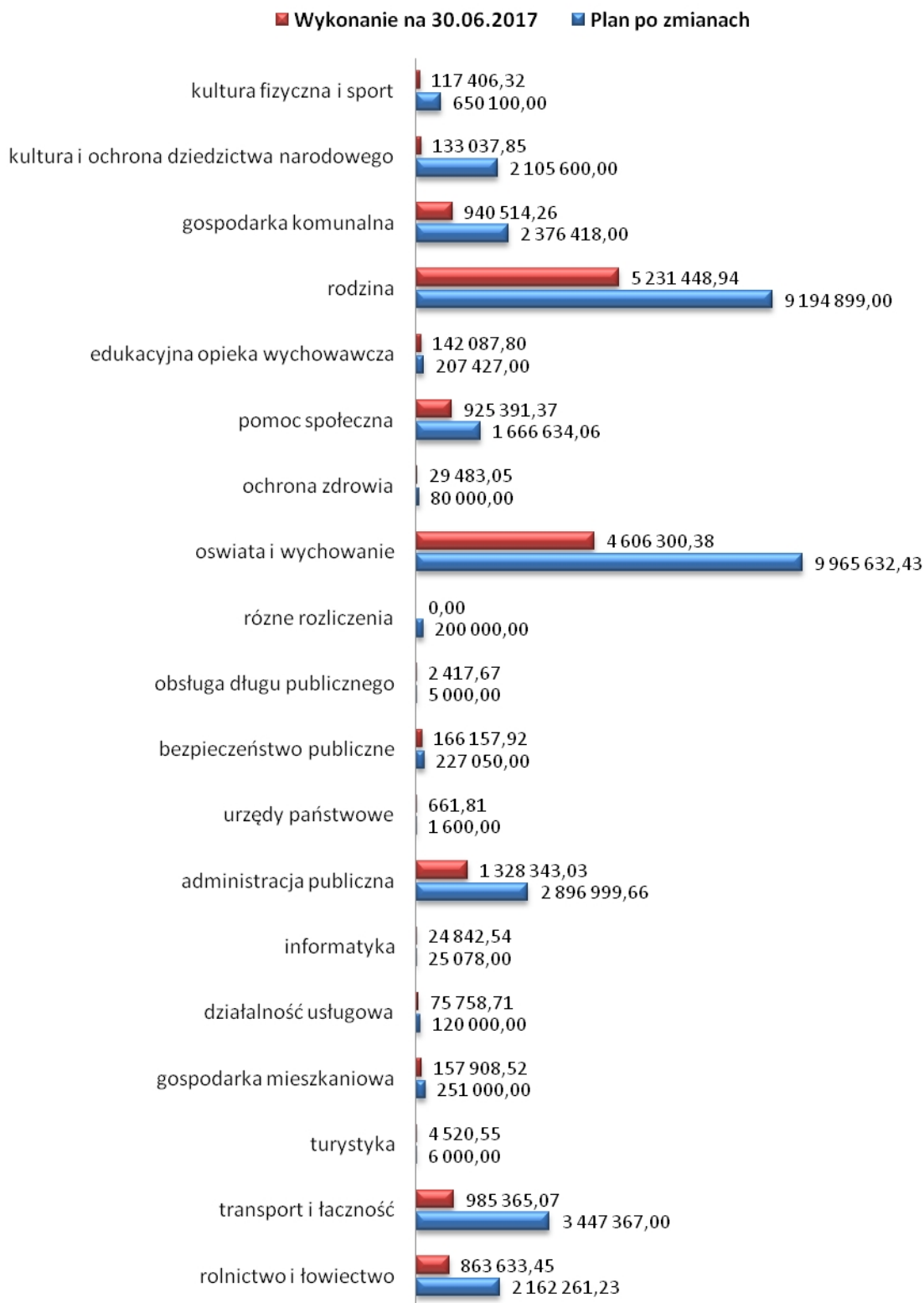
Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania planu rocznego
Wydatki bieżące	29 812 931,38	14 806 474,89	49,66%
Wydatki majątkowe	5 776 135,00	928 804,35	16,08%
Razem	35 589 066,38	15 735 279,24	44,21%



Wykonanie wydatków według ważniejszych grup:

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
WYDATKI	35 589 066,38	15 735 279,24	44,21%
1) wydatki bieżące w kwocie	29 812 931,38	14 806 474,89	49,66%
w tym na:			
wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	10 878 964,41	5 313 356,28	48,84%
pozostałe wynagrodzenia	457 764,00	221 077,67	48,30%
zakup materiałów i wyposażenia	1 690 543,90	618 424,37	36,58%
zakup energii	505 033,00	236 931,16	46,91%
zakup usług remontowych	686 814,00	29 205,97	4,25%
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	66 250,00	27 732,77	41,86%
podróże służbowe	66 200,00	22 153,48	33,46%
odpis na ZFŚS	391 512,00	293 626,24	75,00%
różne opłaty i składki	530 348,26	514 466,57	97,01%
podatek od nieruchomości	8 200,00	8 121,00	99,04%
szkolenia pracowników	57 458,00	21 422,60	37,28%
zakup usług pozostałych	2 253 510,35	959 593,35	42,58%
świadczenia	9 401 794,03	5 448 052,95	57,95%
inne wydatki nie ujęte powyżej	2 818 539,43	1 092 310,48	38,75%
2) wydatki majątkowe w kwocie	5 776 135,00	928 804,35	16,08%
wydatki na inwestycje	4 668 800,00	693 776,98	14,86%
zakupy inwestycyjne	828 900,00	220 027,37	26,54%
wydatki na pomoc finansową między jst. zadania inwestycyjne	263 435,00	0,00	0,00%
wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00%

Struktura wykonanych wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2017 r.



Analiza wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2017 r. wg poszczególnych działów wskazuje, że najwięcej wydatkowano w działach:

- 855 – Rodzina – 5.231.448,94 zł , tj. 33,25 % ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków.
- 801- Oświata i wychowanie – 4.606.300,38 zł, tj. 29,27 % (2016 r. – 4.586.362,02 zł) ogółu wydatków. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 19.938,36 zł.

W następnej kolejności znajdują się działy:

- 750 – Administracja publiczna – 1.328.343,03 zł, tj. 8,44 % (2016 r. – 1.369.449,72 zł). W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek wydatków z tego tytułu o 41.106,69 zł.
- 600 – Transport i łączność – 985.365,07 zł, tj. 6,26 % (2016 r. – 440.855,41 zł). W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 544.509,66 zł.
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 940.514,26 zł, tj. 5,98 % (2016 r. – 952.923,91 zł). W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek wydatków z tego tytułu o 12.409,65 zł.
- 852 – Pomoc społeczna – 925.391,37 zł , tj. 5,88 % ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków.
- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 863.633,45 zł, tj. 5,49 % (2016 r. – 707.625,12 zł). W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 156.008,33 zł.
- 754 – Bezpieczeństwo publiczne – 166.157,92 zł, tj. 0,79 % (2016 r. – 103.340,79 zł). W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 62.817,13 zł.

Najniższe wydatki w stosunku do ogółu wydatków zrealizowanych w okresie sprawozdawczym wystąpiły w działach: 630 – Turystyka, 700 – Gospodarka mieszkaniowa, 710 - Działalność usługowa, 720 – Informatyka, 751 – Urzędy państwowe, prawo, sądy, 757 – Obsługa długu, 851 – Ochrona zdrowia, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, 921 – Ochrona zabytków oraz 926 – Kultura fizyczna. W powyższych działach zrealizowano wydatki na łączną kwotę 668.124,82 zł, tj. 4,37 % 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 30 czerwca 2017 r. – w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej – przedstawiono w załączniku nr 2.

Dodać należy, że plany finansowe wydatków bieżących określa się w sposób szacunkowy. Jeżeli tendencja ponoszenia niższych, niż zakładano wydatków w w/w paragrafach utrzyma się w drugim półroczu –

zostanie dokonana korekta planu w tym zakresie.

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, plan wydatków monitorowany jest na bieżąco i w razie potrzeby dokonywane są zmiany w planach finansowych.

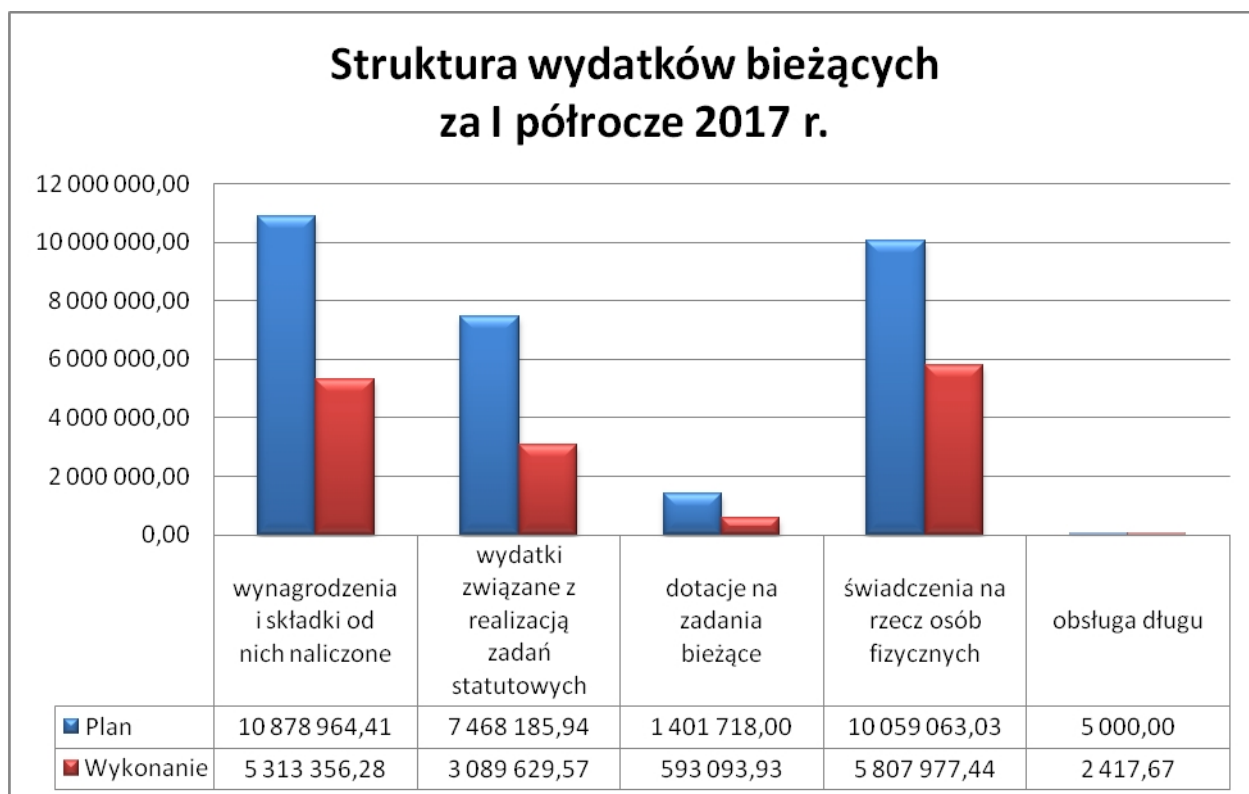
Jak zaznaczono wcześniej – wydatki z budżetu gminy dokonywane były w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, w sposób umożliwiający terminową realizację zadań oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

3.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 29.812.931,38 zł zrealizowano w wysokości 14.806.474,89 zł, tj. 49,66 % planu.

Struktura wykonania wydatków bieżących według grup rodzajowych przedstawia się następująco:

L.p.	Wydatki bieżące	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% wykonania
1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 878 964,41	5 313 356,28	48,84%
2	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7 468 185,94	3 089 629,57	41,37%
3	Dotacje za zadania bieżące	1 401 718,00	593 093,93	42,31%
4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 059 063,03	5 807 977,44	57,74%
5	Obsługa długu	5 000,00	2 417,67	48,35%
Ogółem:		29 812 931,38	14 806 474,89	49,66%



- 1) Łącznie na płace i pochodne od płac wydatkowano w I półroczu 2017 roku kwotę 5.313.356,28 zł (rok 2016 – 5.209.787,58 zł), co stanowi 35,89 % ogółu poniesionych wydatków. W porównaniu do

analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o kwotę 103.568,70 zł – w związku ze wzrostem najniższej krajowej, wzrostem zatrudnienia w szkołach o ponad 4,5 etaty nauczycielskie. Przyczyną tego było zwiększenie liczby oddziałów, zatrudnienie nauczycieli na czas zastępstwa. Ponadto wypłacono 9 nagród jubileuszowych, ekwiwalent za niewykorzystany urlop. Zwiększyła się również liczba osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych.

- 2) Na realizację zadań statutowych w I półroczu 2017 roku wydatkowano kwotę 3.089.629,57 zł co stanowi 20,87 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Zrealizowana kwota dotyczyła między innymi zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, remontów itp.
- 3) Dotacje udzielone z budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosły 593.093,93 zł, co stanowi 4,01 % ogółu poniesionych wydatków bieżących tj:
 - 75.000 zł – Gminna Biblioteka Publiczna w Kowalkach,
 - 50.000 zł – Ludowy Klub Sportowy „GROT” w Kowalkach,
 - 30.000 zł – Gminna Spółka Wodna,
 - 8.000 zł – Uczniowski Klub Sportowy przy Gimnazjum w Kowalkach,
 - 6.000 zł – Gminna Akademia Piłkarska „PASJA” w Zakroczu,
 - 424.093,93 zł – Terapeutyczny Punkt Przedszkolny „Słoneczko” w Dylewie.
- 4) Na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych w I półroczu 2017 r. wydatkowano 5.807.977,44 zł tj 39,23 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Zrealizowana kwota dotyczyła wypłaty świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
- 5) Wydatki związane z obsługą długu to naliczone i zapłacone odsetki od zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – „ Zakup pojazdu gaśniczego typu średniego dla OSP Kowalki”.

3.2 Fundusz sołecki

Gmina Rypin zdecydowała się na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2017 r. funduszu sołeckiego, kierując środki finansowe bezpośrednio do dyspozycji sołectw gminnych. O przyznanie środków z

Funduszu Sołeckiego mogą ubiegać się Sołtysi wraz z Radą Sołecką.

Sołectwa mają do dyspozycji określony budżet, w ramach którego mogą działać, realizując inwestycje w obrębie swoich wsi, takie jak np. budowa chodnika przy drodze gminnej, zakup wyposażenia do świetlic wiejskich, budowa placu zabaw dla dzieci, doposażenie szkoły w materiały edukacyjne, organizacja imprez okolicznościowych i kulturalnych, oświetlenie drogi gminnej, remont wiaty przystankowej, sadzenie drzew lub krzewów.

Dodatkowo ustawa o funduszu sołeckim daje możliwość realizacji wspólnych przedsięwzięć przez kilka sołectw. W takim przypadku każde sołectwo uchwała oddzielnie wniosek, który dotyczy wspólnego przedsięwzięcia.

Wnioski sołectw muszą spełniać następujące kryteria: muszą mieścić się w zadaniach własnych gminy, zapewniać poprawę warunków życia mieszkańców oraz być zgodne ze strategią rozwoju gminy (wypełnione łącznie).

Obecnie obowiązujące przepisy prawa przewidują możliwości wystąpienia przez sołectwo do wójta o zmianę przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w trakcie roku budżetowego.

Od kwoty wydanej na realizację przedsięwzięć z Funduszu Sołeckiego przysługuje zwrot części poniesionych wydatków z Budżetu Państwa.

Plan wydatków **403.509,50** zł zrealizowano w wysokości **76.298,55** zł, tj. 18,91 % planu.

Lp.	Nazwa sołectwa	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	stopień realizacji
1	2	3	4	6
1	Balin	20 607,62	2 339,87	11,35%
2	Borzymin	18 027,64	1 000,00	5,55%
3	Cetki	12 641,92	3 090,73	24,45%
4	Czyżewo	16 608,65	4 812,16	28,97%
5	Dębiany	15 189,66	4 620,49	30,42%
6	Dylewo	12 577,42	2 064,53	16,41%
7	Głowińsk	24 445,35	1 198,00	4,90%
8	Godziszewy	19 253,13	1 843,15	9,57%
9	Jasin	13 383,67	0,00	0,00%
10	Kowalki	26 025,59	5 144,53	19,77%
11	Linne	13 673,92	11 055,22	80,85%
12	Marianki	18 833,88	1 421,22	7,55%
13	Podole	9 158,94	1 599,99	17,47%
14	Puszcza Rządowa	17 672,89	1 500,00	8,49%

15	Rusinowo	26 380,34	1 427,43	5,41%
16	Rypałki Prywatne	15 608,90	3 191,85	20,45%
17	Sadłowo	22 800,61	6 276,68	27,53%
18	Nowe Sadłowo	12 287,17	0,00	0,00%
19	Sikory	12 190,42	606,80	4,98%
20	Starorypin Rządowy	10 416,69	5 617,66	53,93%
21	Starorypin Prywatny	19 833,63	3 316,31	16,72%
22	Stawiska	14 286,66	10 638,00	74,46%
23	Stepowo	18 866,13	1 402,14	7,43%
24	Zakrocz	12 738,67	2 131,79	16,73%
	Ogółem	403 509,50	76 298,55	18,91%

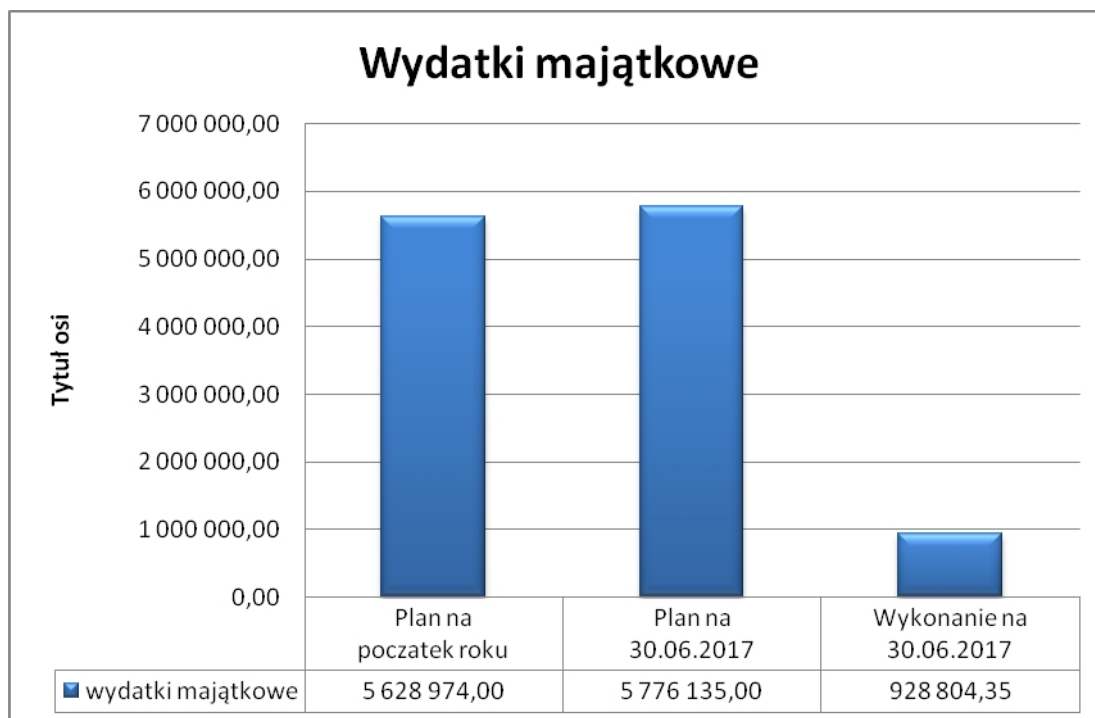
Realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w I półroczu 2017 roku została przedstawiona w **załączniku nr 3**.

Fundusz odgrywa pozytywną rolę w ożywieniu środowisk wiejskich, zwrócił uwagę na ogromną potrzebę podniesienia jakości życia mieszkańców naszej Gminy, podniósł znaczenie zebrania wiejskiego i jest ważnym krokiem w zwiększeniu podmiotowości naszych sołectw.

Podsumowując należy stwierdzić, iż realizacja powyższych zadań przyczyniła się do poprawy warunków życia mieszkańców danych sołectw, wpływa pozytywnie na rozwój poszczególnych wsi pod względem rekreacyjnym oraz zaspokaja potrzeby społeczne i kulturalne jej mieszkańców.

3.2 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych wynosi 5.776.135,00 zł, został zrealizowany w wysokości 928.804,35 zł, tj. 16,08 % planu.



Wskaźnik zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w stosunku do poniesionych wydatków ogółem na dzień 30 czerwca 2017 roku, ukształtował się na poziomie 5,90 %.

Z przedstawionych danych wynika, iż środki zaplanowane na zadania inwestycyjne wykonane zostały w 16,08 %. Wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne realizowane są zgodnie z planem. Pełna realizacja wydatków majątkowych nastąpi w II półroczu zgodnie z zawartymi umowami.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły nakładów w zakresie:

Zadania z zakresu infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej

Plan 1.094.000,00 zł, wykonanie 67.991,44 zł (6,21 %)

- budowy studni głębinowej w miejscowości Starorypin – 3.522,10 zł,
- budowa zbiornika wody uzdatnionej SUW w Borzyminie – 14.809,51 zł,
- rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej – 49.659,83 zł.

Pozostałe zadania z zakresu infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej zostaną zrealizowane w II półroczu 2017 roku.

Zadania z zakresu infrastruktury drogowej

Plan 2.191.235,00 zł, wykonanie 637.207,99 zł (29,08 %)

- przebudowa – modernizacja drogi gminnej Zakrocz – Dębiany – 6.549,40 zł, zgodnie z przeprowadzonym przetargiem na realizację zadania została zawarta w dniu 25 maja 2017 r. umowa nr RiRW.272.6.2017. Termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 31 lipca 2017 r., dlatego też płatność za realizację zadania przewidziana jest na II półroczu 2017 r.
- przebudowa drogi gminnej Dylewo – Kwiatkowo – 923,60 zł, zgodnie z przeprowadzonym przetargiem na realizację zadania została zawarta w dniu 4 maja 2017 r. umowa nr RiRW.272.3.2017. Termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 15 września 2017 r., dlatego też płatność za realizację zadania przewidziana jest na II półroczu 2017 r.
- wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje – 8.779,30 zł,
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ławy – 553.455,69 zł,
- przebudowa – modernizacja drogi gminnej Kwiatkowo - Stępowo – 27.279,00 zł (mapy do celów projektowych, opracowanie dokumentacji),
- opracowanie projektu remontu wiaduktu w miejscowości Starorypin – 2.706,00 zł,
- zakup kosiarki bijakowej – 33.210,00 zł,
- za opracowanie projektu budowy zjazdu z drogi powiatowej na drogę gminną w miejscowości Cetki – 4.305,00 zł.

Pozostałe zadania z zakresu infrastruktury drogowej zostaną zrealizowane w II półroczu 2017 roku.

Zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami

Plan 150.000,00 zł, wykonanie 148.781,50 zł (95,16 %)

- zakup nieruchomości zabudowanej w miejscowości Stępowo – 142.781,50 zł.

Zadania z zakresu administracji publicznej

Plan 10.200,00 zł, wykonanie 10.170,87 zł (99,71 %)

- komputeryzacja urzędu – zakup serwera wraz z wyposażeniem i dyskami twardymi – 10.170,87 zł.

Zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

Plan 51.000,00 zł, wykonanie 47.865,00 zł (93,85%)

- dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży

Pożarnej w Rypinie – 15.000,00 zł

- zakup samochodu specjalistycznego dla OSP Rypałki – 32.865 zł.

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Plan 67.600,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł (1,48 %)

- zakup lamp oświetleniowych,

Zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

Plan 1.720.000,00 zł, wykonanie 280,00 zł (0,02 %)

- remont i rozbudowa świetlic wiejskich – 280,00 zł, za nadzór rozbudowy świetlicy wiejskiej w Głowińsku.

Pozostałe zadania z zakresu infrastruktury drogowej zostaną zrealizowane w II półroczu 2017 roku.

Zadania z zakresu kultury fizycznej

Plan 402.100,00 zł, wykonanie 21.507,55 zł (5,35%)

- budowa siłowni napowietrznych (opracowanie dokumentacji) – 10.677,55 zł,
- zagospodarowanie terenu wokół stawu w Balinie (opracowanie dokumentacji) – 10.830 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 2.162.261,23 zł, wykonanie 863.633,45 zł (39,94 %).

Rozdział 01008 – Plan 130.000 zł, wykonanie 30.000,00 zł (23,08 %)

Zrealizowana kwota dotyczyła wydatków bieżących – dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej.

Rozdział 01010 – Plan 600.000,00 zł, wykonanie 67.991,44 zł (11,33 %)

Zrealizowana kwota dotyczyła wydatków majątkowych tj;

- budowy studni głębinowej w miejscowości Starorypin – 3.522,10 zł,
- budowy zbiornika wody uzdatnionej SUW w Borzyminie – 14.809,51 zł,
- rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej – 49.659,83 zł,

Rozdział 01011 – Plan 3.000 zł, wykonanie 2.996,28 zł (99,88 %)

Wydatki tego rozdziału obejmują prowadzenie monitoringu gleby na terenie gminy Rypin w celu ograniczenia spływu ładunków zanieczyszczających wody gruntowe i zbiorniki wodne.

Rozdział 01030 – Plan 15.000 zł, wykonanie 8.372,32 zł (55,82 %)

Na podstawie ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych od 1 stycznia 2001 roku wprowadzony został obowiązek odpisu 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i przekazywania na konto Izby Rolniczej działającej na terenie gminy.

Rozdział 01095 – Plan 1.414.261,23 zł, wykonanie 754.273,41 zł (53,33 %)

Zrealizowana kwota dotyczyła wydatków bieżących tj;

- zakupu materiałów do remontu przyłączy wod. - kan. – 71.982,00 zł,
- płac wraz z pochodnymi – 84.166,41 zł,
- zwrotu podatku akcyzowego w kwocie – 457.798,26 zł,
- zakupu energii elektrycznej – 77.591,13 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 62.735,61 zł związane są z bieżącym utrzymaniem hydroforni, sieci wodociągowej oraz brygady remontowej.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 3.447.367,00 zł, wykonanie 985.365,07 zł (28,58 %).

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

Rozdział 60014 – Plan 105.500,00 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00 %)

Wydatki majątkowe – umowa z dnia 29 czerwca 2017 r. z Powiatem Rypińskim w sprawie współpracy partnerskiej przy realizacji projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej Rakowo – Czyżewo – Rusinowo”. Realizacja zadania II półrocze 2017 r.

Rozdział 60016 – Plan 3.316.867,00 zł, wykonanie 979113,93 zł (29,52 %)

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

Na zadania z zakresu bieżącego utrzymania dróg wydatkowano kwotę 341.905,94 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne pracowników drogowych przypada 179.650,13 zł, natomiast pozostała kwota tj. 162.255,81 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, zakupu paliwa, oleju napędowego, usług telekomunikacyjnych, zakupu części zamiennych do równiarki, koparko-ładowarki, spychacza itp.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 637.207,99 zł w tym;

- opracowanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje – 8.779,30 zł,
- modernizacja drogi gminnej Zakrocz - Dębiany – 6.549,40 zł, (opracowanie dokumentacji),
- przebudowa drogi gminnej Dylewo – Kwiatkowo – 923,60 zł, (opracowania geodezyjne),
- przebudowa – modernizacja drogi gminnej Kwiatkowo - Stępowo – 27.279,00 zł, (opracowanie dokumentacji),
- przebudowa – modernizacja drogi gminnej Ławy – 553.455,69 zł,
- remont wiaduktu w Starorypinie – 2.706,00 zł, (opracowanie dokumentacji),
- budowa zjazdu drogowego w miejscowości Cetki – 4.305,00 zł, (opracowanie dokumentacji),
- zakup kosiarki bijakowej – 33.210,00 zł.

Pełna realizacja wydatków inwestycyjnych nastąpi w II półroczu zgodnie z zawartymi umowami.

Rozdział 60095 – Plan 25.000,00 zł, wykonanie 6.251,14 zł (25,00 %)

Wydatki tego rozdziału związane są z bieżącym utrzymaniem przystanków autobusowych.

Dział 630 – TURYSTYKA

Plan 6.000,00 zł, wykonanie 4.520,55 zł (75,34 %).

Koszt utrzymania domków letniskowych w Ośrodku Wczasowym w Sitnicy wyniósł 4.520,55 zł z tego:

- kwotę 3.460,00 zł przekazano do Gminnego Ośrodka Wczasowego w Sitnicy jako koszt utrzymania domków (energia, woda, wywóz nieczystości oraz koszty eksploatacji),
- podatek od nieruchomości w kwocie 923,00 zł,
- zakup materiałów do odświeżenia elewacji 137,55 zł.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan 251.000,00 zł, wykonanie 157.908,52 zł (62,91 %).

Dział gospodarki mieszkaniowej obejmuje gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Gminy. Wydatki bieżące w tym dziale zostały wykonane w kwocie 15.127,02 zł. Znaczna ilość remontów w budynkach komunalnych wykonywana była siłami grupy pracowników interwencyjnych, co znacznie obniżyło koszty.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 142.781,50 zł – zakup działki zabudowanej w miejscowości Stępowo.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan 120.000,00 zł, wykonanie 75.758,71 zł (63,13 %).

Wydatki tego działu dotyczyły wydatków bieżących:

Rozdział 71004 – Plan 100.000,00 zł, wykonanie 63.012,98 zł (63,01%)

Zaplanowane środki wykorzystano na pokrycie wydatków związanych z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 71035 – Plan 20.000,00 zł, wykonanie 12.745,73 zł (63,73 %)

Środki te wykorzystano na utrzymanie cmentarza komunalnego inwestycja wspólna z Miastem Rypinem

Dział 720 - INFORMATYKA

Plan 25.078,00 zł, wykonanie 24.842,54 zł (99,06 %).

Wydatki związane z realizacją programu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych”

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 2.896.999,66 zł, wykonanie 1.328.343,03 zł (45,85 %).

Dział administracji obejmuje następujące rozdziały:

Rozdział 75011 - Plan 137.206,66 zł, wykonanie 66.262,43 zł (48,29 %).

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie Rypin. W ramach powyższych zadań prowadzone są m.in. sprawy z zakresu ewidencji ludności i dowodów osobistych oraz obrony cywilnej i realizacji poboru. Zatrudnienie to 2 etaty. Wynagrodzenie i pochodne w I półroczu 2017 roku wyniosło 64.483,94 zł, pozostałe wydatki w kwocie 1.778,49 dotyczyły zakupu: druków oraz materiałów biurowych.

Rozdział 75022 - Plan 156.000,00 zł, wykonanie 79.650,68 zł (51,06 %).

W rozdziale tym ujmuje się wydatki dotyczące wypłat ryczałtu dla radnych, Przewodniczącego Rady Gminy, diet dla sołtysów oraz zakupu materiałów biurowych i artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy.

Rozdział 75023 - Plan 2.437.443,00 zł, wykonanie 1.131.454,73 zł (46,42 %).

Powyższe środki wydatkowane zostały między innymi na płace i pochodne dla pracowników oraz na wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem i prawidłowym funkcjonowaniem Urzędu.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 803.105,18 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 318.178,68 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.

Na wydatki i zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 10.170,87 zł, (maszyna serwerowa wraz z wyposażeniem i dyskami twardymi).

Rozdział 75075 - Plan 100.000,00 zł, wykonanie 18.879,19 zł (18,88 %).

Poniesione wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- organizacji Jarmarku Wielkanocnego,
- organizacji szkoleń w kołach gospodyń wiejskich,
- zakupu materiałów promocyjnych.

Rozdział 75095 - Plan 66.350,00 zł, wykonanie 32.096,00 zł (48,37 %).

Wydatki tego działu dotyczą wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych sołtysów za pobór podatków w I półroczu 2017 roku.

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

Plan 1.600,00 zł, wykonanie 661,81 zł (41,36 %).

- środki na aktualizację rejestru spisu wyborców.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan 227.050,00 zł, wykonanie 166.157,92 zł (73,18 %).

Rozdział 75411 – dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie – 15.000 zł.

Rozdział 75412 – na plan 212.050,00 zł, wydatkowano 151.157,92 zł, co stanowi 71,28%.

Środki te wykorzystano na:

- wypłatę ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych,
- umowy – zlecenia z konserwatorami sprzętu pożarniczego OSP,
- zakupy paliwa, opału, sprzętu pożarniczego, części do samochodów i sprzętu pożarniczego, ubrań specjalistycznych,
- naprawę sprzętu pożarniczego, badania techniczne pojazdów,
- ubezpieczenie samochodów pożarniczych oraz strażaków.

Na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 32.865,00 zł – zakup samochodu specjalnego dla OSP w Rypałkach.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan 5.000,00 zł, wykonanie 2.417,67 zł (48,35 %).

Wydatki tego działu dotyczą naliczonych odsetek od zaciągniętej pożyczki.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan 9.965.632,43 zł, wykonanie 4.606.300,38 zł (46,22 %).

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 4.943.494,08 zł, wykonanie 2.403.040,69 zł (48,61 %).

Poniesione wydatki w I półroczu 2017 roku na szkoły podstawowe wyniosły 2.404.040,69 zł, z tego:

Szkoła Podstawowa w Borzyminie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 708.313,48 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 543.994,17 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 26.610,70 zł,

- odpisem na ZFŚS – 34.956,77 zł,
- pozostałymi wydatkami – 102.751,24 zł.

Szkoła Podstawowa w Sadłowie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 454.600,93 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 387.700,75 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 16.215,12 zł,
- odpisem na ZFŚS – 21.742,93 zł,
- pozostałymi wydatkami – 28.942,13 zł.

Szkoła Podstawowa w Starorypinie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 431.603,69 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 371.350,72 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 14.131,04 zł,
- odpisem na ZFŚS – 22.088,51 zł,
- pozostałymi wydatkami – 24.033,42 zł.

Szkoła Podstawowa w Stępowie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 385.363,97 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 329.257,99 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 14.872,61 zł,
- odpisem na ZFŚS – 22.206,10 zł,
- pozostałymi wydatkami – 19.027,27 zł.

Szkoła Podstawowa w Zakroczu

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 411.672,69 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 361.465,30 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 13.111,83 zł,
- odpisem na ZFŚS – 20.602,49 zł,
- pozostałymi wydatkami – 16.493,07 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

Rozdział 80103 – Plan 696.770,00 zł, wykonanie 276.734,13 zł (39,72 %).

Oddziały przedszkolne prowadzone są w 5-ciu Szkołach Podstawowych tj. w Borzyminie, Sadłowie, Starorypinie, Stępowie oraz Zakroczu. Utrzymanie oddziałów w 2017 roku, to przede wszystkim wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli. Wydatki związane z utrzymaniem pomieszczeń pokrywają szkoły podstawowe.

Cała kwota dotyczy wydatków bieżących w tym:

- wydatków na płace wraz z pochodnymi – 245.318,49 zł,
- wydatków osobowych nie zaliczanych do wynagrodzeń – 12.357,69 zł,
- odpisu na ZFŚS – 19.057,95 zł.

Przedszkola

Rozdział 80104 – Plan 200.000,00 zł, wykonanie 69.119,74 zł (34,56 %).

Wydatki tego rozdziału dotyczyły zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z terenu gminy uczęszczające do innych oddziałów przedszkolnych.

Inne formy wychowania przedszkolnego

Rozdział 80106 – Plan 1.091.718,00 zł, wykonanie 424.093,93 zł (38,85 %)

Kwotę przekazano w formie dotacji dla Niepublicznego Terapeutycznego Przedszkola w Dylewie „Słoneczko”.

Średnio w I półroczu 2017 roku opieką edukacyjno – wychowawczą było objętych 17 dzieci.

Gimnazjum

Rozdział 80110 – Plan 1.938.744,35 zł, wykonanie 1.023.193,95 zł (52,78 %).

Na terenie gminy funkcjonuje jedno gimnazjum w Kowalkach, do którego w roku szkolnym 2016/2017 uczęszczało 237 uczniów.

Zatrudnienie w szkole wynosi 21,25 etatów nauczycieli i 3,75 etatów pracowników obsługi.

Cała kwota dotyczy wydatków bieżących w tym:

- wynagrodzeń i pochodnych – 820.320,85 zł,
- dodatków wiejskich i mieszkaniowych – 41.956,68 zł,
- odpisu na ZFŚS – 49.057,46 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 111.858,96 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 523.462,00 zł, wykonanie 190.939,89 zł (36,48 %).

Gmina poniosła koszty związane z dowozem uczniów, zamieszkałych na terenie gminy do szkół podstawowych i gimnazjum. Zakup biletów miesięcznych oraz koszt kursów zamkniętych wyniósł 103.809,09 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 87.130,80 zł, dotyczą utrzymania dwóch autobusów wraz z kierowcami tj. płace wraz z pochodnymi, zakupu paliwa, drobne naprawy itp.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział 80146– Plan 31.958,00 zł, wykonanie 11.400,04 zł (35,67 %).

Środki te zostały wykorzystane na:

- szkolenia rad pedagogicznych wraz z materiałami szkoleniowymi i informacyjnymi,
- seminaria, konferencje, warsztaty metodyczne i przedmiotowe,
- koszty przejazdów,
- kształcenie w szkołach wyższych i placówkach doskonalenia,
- szkolenia wynikające z programów rządowych lub organizowane przez inne jednostki.

Stolówki szkolne

Rozdział 80148 – Plan 380.176,00 zł, wykonanie 142.554,66 zł (37,50 %).

Cała kwota dotyczy wydatków bieżących w tym:

- płac wraz z pochodnymi 69.634,14 zł,
- zakupu żywności 48.780,66 zł,
- pozostałych wydatków w kwocie 24.129,86 zł (wywóz nieczystości, deratyzacja, zakup środków czystości, materiałów biurowych, zakup energii itp.)

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach

Rozdział 80150 – Plan 68.425,00 zł, wykonanie 7.932,11 zł (11,59 %).

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych i gimnazjach.

Pozostała działalność

Rozdział 80195 – Plan 90.885,00 zł, wykonanie 57.291,24 zł (63,04 %).

Na organizację ferii zimowych, Dnia Dziecka oraz wycieczek szkolnych wydatkowano kwotę 19.128,01 zł. Sfinansowano świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 38.163,23 zł.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Plan 80.000,00 zł, wykonanie 29.483,05 zł (36,85 %).

Rozdział 85153 – Plan 3.000,00 zł, wykonanie 448,99 zł (14,97 %).

Powyższa kwota została wydatkowana na zakup materiałów na spotkanie profilaktyczne dotyczące stosowania substancji psychoaktywnych i konsekwencji ich stosowania, jak również na zakup materiałów szkoleniowych dotyczących profilaktyki uzależnień w szkołach.

Rozdział 85154 – plan 77.000,00 zł, wykonanie 29.034,06 zł (37,71 %).

W I półroczu 2017 roku Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych podjęła działania mające na celu:

- wspieranie działalności świetlic środowiskowych dla dzieci i młodzieży z tzw. grup podwyższonego ryzyka,
- prowadzenie na terenie szkół programów i innych oddziaływań profilaktycznych,
- organizację wypoczynku dla dzieci z rodzin borykających się z problemem alkoholowym,
- organizację zajęć sportowo – rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Rypin,
- wspieranie działalności w zakresie pomocy ofiarom przemocy,
- wspieranie działalności środowisk wzajemnej pomocy osób z problemem alkoholowym w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym działań mających na celu ponowną reintegrację rodzin rozbitych wskutek nadużywania alkoholu.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan 1.666.634,06 zł, wykonanie 925.391,37 zł (55,52 %).

W ramach pomocy społecznej realizowano:

Domy pomocy społecznej

Rozdział 85202 – Plan 260.000,00 zł, wykonanie 110.635,41 zł (42,55 %).

Wykorzystane środki zostały przeznaczone na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej, w których aktualnie przebywa 7 osób przewlekle chorych, samotnych, nieposiadających bliskiej rodziny zobowiązanej do sprawowania opieki. Wydatkowano również środki za pobyt w schronisku dla 1 osoby bezdomnej z terenu gminy, jak również na utrzymanie mieszkania interwencji kryzysowej.

Zadanie jest w całości finansowane ze środków własnych gminy.

Składka na ubezpieczenie zdrowotne

Rozdział 85213 – Plan 29.000,00 zł, wykonanie 19.711,44 zł (67,97%).

Zadanie jest realizowane w ramach zadań zleconych, jako dofinansowanie Wojewody do zadań zleconych i własnych. I tak:

Zadania zlecone – plan 14.000,00 zł, wykonanie 11.269,62 zł, co stanowi 80,50% planu. Środki te wykorzystano na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne od niektórych świadczeń rodzinnych;

Dofinansowanie Wojewody do zadań własnych – plan 15.000,00 zł, wykonanie 8.441,82 zł, co stanowi 56,28% planu. Środki te wykorzystano na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających zasiłki stałe.

Rozdział 85214 – Plan 195.000,00 zł, wykonanie 121.760,09 zł (62,44%).

Zadanie realizowane jest ze środków budżetu Wojewody. Na wypłatę zasiłków okresowych i pomoc w naturze otrzymaną dotację wykorzystano w wysokości 121.760,09 zł, przyznając 338 świadczeń dla 104 rodzin. Największą liczbę osób korzystających z zasiłków okresowych stanowią osoby bezrobotne (87 osób), pozostałe rodziny otrzymują pomoc z uwagi na przewlekłą chorobę i niepełnosprawność.

Dodatki mieszkaniowe

Rozdział 85215 – Plan 45.756,06 zł, wykonanie 12.731,83 zł (27,83%).

Powyższa kwota została wykorzystana na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 21 rodzin będących najemcami lokali mieszkalnych, jak również zryczałtowanych dodatków energetycznych dla 6 rodzin. Pomoc w opłatach czynszowych, jak i pomoc w opłatach za energię elektryczną przysługuje rodzinom będącym w trudnej sytuacji finansowej.

Zasiłki stałe

Rozdział 85216 – Plan 99.101,00 zł, wykonanie 95.405,26 zł (96,27%).

Zadanie finansowane jest z budżetu Wojewody jako dofinansowanie zadania własnego. Kwota przekazanej dotacji została wykorzystana na wypłatę zasiłków stałych dla 39 osób (w tym 30 osób samotnych i 9 osób w rodzinie). Liczba osób kwalifikujących się do zasiłku stałego wzrasta z uwagi na niepełnosprawność, wiek poprodukcyjny i brak możliwości korzystania ze świadczeń ZUS, bądź KRUS.

Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział 85219 – Plan 509.617,00 zł, wykonanie 232.717,17 zł (45,67%).

Środki przeznaczono w całości na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rypinie, tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla 8 pracowników, koszty podróży służbowych i szkoleń pracowników, na wydatki rzeczowe obejmujące zakup materiałów biurowych, zestawów i akcesoriów komputerowych, publikacji, jak również na zakup usług, w tym medycznych (badania okresowe i wstępne), telekomunikacyjnych, pocztowych.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział 85228 – Plan 215.360,00 zł, wykonanie 133.949,56 zł (62,20%).

W ramach tego rozdziału realizowano zadania z zakresu świadczenia usług opiekuńczych dla 16 osób starszych i niepełnosprawnych z terenu gminy Rypin.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej objął opieką osoby obłożnie chore, niepełnosprawne, wymagające opieki osób drugich. 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. W ramach usług opiekuńczych realizowano również zadania z zakresu świadczenia usług specjalistycznych wykonywanych w miejscu zamieszkania. Na koniec I półrocza 2017 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudniał 4 terapeutów świadczących usługi dla 6 dzieci niepełnosprawnych. Wydatki związane z realizacją tego zadania były w całości sfinansowane ze środków budżetu państwa.

Pomoc w zakresie dożywiania

Rozdział 85230 – Plan 248.800,00 zł, wykonanie 168.828,36 zł (67.86%).

W celu realizacji zadania pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” Województwo Kujawsko – Pomorskie zaplanowało dofinansowanie w wysokości 125.000,00 zł. Wykonanie zadania na koniec I półrocza 2017 roku kształtuje się na poziomie 96.629,56 zł, co stanowi 77,30 % planu. W ramach programu w okresie sprawozdawczym z dożywiania skorzystało 350 dzieci w wieku szkolnym, korzystających z gorącego posiłku w stołówkach szkolnych, jak również 192 osoby, którym przyznano zasiłek celowy na zakup żywności.

W ramach środków własnych dożywianych jest 534 uczniów z terenu gminy Rypin. Wyplacono zasiłek celowy na zakup żywności dla 21 osób.

Pozostała działalność

Rozdział 85295 – Plan 64.000,00 zł, wykonanie 29.652,25 zł (46,33%).

Wydatki zrealizowane w ramach powyższego rozdziału obejmują zasiłki celowe na zakup leków, opału, drobnych remontów. Wyplacono także zasiłek celowy z tytułu zdarzenia losowego (pożar domu) dla 1 rodziny oraz 3 specjalne zasiłki celowe. Ponadto wydatkowano środki na dowóz podopiecznych z terenu gminy Rypin do Środowiskowego Domu Samopomocy w Rypinie.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 207.427,00 zł, wykonanie 142.087,80 zł (68,50 %).

Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Rozdział 85404 – Plan 7.922,00 zł, wykonanie 3.195,98 zł (40,34 %).

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji zadań z zakresu opieki wychowawczej – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w szkołach podstawowych. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Rozdział 85415 – Plan 186.505,00 zł, wykonanie 125.891,82 zł (67,50%).

Na pomoc materialną o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 125.891,82 zł, w tym środki własne Gminy wyniosły 25.178,36 zł. Z pomocy materialnej skorzystało 226 uczniów.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Rozdział 85416 – Plan 13.000,00 zł, wykonanie 13.000,00 zł (100,00 %).

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 na zakończenie roku szkolnego 2016/2017,

Dział 855 - RODZINA

Plan 9.194.899,00 zł, wykonanie 5.231.448,94 zł (56,90 %).

Świadczenia wychowawcze

Rozdział 85501 – Plan 5.727.092,00 zł, wykonanie 3.373.321,18 zł (58,90%).

W okresie od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r. do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rypinie wpłynęło 47 wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego. W pierwszej połowie 2017 roku ponad 640 rodzin pobrało świadczenie wychowawcze w wysokości 3.350.552,31 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wynagrodzenie pracownika obsługującego świadczenia wychowawcze, zakup materiałów i usług związanych z wykonywaniem pracy na wyżej wymienionym stanowisku oraz szkoleń pracownika.

Zadanie jest finansowane ze środków budżetu państwa.

Świadczenia rodzinne

Rozdział 85502 – Plan 3.402.041,00 zł, wykonanie 1.824.056,80 zł (53,62%).

Wydatki z tego rozdziału finansowane są z dwóch źródeł:

- ze **środków Wojewody** jako zadanie zlecone, dla którego plan roczny wynosi 3.351.300,00 zł, wykorzystano 1.804.064,72 zł (53,83% planu), przeznaczając je na:

- kwotę 1.676.329,11 zł na wypłatę 7.485 zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, 240 świadczeń pielęgnacyjnych, 992 zasiłki pielęgnacyjne, 311 świadczeń z funduszu alimentacyjnego, 66 specjalnych zasiłków opiekuńczych, 28 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka, 76 zasiłków dla opiekunów i 152 świadczenia rodzicielskie,
- kwotę 72.822,00 zł na opłatę składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy,
- kwotę 54.913,61 zł na koszty obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz na wypłatę wynagrodzeń;

- ze **środków własnych Gminy** na realizację zadania przeznaczono 50.741,00 zł, z czego wykorzystano 18.213,59 zł, co stanowi 35,90% planu. Środki przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla dwóch pracowników, zakup materiałów i usług związanych z wykonywaniem pracy na stanowiskach do spraw obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Karta Dużej Rodziny

Rozdział 85503 – Plan 180,00 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00%).

W I półroczu złożono 9 wniosków o przyznanie Karty Dużej Rodziny oraz 1 wniosek dla członka rodziny wielodzietnej, który był już jej posiadaczem. Wydatki związane z realizacją zadania zostaną dokonane w II połowie 2017 roku.

Wspieranie rodziny

Rozdział 85504 – Plan 46.466,00 zł, wykonanie 23.361,40 zł (50,28%).

Środki zostały przeznaczone na wynagrodzenie asystenta rodziny wraz z pochodnymi, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, koszty podróży służbowych i szkoleń, zakup usług medycznych oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Opieką zostało objętych 15 rodzin z terenu gminy Rypin.

Rodziny zastępcze

Rozdział 85508 – Plan 15.000,00 zł, wykonanie 6.589,56 zł (43,93%).

Wykorzystane środki zostały przeznaczone na opłatę kosztów pobytu 4 dzieci z terenu gminy Rypin umieszczonych w rodzinach zastępczych. W pierwszym roku pobytu dziecka w rodzinie zastępczej gmina ponosi 10% kosztów, natomiast w drugim roku 30%, a w trzecim i kolejnych latach 50% kosztów ogółem.

Pozostała działalność

Rozdział 85595 – Plan 4.120,00 zł, wykonanie 4.120,00 zł (100,00%).

Powyzsza kwota została przeznaczona na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (Dz. U. z 2016 r. poz. 1860).

Zadanie zostało w całości sfinansowane ze środków budżetu państwa.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan 2.376.418,00 zł, wykonanie 940.514,26 zł (39,58 %).

Rozdział 90001 – Plan 494.630,00 zł, wykonanie 232.031,73 zł (46,91 %)

Rozdział ten obejmuje zadania w zakresie gospodarki ściekami i ochrony wód.

W ramach wydatków bieżących regulowano faktury za odbiór nieczystości płynnych (174.562,19 zł), koszty administracyjne (wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 31.231,29 zł). Pozostałe wydatki w kwocie 26.238,25 zł dotyczą: zakupu energii, aktualizacji oprogramowania, zakupu materiałów biurowych itp.

Rozdział 90002 – Plan 653.486,00 zł, wykonanie 257.504,68 zł (39,40 %)

W ramach wydatkowanej kwoty uregulowano należności za transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z terenu gminy (transport, zagospodarowanie, funkcjonowanie PSZOK),

likwidację dzikich wysypisk śmieci, odbiór odpadów z kontenerów, obsługę informatyczną oprogramowania związanego z gospodarką odpadami na terenie gminy, koszty administracyjne systemu gospodarki odpadami komunalnymi (wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup wyposażenia, szkolenia pracowników oraz dofinansowanie zadań polegających na usuwaniu materiałów budowlanych zawierających azbest).

Rozdział 90015 – Plan 117.700,00 zł, wykonanie 28.621,96 zł (24,32 %)

W ramach wydatków bieżących regulowano faktury za zużyty energię elektryczną na oświetlenie dróg oraz utrzymanie we właściwym stanie technicznym oświetlenia drogowego.

Wydatki majątkowe dotyczyły zakupu lamp oświetleniowych w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdział 90019 – Plan 60.000,00 zł, wykonanie 43.178,00 zł (71,96 %)

Kwotę 43.178,00 zł przekazano do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska, pobór wód podziemnych oraz odprowadzenie ścieków.

Rozdział 90095 – Plan 1.050.602,00 zł, wykonanie 379.177,89 zł (36,09 %)

Cała kwota dotyczy wydatków bieżących w tym:

- płac wraz z pochodnymi – 301.771,13 zł,
- odpisu na ZFŚS – 16.033,09 zł,

Pozostałe wydatki w kwocie 61.373,67 zł dotyczą utrzymania sprzętu wraz z naprawami, zakupu oleju napędowego, odzieży ochronnej dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych, zakupu środków czystości, zakupu energii, ubezpieczenia sprzętu i budynków, zakupu materiałów biurowych itp.

W ramach środków pochodzących z opłat i kar środowiskowych w roku I półroczu 2017 wydatkowano kwotę 12.890,20 zł w tym:

odpady zbierane z dróg gminnych i nieruchomości gminnych innych niż objęte systemem zbierania odpadów	7 684,00
utyliczacja padłych zwierząt	302,00
opieka nad bezpańskimi psami	4.904,20

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan 2.105.600,00 zł wykonanie 133.037,85 zł (6,32 %).

Rozdział 92109 – Plan 355.000,00 zł, wykonanie 46.580,67 zł (13,12 %)

Wydatki bieżące w kwocie 46.300,67 zł dotyczą utrzymania świetlic wiejskich tj: doposażenia w sprzęt, zakup energii elektrycznej oraz wywóz odpadów.

Wydatki majątkowe 280,00 zł, za nadzór rozbudowa świetlicy wiejskiej w Głowińsku.

Rozdział 92116 – Plan 180.000,00 zł, wykonanie 75.000,00 zł (41,67 %)

W ramach dotacji podmiotowej gminna instytucja kultury z siedzibą w Kowalkach w I półroczu 2017 roku otrzymała 75.000 zł. Wydatki zgodnie ze złożonym sprawozdaniem wyniosły 75.074,95 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 30 czerwca 2017 r. GBP w Kowalkach nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Rozdział 92120 – Plan 1.520.600,00 zł, wykonanie 9.857,19 zł (0,65 %)

Na utrzymanie parku oraz pałacu w Sadłowie poniesiono wydatki w kwocie 9.857,19 zł, powyższe środki przeznaczono na: wynagrodzenie dla opiekuna, zakup energii, materiałów plastycznych i rzeźbiarskich oraz wywóz odpadów.

Rozdział 92195 – Plan 50.000,00 zł, wykonanie 1.599,99 zł (3,20 %)

Środki poniesione zostały na pokrycie kosztów organizacji imprez kulturalnych w gminie realizowanych przez różne instytucje, przy udziale i we współpracy z Gminą.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan 650.100,00 zł wykonanie 117.406,32 zł (18,06 %), w tym:

Na realizację zadań z zakresu rozwoju sportu w gminie Rypin w różnych dyscyplinach sportowych w I półroczu 2017 roku wydatkowano kwotę 117.406,32 zł w tym:

- 50.000 zł – Ludowy Klub Sportowy „GROT” w Kowalkach,
- 8.000 zł – Uczniowski Klub Sportowy przy Gimnazjum w Kowalkach,
- 6.000 zł – Gminna Akademia Piłkarska „PASJA” w Zakroczu,

Pozostałe wydatki działu kultury fizycznej i sportu w kwocie 31.898,77 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 w Kowalkach.

Wydatki majątkowe w kwocie 21.507,55 dotyczyły:

- budowa siłowni napowietrznych (opracowanie dokumentacji) – 10.677,55 zł,
- zagospodarowanie terenu wokół stawu w Balinie (opracowanie dokumentacji) – 10.830 zł.

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

W zakresie przychodów budżetu w I półroczu 2017 roku Gmina nie zaciągała pożyczek i kredytów.

4.2. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę 30.000,00 zł, tj. spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

4.3. Wynik budżetu

Dochody gminy na dzień 30 czerwca 2017 rok wyniosły 18.066.249,06 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 15.735.279,24 zł, co oznacza, że I półrocze zamknęło się nadwyżką w wysokości 2.330.969,82 zł.

Saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2.974.147,17 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 30 czerwca 2017 roku Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów w kwocie 150.000 zł. Pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w Toruniu.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. Gmina nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

6. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Na rachunkach bankowych gminy na dzień 30 czerwca 2017 roku pozostały środki finansowe w następującej wysokości:

- rachunek podstawowy budżetu gminy – 5.576.253,02 zł,
- rachunek funduszu świadczeń socjalnych Urzędu Gminy – 178.873,40 zł,
- sumy depozytowe zabezpieczające wykonanie umów z wykonawcami – 67.848,10 zł.

Wysoka Rado!

Budżet Gminy Rypin za I półrocze 2017 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 przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta opierały się na wcześniejszych decyzjach dysponentów wyższego stopnia, bądź na faktycznie występujących potrzebach zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Wobec powyższego wnoszę o zatwierdzenie przedstawionej informacji z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku.

Opracowała: Małgorzata Czajkowska

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

DOCHODY - Załącznik Nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Realizacja
010			Rolnictwo i leśnictwo	515 259,23	515 082,11	99,97%
	01095		Pozostała działalność	515 259,23	515 082,11	99,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	48 305,00	48 305,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	466 954,23	466 777,11	99,96%
020			Leśnictwo	1 200,00	1 041,55	86,80%
	02001		Gospodarka leśna	1 200,00	1 041,55	86,80%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00	1 041,55	86,80%
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	757 000,00	389 557,48	51,46%
	40002		Dostarczanie wody	757 000,00	389 557,48	51,46%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicze i kosztów upomnień	0,00	278,40	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	750 000,00	387 302,30	51,64%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	1 976,78	32,95%
600			Transport i łączność	703 076,00	285 827,00	40,65%
	60016		Drogi publiczne gminne	702 876,00	285 627,00	40,64%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	258 314,00	0,00	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	285 627,00	285 627,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	157 935,00	0,00	0,00%
	60095		Pozostała działalność	200,00	200,00	100,00%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	200,00	200,00	100,00%
630			Turystyka	2 000,00	0,00	0,00%
	63095		Pozostała działalność	2 000,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	62 750,00	23 317,27	37,16%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	62 750,00	23 317,27	37,16%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	4 700,00	4 638,32	98,69%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	58 000,00	18 663,04	32,18%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	15,91	31,82%
750			Administracja publiczna	127 424,66	102 629,61	80,54%
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 174,66	27 147,76	50,11%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 174,66	27 144,66	50,11%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,10	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	73 250,00	75 481,85	103,05%
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	3 893,34	77,87%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	41 964,48	104,91%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 374,50	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	28 250,00	28 249,53	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	802,00	50,13%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	802,00	50,13%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 600,00	802,00	50,13%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 017 403,00	4 134 922,36	51,57%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	0,00	0,00%

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 230 800,00	1 611 899,48	49,89%
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 100 000,00	1 568 154,71	50,59%
	0320	Wpływy z podatku rolnego	34 400,00	16 350,00	47,53%
	0330	Wpływy z podatku leśnego	18 500,00	9 539,00	51,56%
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	25 900,00	13 989,22	54,01%
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	2 085,00	4,17%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicze i kosztów upomnień	0,00	127,60	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00	1 653,95	110,26%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 831 950,00	1 154 363,60	63,01%
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	900 000,00	580 579,55	64,51%
	0320	Wpływy z podatku rolnego	600 000,00	380 421,41	63,40%
	0330	Wpływy z podatku leśnego	9 950,00	6 405,15	64,37%
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	191 100,00	92 672,00	48,49%
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	1 429,00	7,15%
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	100,00	0,00	0,00%
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	85 712,00	85,71%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicze i kosztów upomnień	0,00	1 325,38	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	592,31	29,62%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 800,00	5 226,80	59,40%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	115 000,00	78 245,33	68,04%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	8 821,00	44,11%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	15 000,00	13 144,80	87,63%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	80 000,00	56 279,53	70,35%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 838 653,00	1 290 413,95	45,46%
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 768 653,00	1 263 487,00	45,64%
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	70 000,00	26 926,95	38,47%
758		Różne rozliczenia	10 192 083,00	5 969 996,00	58,57%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 053 956,00	4 400 936,00	62,39%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 053 956,00	4 400 936,00	62,39%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 968 526,00	1 484 262,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 968 526,00	1 484 262,00	50,00%
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	169 601,00	84 798,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	169 601,00	84 798,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	252 012,43	158 982,24	63,09%
80101		Szkoły podstawowe	56 992,08	55 896,36	98,08%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 330,00	1 234,28	52,97%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 500,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	53 162,08	53 162,08	100,00%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	140 068,00	63 410,53	45,27%
	0830	Wpływy z usług	25 000,00	5 876,53	23,51%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 068,00	57 534,00	50,00%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	14 718,00	7 359,00	50,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 718,00	7 359,00	50,00%
80110		Gimnazja	20 234,35	20 234,35	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 234,35	20 234,35	100,00%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	20 000,00	12 082,00	60,41%
	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	12 082,00	60,41%
852		Pomoc społeczna	656 717,06	487 249,79	74,19%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	29 000,00	20 019,00	69,03%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 000,00	11 523,00	82,31%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 000,00	8 496,00	56,64%
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	195 800,00	122 000,00	62,31%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 800,00	122 000,00	62,31%
85215		Dodatki mieszkaniowe	756,06	756,06	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	756,06	756,06	100,00%

	85216		Zasiłki stałe	99 101,00	97 722,00	98,61%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 101,00	97 722,00	98,61%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	134 100,00	72 490,26	54,06%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 162,26	108,11%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	132 100,00	70 328,00	53,24%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 960,00	65 302,47	89,50%
		0830	Wpływy z usług	13 600,00	5 942,47	43,69%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 360,00	59 360,00	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	125 000,00	108 960,00	87,17%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	125 000,00	108 960,00	87,17%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	118 505,00	117 251,93	98,94%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	118 505,00	117 251,93	98,94%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	746,93	37,35%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	116 505,00	116 505,00	100,00%
855			Rodzina	9 102 510,00	5 271 961,13	57,92%
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 727 000,00	3 386 827,92	59,14%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	23,92	0,00%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 727 000,00	3 386 804,00	59,14%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 371 210,00	1 880 943,53	55,79%
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	2,62	2,62%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 351 300,00	1 877 687,00	56,03%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 800,00	3 253,91	16,43%
	85503		Karta Dużej Rodziny	180,00	69,68	38,71%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	180,00	69,68	38,71%
	85595		Pozostała działalność	4 120,00	4 120,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 120,00	4 120,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 157 000,00	607 628,59	52,52%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	401 000,00	196 207,75	48,93%
		0830	Wpływy z usług	400 000,00	195 861,03	48,97%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	346,72	34,67%
	90002		Gospodarka odpadami	605 500,00	289 631,64	47,83%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	600 000,00	287 171,72	47,86%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicze i kosztów upomnień	0,00	2 278,92	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	181,00	36,20%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	150 000,00	121 734,08	81,16%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	150 000,00	121 734,08	81,16%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	500,00	55,12	11,02%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	55,12	11,02%
			Razem:	31 666 540,38	18 066 249,06	57,05%

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

WYDATKI - Załącznik Nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Realizacja
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 162 261,23	863 633,45	39,94%
	01008		Melioracje wodne	130 000,00	30 000,00	23,08%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	600 000,00	67 991,44	11,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	67 991,44	11,33%
	01011		Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	3 000,00	2 996,28	99,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 996,28	99,88%
	01030		Izby rolnicze	15 000,00	8 372,32	55,82%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15 000,00	8 372,32	55,82%
	01095		Pozostała działalność	1 414 261,23	754 273,41	53,33%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	384,00	192,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 500,00	57 023,51	37,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00	9 632,20	91,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 142,50	12 070,59	40,05%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 091,58	1 702,44	41,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 837,67	3 737,67	27,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 056,90	71 982,00	71,94%
		4260	Zakup energii	140 000,00	77 591,13	55,42%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 100,00	22,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	70,00	87,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	74 627,32	45 725,81	61,27%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	3 500,00	1 408,35	40,24%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	4 614,00	46,14%
		4430	Różne opłaty i składki	457 798,26	457 798,26	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 743,00	3 556,98	74,99%

		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00	6 068,47	40,46%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	394 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	3 447 367,00	985 365,07	28,58%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	105 500,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	105 500,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	3 316 867,00	979 113,93	29,52%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	624,00	348,00	55,77%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 000,00	130 310,54	49,17%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 500,00	19 092,20	93,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	25 751,19	51,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 000,00	3 670,20	52,43%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	856,00	14,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250 000,00	115 741,76	46,30%
		4270	Zakup usług remontowych	545 314,00	1 927,00	0,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	80,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	34 954,09	49,93%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	2 000,00	901,79	45,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 147,70	22,95%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 790,00	71,60%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 114,00	5 335,47	75,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 893 800,00	603 997,99	31,89%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	34 000,00	33 210,00	97,68%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	157 935,00	0,00	0,00%
	60095		Pozostała działalność	25 000,00	6 251,14	25,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	6 251,14	25,00%
630			Turystyka	6 000,00	4 520,55	75,34%
	63095		Pozostała działalność	6 000,00	4 520,55	75,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	137,55	13,76%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 460,00	86,50%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	923,00	92,30%
700			Gospodarka mieszkaniowa	251 000,00	157 908,52	62,91%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	251 000,00	157 908,52	62,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	480,64	4,81%

		4260	Zakup energii	1 000,00	403,21	40,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	14 243,17	28,49%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	40 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	142 781,50	95,19%
710			Działalność usługowa	120 000,00	75 758,71	63,13%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	100 000,00	63 012,98	63,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	63 012,98	63,01%
	71035		Cmentarze	20 000,00	12 745,73	63,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	12 745,73	63,73%
720			Informatyka	25 078,00	24 842,54	99,06%
	72095		Pozostała działalność	25 078,00	24 842,54	99,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 078,00	24 842,54	99,06%
750			Administracja publiczna	2 896 999,66	1 328 343,03	45,85%
	75011		Urzędy wojewódzkie	137 206,66	66 262,43	48,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 117,57	45 644,53	44,70%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 400,00	8 326,78	99,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 554,78	9 256,29	49,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 682,31	1 256,34	46,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	1 778,49	74,98%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	156 000,00	79 650,68	51,06%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	155 000,00	78 802,00	50,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	848,68	84,87%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 437 443,00	1 131 454,73	46,42%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	20 000,00	16 876,01	84,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	96,00	48,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 382 000,00	582 168,08	42,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 000,00	84 507,75	89,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	245 000,00	110 311,97	45,03%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	35 000,00	8 212,58	23,46%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	90 000,00	37 567,00	41,74%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	17 904,80	51,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 337,00	90 876,82	45,36%

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	9 809,30	65,40%
	4260	Zakup energii	80 000,00	39 250,35	49,06%
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	6 117,20	30,59%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	480,00	220,00	45,83%
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	50 935,23	50,94%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	30 000,00	15 828,56	52,76%
	4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	10 093,68	50,47%
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	9 619,31	64,13%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 330,00	22 746,89	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	8 190,33	54,60%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 200,00	10 170,87	99,71%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	18 879,19	18,88%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	2 528,83	5,06%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	16 350,36	32,70%
75095		Pozostała działalność	66 350,00	32 096,00	48,37%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	64 000,00	31 952,00	49,93%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 150,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	144,00	72,00%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	661,81	41,36%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	661,81	41,36%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158,05	71,84	45,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22,53	10,24	45,45%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	919,42	417,92	45,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	161,81	32,36%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	227 050,00	166 157,92	73,18%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży	15 000,00	15 000,00	100,00%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	212 050,00	151 157,92	71,28%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	1 083,00	36,10%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	21 132,15	46,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 500,00	44 355,06	87,83%
	4260	Zakup energii	15 000,00	8 248,87	54,99%
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	2 339,12	66,83%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	850,00	42,50%

		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	13 343,12	44,48%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	500,00	393,60	78,72%
		4430	Różne opłaty i składki	19 350,00	19 350,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	7 200,00	7 198,00	99,97%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00	32 865,00	91,29%
757			Obsługa długu publicznego	5 000,00	2 417,67	48,35%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	2 417,67	48,35%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 000,00	2 417,67	48,35%
758			Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	200 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	9 965 632,43	4 606 300,38	46,22%
	80101		Szkoły podstawowe	4 943 494,08	2 403 040,69	48,61%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	186 900,00	86 941,30	46,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 979 000,00	1 477 336,26	49,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	232 200,00	230 287,56	99,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	581 700,00	303 991,44	52,26%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	83 200,00	40 159,43	48,27%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	1 994,84	28,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00	67 403,56	22,47%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	103 162,08	7 068,99	6,85%
		4260	Zakup energii	58 000,00	29 010,48	50,02%
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	895,77	3,58%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	902,00	16,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	18 933,00	23,67%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	23 200,00	6 404,15	27,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	2 569,11	18,35%
		4430	Różne opłaty i składki	12 500,00	7 546,00	60,37%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	162 132,00	121 596,80	75,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	0,00	0,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach	696 770,00	276 734,13	39,72%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 300,00	12 357,69	40,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500 400,00	175 289,88	35,03%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 500,00	28 677,00	97,21%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	97 300,00	36 202,92	37,21%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 858,00	5 148,69	37,15%

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 412,00	19 057,95	75,00%
80104		Przedszkola	200 000,00	69 119,74	34,56%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	69 119,74	34,56%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 091 718,00	424 093,93	38,85%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 091 718,00	424 093,93	38,85%
80110		Gimnazja	1 938 744,35	1 023 193,95	52,78%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	83 500,00	41 956,68	50,25%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 182 200,00	581 406,87	49,18%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 300,00	96 727,49	99,41%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	236 600,00	123 657,77	52,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	33 800,00	16 648,72	49,26%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	1 880,00	22,12%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	72 794,64	66,18%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 234,35	2 181,15	7,73%
	4260	Zakup energii	28 000,00	13 878,79	49,57%
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	1 254,30	31,36%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	16 128,04	35,84%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	3 200,00	1 337,21	41,79%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	479,83	9,60%
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	3 805,00	54,36%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 410,00	49 057,46	75,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	523 462,00	190 939,89	36,48%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	192,00	96,00	50,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 000,00	40 045,52	46,03%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 300,00	5 622,04	89,24%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	8 089,93	50,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 300,00	662,96	28,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	24 209,03	30,26%
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	103 809,09	34,60%
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 550,00	88,75%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 170,00	1 627,32	74,99%
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00	3 228,00	92,23%

80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	31 958,00	11 400,04	35,67%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 958,00	11 400,04	35,67%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	380 176,00	142 554,66	37,50%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 000,00	52 605,49	42,42%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 200,00	6 898,86	84,13%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 000,00	9 447,32	44,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 900,00	682,47	23,53%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	5 590,13	18,63%
	4220	Zakup środków żywności	150 000,00	48 790,66	32,53%
	4260	Zakup energii	28 033,00	13 036,33	46,50%
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	430,50	8,61%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	170,00	21,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 345,92	26,92%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 743,00	3 556,98	74,99%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	68 425,00	7 932,11	11,59%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 195,00	6 576,54	11,50%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 829,00	1 179,22	12,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 401,00	176,35	12,59%
80195		Pozostała działalność	90 885,00	57 291,24	63,04%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	9 909,02	49,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	9 218,99	46,09%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 885,00	38 163,23	75,00%
851		Ochrona zdrowia	80 000,00	29 483,05	36,85%
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	448,99	14,97%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	448,99	14,97%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	77 000,00	29 034,06	37,71%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 800,00	6 630,62	48,05%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00	931,90	38,83%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	150,00	59,37	39,58%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	1 448,03	39,14%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	7 864,74	52,43%
		4300 Zakup usług pozostałych	41 950,00	12 099,40	28,84%
852		Pomoc społeczna	1 666 634,06	925 391,37	55,52%

85202		Domy pomocy społecznej	260 000,00	110 635,41	42,55%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	260 000,00	110 635,41	42,55%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	29 000,00	19 711,44	67,97%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	29 000,00	19 711,44	67,97%
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	195 000,00	121 760,09	62,44%
	3110	Świadczenia społeczne	195 000,00	121 760,09	62,44%
85215		Dodatki mieszkaniowe	45 756,06	12 731,83	27,83%
	3110	Świadczenia społeczne	45 741,03	12 723,90	27,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	15,03	7,93	52,76%
85216		Zasiłki stałe	99 101,00	95 405,26	96,27%
	3110	Świadczenia społeczne	99 101,00	95 405,26	96,27%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	509 617,00	232 717,17	45,67%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	369 000,00	153 673,28	41,65%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00	21 751,86	90,63%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 000,00	25 287,09	43,60%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 000,00	2 702,98	45,05%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	5 363,00	74,49%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	10 705,07	66,91%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	560,00	130,00	23,21%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	6 355,37	37,38%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług	150,00	26,62	17,75%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	941,81	47,09%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 707,00	5 780,09	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	215 360,00	133 949,56	62,20%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	10 526,33	61,92%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	456,91	45,69%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	183 920,00	109 526,32	59,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 440,00	13 440,00	100,00%
85230		Pomoc w zakresie żywienia	248 800,00	168 828,36	67,86%
	3110	Świadczenia społeczne	228 800,00	159 102,28	69,54%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	9 726,08	48,63%

	85295		Pozostała działalność	64 000,00	29 652,25	46,33%
		3110	Świadczenia społeczne	58 000,00	28 135,00	48,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 517,25	25,29%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	207 427,00	142 087,80	68,50%
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	7 922,00	3 195,98	40,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 210,00	912,86	41,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378,00	82,04	21,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	54,00	11,68	21,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 280,00	2 189,40	41,47%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	186 505,00	125 891,82	67,50%
		3240	Stypendia dla uczniów	186 505,00	125 891,82	67,50%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 000,00	13 000,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	13 000,00	13 000,00	100,00%
855			Rodzina	9 194 899,00	5 231 448,94	56,90%
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 727 092,00	3 373 321,18	58,90%
		3110	Świadczenia społeczne	5 637 463,00	3 350 552,31	59,43%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 157,00	13 067,01	36,14%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 300,00	2 195,63	95,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 306,00	2 291,99	36,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	900,00	326,10	36,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	574,62	2,87%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	50,00	62,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	2 988,12	14,94%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług	100,00	6,15	6,15%
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	889,25	74,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	380,00	19,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 402 041,00	1 824 056,80	53,62%
		3110	Świadczenia społeczne	3 133 689,00	1 676 329,11	53,49%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 000,00	47 720,00	49,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00	7 570,77	89,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	139 000,00	82 343,05	59,24%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00	673,25	39,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	564,37	8,06%

	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	0,00	0,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	6 097,06	67,75%	
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	100,00	15,48	15,48%	
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	0,00	0,00%	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	1 778,49	74,98%	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	965,22	32,17%	
85503		Karta Dużej Rodziny	180,00	0,00	0,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych	180,00	0,00	0,00%	
85504		Wspieranie rodziny	46 466,00	23 361,40	50,28%	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 000,00	15 976,23	49,93%	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 300,00	2 246,74	97,68%	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 900,00	3 164,05	53,63%	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	450,17	45,02%	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	0,00	0,00%	
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	147,95	5,92%	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	889,25	74,98%	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	487,01	32,47%	
85508		Rodziny zastępcze	15 000,00	6 589,56	43,93%	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	6 589,56	43,93%	
85595		Pozostała działalność	4 120,00	4 120,00	100,00%	
	3110	Świadczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	100,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych	120,00	120,00	100,00%	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 376 418,00	940 514,26	39,58%	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	494 630,00	232 031,73	46,91%	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	144,00	72,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00	22 542,76	46,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 447,19	98,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	4 587,50	50,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 300,00	653,84	50,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	2 996,01	14,98%
		4260	Zakup energii	50 000,00	17 544,73	35,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	174 562,19	49,87%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług	500,00	264,50	52,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	889,25	74,98%

	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	10 000,00	4 471,76	44,72%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
90002		Gospodarka odpadami	653 486,00	257 504,68	39,40%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 000,00	16 035,95	44,54%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 600,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 700,00	2 793,38	41,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	398,13	39,81%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	389,91	7,80%
	4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	236 998,06	39,50%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	889,25	74,98%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	117 700,00	28 621,96	24,32%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	831,79	83,18%
	4260	Zakup energii	40 000,00	12 116,67	30,29%
	4270	Zakup usług remontowych	29 000,00	14 649,30	50,51%
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	24,20	24,20%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	47 600,00	1 000,00	2,10%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	60 000,00	43 178,00	71,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	43 178,00	86,36%
90095		Pozostała działalność	1 050 602,00	379 177,89	36,09%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	624,00	264,00	42,31%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	540 100,00	228 285,63	42,27%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00	25 518,95	98,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 000,00	40 559,80	39,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14 900,00	4 744,31	31,84%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	2 662,44	7,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00	36 686,62	18,34%
	4260	Zakup energii	15 000,00	6 712,29	44,75%
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	492,78	1,64%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	970,00	60,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	1 517,97	7,59%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług	3 000,00	1 194,61	39,82%
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	2 159,40	35,99%
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	7 404,00	92,55%

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 378,00	16 033,09	75,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	3 972,00	99,30%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 105 600,00	133 037,85	6,32%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	355 000,00	46 580,67	13,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	26 399,01	44,00%
		4260	Zakup energii	20 000,00	9 948,11	49,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	9 953,55	39,81%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	280,00	0,11%
	92116		Biblioteki	180 000,00	75 000,00	41,67%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	180 000,00	75 000,00	41,67%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 520 600,00	9 857,19	0,65%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600,00	529,45	33,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	3 519,91	39,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	2 988,86	14,94%
		4260	Zakup energii	15 000,00	1 920,81	12,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	898,16	17,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 470 000,00	0,00	0,00%
	92195		Pozostała działalność	50 000,00	1 599,99	3,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	1 599,99	8,00%
926			Kultura fizyczna	650 100,00	117 406,32	18,06%
	92601		Obiekty sportowe	38 000,00	7 692,33	20,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	400,95	2,00%
		4260	Zakup energii	15 000,00	7 269,39	48,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	21,99	0,73%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	100 000,00	64 000,00	64,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100 000,00	64 000,00	64,00%
	92695		Pozostała działalność	512 100,00	45 713,99	8,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	14 302,76	47,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	9 903,68	12,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	355 000,00	21 507,55	6,06%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	47 100,00	0,00	0,00%
			Razem:	35 589 066,38	15 735 279,24	44,21%

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

**Informacja z wykonania wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu soleckiego w I półroczu 2017 r.
Załącznik Nr 3 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2017 r.**

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	stopień realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8
Balin					20 607,62	2 339,87	11,35%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Balin	5 107,62	1 989,80	38,96%
	600	60095	4210	Budowa wiaty przystankowej	1 600,00	0,00	0,00%
	926	92695	6060	Budowa siłowni na wolnym powietrzu - zakup i montaż urządzeń	3 900,00	0,00	0,00%
	900	90095	4210	Budowa płyty utwardzonej przy placu zabaw - etap II - zakup materiałów	2 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Utrzymanie zieleni wokół stawu	2 000,00	150,07	7,50%
	921	92109	4210	Nasadzenie drzew wzdłuż drogi dojazdowej	1 500,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa - pikniki, festyny, kulig	4 500,00	200,00	4,44%
Borzymin					18 027,64	1 000,00	5,55%
w tym:	600	60016	6050	Budowa chodnika w miejscowości Borzymin	5 500,00	0,00	0,00%
	900	90015	6060	Wykonanie oświetlenia ulicznego	10 575,65	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa - pikniki, festyny, kulig	1 951,99	1 000,00	51,23%
Cetki					12 641,92	3 090,73	24,45%
w tym:	926	92695	4210	Zakup i montaż ogrodzenia boiska do piłki nożnej	5 500,00	2 695,73	49,01%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa - pikniki, festyny, kulig	2 641,92	0,00	0,00%
	926	92695	4210	Turniej piłki nożnej o "Puchar Sołtysa wsi Cetki"	1 500,00	0,00	0,00%
	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Cetki	3 000,00	395,00	13,17%
Cyzewo					16 608,65	4 812,16	28,97%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Cyzewo	2 458,65	400,00	16,27%
	921	92109	4210	Zakup i montaż pieca CO do świetlicy wiejskiej	3 000,00	3 000,00	100,00%
	921	92195	4210	Zakup siatek do bramek	150,00	0,00	0,00%

w tym:	921	92195	4210	Budowa chodnika przy drodze gminnej oraz parkingu przy świetlicy - zakup materiałów	8 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa - pikniki, festyny, kulig	3 000,00	1 412,16	47,07%
Debiany					15 189,66	4 620,49	30,42%
	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Dębiany	1 000,00	149,44	14,94%
	926	92695	6060	Budowa siłowni na wolnym powietrzu - zakup i montaż urządzeń	4 189,66	0,00	0,00%
	921	92195	4210	Doposażenie i odnowienie świetlicy wiejskiej	1 500,00	0,00	0,00%
w tym:	600	60016	4300	Remont wjazdu drogi na terenie sołectwa Dębiany - korytowanie	5 000,00	4 471,05	89,42%
	010	01095	4300	Oczyszczanie rowu melioracyjnego na działkach gminnych na terenie sołectwa Dębiany	1 000,00	0,00	0,00%
	801	80101	4210	Zakup nagród dla SP w Zakroczu	500,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno- promocyjnych z mieszkańcami sołectwa Dębiany - pikniki, festyny, zawody sportowe	2 000,00	0,00	0,00%
Dylewo					12 577,42	2 064,53	16,41%
	921	92195	4210	Zakup kostki betonowej	5 577,42	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno- promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	2 000,00	0,00	0,00%
	801	80101	4210	Zakup nagród dla SP w Zakroczu	500,00	0,00	0,00%
w tym:	921	92195	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej w sprzęt AGD	1 500,00	1 064,53	70,97%
	600	60016	4210	Utwardzenie wjazdu z drogi wojewódzkiej na drogę gminną	1 000,00	1 000,00	100,00%
	921	92195	4210	Zakup kosiarki	2 000,00	0,00	0,00%
Głowińsk					24 445,35	1 198,00	4,90%
	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Głowińsk	6 000,00	0,00	0,00%
	921	92195	4300	Wyjazd studyjny	2 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej - zakup nagłośnienia oraz sprzętu AGD	1 445,35	998,00	69,05%
w tym:	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno- promocyjnych z mieszkańcami sołectwa Dębiany - pikniki, festyny, zawody sportowe	4 000,00	200,00	5,00%
	921	92109	4210	Dofinansowanie rozbudowy świetlicy wiejskiej - zakup materiałów	3 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Zakup garażu na potrzeby sołectwa	3 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Doposażenie i ogrodzenie placu zabaw	5 000,00	0,00	0,00%
Godziszewy					19 253,13	1 843,15	9,57%

w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Godziszewy	3 000,00	1 843,15	61,44%
	921	92109	4210	Doposażenie OSP w Godziszewach - zakup sprzętu AGD	3 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Dofinansowanie rozbudowy strażnicy OSP w Godziszewach - zakup materiałów budowlanych	7 700,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa, a także organizacja wypoczynku letniego dla dzieci oraz wyjazd studyjny	5 553,13	0,00	0,00%
Jasin				13 383,67	0,00	0,00%	
w tym:	926	92695	6050	Budowa drewnianej wiaty	10 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	3 383,67	0,00	0,00%
Kowalki				26 025,59	5 144,53	19,77%	
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Kowalki	5 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa oraz wyjazd studyjny	4 000,00	438,27	10,96%
	900	90015	6060	Zakup i montaż lampy oświetleniowej	11 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Doposażenie OSP w Kowalkach	1 500,00	1 306,26	87,08%
	921	92109	4210	Zagospodarowanie parku	4 525,59	3 400,00	75,13%
Linne				13 673,92	11 055,22	80,85%	
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Linne	6 673,92	6 575,57	98,53%
	921	92195	4300	Dofinansowanie Dożynek Gminnych	2 000,00	0,00	0,00%
	801	80101	4210	Zakup nagród dla uczniów SP w Sadłowie	500,00	0,00	0,00%
	801	80101	4210	Dofinansowanie wyposażenia szkoły SP w Sadłowie - zakup krzeseł	3 500,00	3 480,00	99,43%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	1 000,00	999,65	99,97%
Marianki				18 833,88	1 421,22	7,55%	
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Marianki	1 000,00	0,00	0,00%
	600	60095	4210	Budowa wiaty przystankowej - zakup materiałów	1 000,00	0,00	0,00%
	600	60016	6050	Budowa chodnika - zakup materiałów	13 300,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	3 533,88	1 421,22	40,22%
Podole				9 158,94	1 599,99	17,47%	
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa	8 000,00	500,00	6,25%
	921	92195	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	1 158,94	1 099,99	94,91%

Puszcza Rządowa					17 672,89	1 500,00	8,49%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Puszcza Rządowa	5 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	2 000,00	0,00	0,00%
	801	80101	4210	Zakup nagród dla SP w Zakroczu	500,00	0,00	0,00%
	926	92695	4210	Budowa boiska wiejskiego - ogrodzenie i wyposażenie	8 172,89	1 500,00	18,35%
	921	92109	4210	Zakup nagłośnienia do świetlicy wiejskiej	2 000,00	0,00	0,00%
Rusinowo					26 380,34	1 427,43	5,41%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Rusinowo	5 380,34	0,00	0,00%
	926	92695	6060	Zagospodarowanie terenu działki przed świetlicą na boisko - zakup piłkochwyłów, bramek oraz pozostałego wyposażenia	9 000,00	0,00	0,00%
	921	92109	4210	Remont świetlicy wiejskiej - zakup materiałów	2 000,00	908,05	45,40%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	5 000,00	519,38	10,39%
	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej nr 120347C Rusinowo - Rusinowo - sporządzenie dokumentacji	5 000,00	0,00	0,00%
Rypalki Prywatne					15 608,90	3 191,85	20,45%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Rypalki	3 000,00	2 789,64	92,99%
	926	92695	6060	Budowa siłowni na wolnym powietrzu - zakup i montaż urządzeń	5 000,00	0,00	0,00%
	010	01095	4300	Oczyszczanie rowu melioracyjnego na działkach gminnych na terenie sołectwa Rypalki	2 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Budowa boiska wiejskiego przy świetlicy - zakup i montaż do wyposażenia - realizacja celu wspólnego z sołectwem Rypalki	3 808,90	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	1 800,00	402,21	22,35%
Sadłowo					22 800,61	6 276,68	27,53%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Sadłowo	6 300,61	6 276,68	99,62%
	900	90015	6060	Oświetlenie drogi gminnej wzdłuż parku w sąsiedztwie osiedla domków jednorodzinnych - etap II	15 000,00	0,00	0,00%
	921	92195	4300	Dofinansowanie Dożynek Gminnych	1 500,00	0,00	0,00%
Nowe Sadłowo					12 287,17	0,00	0,00%

w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Nowe Sadłowo	3 787,17	0,00	0,00%
	921	92195	4300	Dofinansowanie Dożynek Gminnych	4 000,00	0,00	0,00%
	900	90015	6060	Dofinansowanie inwestycji oświetlenia parku przy pałacu w Sadłowie - realizacja celu	2 000,00	0,00	0,00%
	900	90015	6060	Zakup i montaż lamp oświetleniowych (w kierunku SP w Sadłowie)	2 000,00	0,00	0,00%
	801	80101	4210	Zakup nagród dla uczniów SP w Sadłowie	500,00	0,00	0,00%
Sikory					12 190,42	606,80	4,98%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa	8 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	4 190,42	606,80	14,48%
Starorypin Rządowy					10 416,69	5 617,66	53,93%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Starorypin Rządowy	2 416,69	2 391,12	98,94%
	926	92695	4210	Budowa boiska wiejskiego - zakup materiałów do wyposażenia boiska	7 000,00	2 726,54	38,95%
	801	80101	4210	Dofinansowanie zadań SP w Starorypinie Rządowym - zakup krzeseł	500,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	500,00	500,00	100,00%
Starorypin Prywatny					19 833,63	3 316,31	16,72%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Starorypin Prywatny	7 000,00	2 789,63	39,85%
	900	90015	6060	Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie osiedla mieszkaniowego w sołectwie Starorypin Prywatny	5 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	6060	Budowa siłowni na wolnym powietrzu - zakup i montaż urządzeń	6 833,63	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	1 000,00	526,68	52,67%
Stawiska					14 286,66	10 638,00	74,46%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Stawiska	10 000,00	9 963,00	99,63%
	801	80101	4210	Dofinansowanie wyposażenia szkoły SP w Starorypinie Rządowym - zakup krzeseł	700,00	675,00	96,43%
	926	92695	4210	Dofinansowanie budowy boiska wiejskiego przy świetlicy wiejskiej w Rypałkach - rwalizacja celu wspólnego	1 586,66	0,00	0,00%

	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	2 000,00	0,00	0,00%
Stepowo					18 866,13	1 402,14	7,43%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Stepowo	4 500,00	0,00	0,00%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	2 566,13	1 402,14	54,64%
	926	92695	6060	Budowa siłowni na wolnym powietrzu - zakup urządzeń wraz z montażem	11 800,00	0,00	0,00%
Zakrocz					12 738,67	2 131,79	16,73%
w tym:	600	60016	4210	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Zakrocz	1 000,00	0,00	0,00%
	926	92695	6060	Budowa siłowni na wolnym powietrzu - zakup i montaż urządzeń	6 338,67	0,00	0,00%
	900	90015	4210	Zakup i wymiana dwóch lamp oświetleniowych	1 000,00	831,79	83,18%
	921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej - zakup grzejnika oraz sprzętu AGD	2 400,00	1 300,00	54,17%
	926	92695	4300	Organizacja spotkań integracyjno promocyjnych z mieszkańcami sołectwa	2 000,00	0,00	0,00%
Ogółem					403 509,50	76 298,55	18,91%

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.



**INFORMACJA O PRZEBIEGU KSZTAŁTOWANIA SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY RYPIN
ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU**

Sierpień 2017 r.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządzono za okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Informacja składa się z dwóch części: prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 oraz wykazu realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2. W WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych. Zadania jednoroczne dotyczące danego roku budżetowego ujęte są w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej. Realizacja przedsięwzięć jednorocznych została szczegółowo omówiona w Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2017 r. na stronie 30-32.

Rada Gminy przyjęła Uchwałą Nr XX/133/16 Rady Gminy Rypin z dnia 29 grudnia 2016 roku wieloletnią prognozę finansową Gminy Rypin na lata 2017 – 2022. W ciągu I półrocza 2017 roku wieloletnia prognoza finansowa uległa zmianom. Wprowadzone zmiany wynikały z następujących powodów:

- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków,
- zmniejszenia deficytu.

Do celów sporządzenia informacji przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2014 – 2016 w oparciu o dane historyczne oraz na podstawie przewidzianych danych na lata 2017 – 2022.

1. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy ogółem:

- na dzień 30.06.2014 r. – 12.565.609,37 zł, tj. w 59,49 % planu,
- na dzień 30.06.2015 r. – 13.043.604,03 zł, tj. w 55,16 % planu,
- na dzień 30.06.2016 r. – 15.048.776,52 zł, tj. w 56,87 % planu,
- na dzień 30.06.2017 r. – 18.066.249,06 zł, tj. w 57,05 % planu

W ramach dochodów ogółem dochody bieżące wynosiły w poszczególnych latach:

- na dzień 30.06.2014 r. – 11.790.154,37 zł, (57,94 % planu),
- na dzień 30.06.2015 r. – 12.890.884,11 zł, (57,80 % planu),
- na dzień 30.06.2016 r. – 14.975.653,02 zł, (57,75 % planu),
- na dzień 30.06.2017 r. – 17.780.622,06 zł, (56,95 % planu).

Plan dochodów bieżących na koniec okresu objętego Informacją w porównaniu ze stanem na początek roku wzrósł głównie z powodu zmiany planu dotacji celowych na zadania zlecone.

Dla potrzeb WPF przyjęto dane z informacji otrzymanych z Ministerstwa finansów, jak też podpowiadane

przez to ministerstwo, dla potrzeb WPF, wskaźniki ekonomiczne. Trudno dzisiaj ocenić na ile są one trafne, bowiem rzeczywistość podpowiada ostrożność w kształtowaniu opinii w tym zakresie.

Analiza realizacji planu najważniejszych tytułów dochodów bieżących wskazuje na możliwe niewykonanie zaplanowanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Pozostałe dochody, pod względem ich realności i poprawności nie powinny odbiegać od zaplanowanych wielkości.

Dochody majątkowe w poszczególnych latach wynosiły:

- na dzień 30.06.2014 r. – 775.455,00 zł, (100,00 % planu),
- na dzień 30.06.2015 r. – 152.719,92 zł, (11,37 % planu),
- na dzień 30.06.2016 r. – 73.123,50 zł, (13,82 % planu),
- na dzień 30.06.2017 r. – 285.627,00 zł, (64,39 % planu).

Wykonanie dochodów majątkowych zostało szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2017 r. na stronie 17.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy ogółem:

- na dzień 30.06.2014 r. – 11.211.759,84 zł, tj. (46,82% planu),
- na dzień 30.06.2015 r. – 11.788.675,26 zł, tj. (45,08 % planu),
- na dzień 30.06.2016 r. – 13.025.646,32 zł, (46,26 % planu)
- na dzień 30.06.2017 r. – 15.735.279,24 zł, (44,21 % planu).

W ramach wydatków ogółem wydatki bieżące na dzień 30 czerwca wynosiły w poszczególnych latach:

- Rok 2014 – 9.733.419,36 zł, tj. (49,07% planu),
- Rok 2014 – 10.336.055,47 zł, tj. (48,62% planu)
- Rok 2016 – 12.756.979,38 zł, tj. (52,47% planu),
- Rok 2017 – 14.806.474,89 zł, tj. (49,66% planu),

Plan wydatków bieżących na koniec okresu objętego Informacją w porównaniu ze stanem na początek roku wzrósł głównie z powodu zmiany planu dotacji celowych na zadania zlecone na które Gmina otrzymuje dotacje.

Od poprawy sytuacji ekonomicznej kraju zależy polityka wydatkowania środków na zadania bieżące Gminy, do czasu polepszenia się warunków gospodarczych, Gmina będzie podtrzymywała restrykcyjną politykę w tym obszarze. Priorytetem będzie, tak jak do tej pory, utrzymanie płynności finansowej i wiarygodności w instytucjach finansowych, bankach oraz u innych partnerów.

2.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane za I półrocze.

- Rok 2014 – 4.314.947,45 zł,
- Rok 2015 – 4.880.166,24 zł,
- Rok 2016 – 5.209.787,58 zł,
- Rok 2017 – 5.313.356,28 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o kwotę 103.568,70 zł – w związku ze wzrostem najniższej krajowej, wzrostem zatrudnienia w szkołach o ponad 4,5 etaty nauczycielskie. Przyczyną tego było zwiększenie liczby oddziałów, zatrudnienie nauczycieli na czas zastępstwa. Ponadto wypłacono 1 odprawę emerytalną, 9 nagród jubileuszowych, ekwiwalent za niewykorzystany urlop. Zwiększyła się również liczba osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych.

2.2. Pozostałe wydatki

Są to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy, wydatki na utrzymanie i eksploatację istniejących i oddawanych do użytku nowych obiektów, remonty, wypłaty odszkodowań za przejęte przez gminę nieruchomości gruntowe. Wydatki te mają z roku na rok tendencję rosnącą znacznie ponad stopień inflacji. Wysokość wydatków pozostałych w I półroczu wyniosły:

- Rok 2014 – 5.300.471,91 zł,
- Rok 2015 – 5.260.671,55 zł,
- Rok 2016 – 7.080.977,94 zł,
- Rok 2017 – 9.493.118,61 zł.

2.3. Wydatki na obsługę długu

Są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. Na dzień 30 czerwca 2017 r. wydatki w tym zakresie wyniosły 2.417,67 zł.

2.4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe to wydatki na finansowanie inwestycji.

- na dzień 30.06.2014 r. – 1.478.340,48 zł, tj. (35,99% planu),
- na dzień 30.06.2015 r. – 1.451.719,79 zł, tj. (29,29% planu),
- na dzień 30.06.2016 r. – 268.666,94 zł, tj. (6,99% planu),
- na dzień 30.06.2017 r. – 928.804,35 zł, tj. (16,08% planu),

Kwota wydatków majątkowych ujęta w planie na I półrocze 2017 roku różni się od kwoty z uchwały podjętej w grudniu 2016 roku o 147.161,00 zł z uwagi na konieczność wprowadzenia do planu nowych zadań inwestycyjnych.

2.5. Wynik budżetu za I półrocze

Rok 2013 nadwyżka – 2.339.155,17 zł,

Rok 2014 nadwyżka – 1.353.849,53 zł,

Rok 2015 nadwyżka – 1.254.928,77 zł,

Rok 2016 nadwyżka – 1.041.502,02 zł.

Dochody gminy na dzień 30 czerwca 2017 rok wyniosły 18.066.249,06 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 15.735.279,24 zł, co oznacza, że I półrocze zamknęło się nadwyżką w wysokości 2.330.969,82 zł.

Saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnięto wartość dodatnią i wyniosło 2.974.174,17 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Planowana kwota długu na koniec roku

Według stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów w kwocie 150.000 zł – Pożyczka w WFOŚiGW w Toruniu.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. Gmina nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30.06.2017 roku przedstawione zostało w załączniku nr 1, a szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze br.

Wykonanie przedsięwzięć na dzień 30.06.2017 r. realizowanych w 2017 roku przedstawione zostało w załączniku nr 2.

Realizacja przedsięwzięć w 2017 roku została szczegółowo omówiona w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze br. Większość przedsięwzięć zostanie zakończona i rozliczona w II półroczu br.

Opracowała: Małgorzata Czajkowska

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2017 r.

Załącznik Nr 2 do

informacji o kształtowaniu się WPF Gminy Rypin za I półrocze 2017 r.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	30-06-2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	23 277 430,03	25 665 780,03	30 356 237,97	18 066 249,06	31 666 540,38	31 000 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00
1.1		Dochody bieżące	22 339 235,83	24 174 473,34	29 893 438,97	17 780 622,06	31 222 978,38	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego	2 148 628,00	2 132 654,00	2 503 540,00	1 263 487,00	2 768 653,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego	71 003,90	73 358,90	71 781,04	26 926,95	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1.1.3		podatki i opłaty	5 415 358,33	5 753 797,46	5 409 554,56	3 143 296,18	5 805 660,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	3 772 568,24	3 907 793,90	3 520 613,96	2 148 734,26	4 000 000,00	4 025 000,00	4 050 000,00	4 075 000,00	4 100 000,00	4 125 000,00
1.1.4		z subwencji ogólnej	7 985 568,00	8 962 856,00	9 429 425,00	5 969 996,00	10 192 083,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00	9 700 000,00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 492 380,37	5 089 677,72	10 850 126,39	6 497 343,94	10 824 447,38	9 600 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym	938 194,20	1 491 306,69	462 799,00	285 627,00	443 562,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	15 340,00	0,00	24 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	922 854,20	1 491 306,69	438 277,00	285 627,00	443 562,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	23 697 467,04	24 507 015,32	29 314 735,95	15 735 279,24	35 589 066,38	30 770 000,00	29 240 000,00	29 250 000,00	29 200 000,00	29 420 000,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	19 654 054,87	20 434 404,20	26 920 621,64	14 806 474,89	29 812 931,38	27 500 000,00	26 770 000,00	27 250 000,00	29 200 000,00	29 420 000,00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:	11 210,54	12 600,00	6 733,98	2 417,67	5 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 000,00
2.1.3.1		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	11 210,54	12 600,00	6 733,98	2 417,67	5 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 000,00
2.1.3.1.1		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2		Wydatki majątkowe	4 043 412,17	4 072 611,12	2 394 114,31	928 804,35	5 776 135,00	3 270 000,00	2 470 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	-420 037,01	1 158 764,71	1 041 502,02	2 330 969,82	-3 922 526,00	230 000,00	260 000,00	250 000,00	300 000,00	80 000,00
4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	Przychody budżetu	2 012 741,00	1 492 704,48	2 491 469,19	3 472 971,21	3 982 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 412 741,00	992 704,48	2 151 469,19	3 292 971,21	2 802 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	420 037,01	0,00	0,00	0,00	2 742 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	300 000,00	500 000,00	340 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	100 000,00	160 000,00	60 000,00	30 000,00	60 000,00	230 000,00	260 000,00	250 000,00	300 000,00	80 000,00
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	100 000,00	160 000,00	60 000,00	30 000,00	60 000,00	230 000,00	260 000,00	250 000,00	300 000,00	80 000,00
5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze splatą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu	500 000,00	340 000,00	180 000,00	150 000,00	1 120 000,00	890 000,00	630 000,00	380 000,00	80 000,00	0,00
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 685 180,96	3 740 069,14	2 972 817,33	2 974 147,17	1 410 047,00	2 000 000,00	2 730 000,00	2 250 000,00	300 000,00	80 000,00
8.2	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 397 921,96	5 232 773,62	5 464 286,52	6 447 118,38	4 392 573,00	2 000 000,00	2 730 000,00	2 250 000,00	300 000,00	80 000,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	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	0,48%	0,67%	0,22%	0,18%	0,21%	0,77%	0,92%	0,88%	1,05%	0,29%

9.2	$(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2]) + ([5.1]-[5.1.1])) / ([1]-[15.1.1])$	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na	0,48%	0,67%	0,22%	0,18%	0,21%	0,77%	0,92%	0,88%	1,05%	0,29%
9.3		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	$(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2]) + ([5.1]-[5.1.1]) + [9.3]) / ([1]-[15.1.1])$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających	0,48%	0,67%	0,22%	0,18%	0,21%	0,77%	0,92%	0,88%	1,05%	0,29%
9.5	$(([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2])) / ([1] - [15.1.1])$	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	11,60%	14,57%	9,87%	16,46%	4,45%	6,45%	9,25%	7,63%	1,02%	0,27%
9.6	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednic	x	x	x	10,59%	10,59%	8,20%	5,50%	6,72%	7,78%	5,97%
9.6.1	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w	x	x	x	12,01%	12,01%	9,63%	6,92%	6,72%	7,78%	5,97%
9.7	[9.4]-[9.6]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	[9.4]-[9.6.1]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	260 000,00	250 000,00	300 000,00	80 000,00
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	260 000,00	250 000,00	300 000,00	80 000,00

11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 474 650,96	9 330 368,54	9 824 211,38	5 313 356,28	10 878 964,41	9 450 000,00	9 450 000,00	9 450 000,00	9 450 000,00	9 450 000,00
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 094 414,74	2 164 547,64	2 335 361,69	1 328 343,03	2 593 443,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
11.3	[11.3.1.] + [11.3.2]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 050 000,00	2 300 000,00	171 000,00	0,00	810 000,00	3 270 000,00	2 470 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
11.3.1		bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2		majątkowe	1 050 000,00	2 300 000,00	171 000,00	0,00	810 000,00	3 270 000,00	2 470 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	4 043 412,17	3 600 193,35	1 768 342,04	913 804,35	5 497 700,00	3 270 000,00	2 470 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	472 417,77	625 772,27	15 000,00	278 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	530 266,86	3 003,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	467 322,74	2 852,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub	467 322,74	2 852,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	782 854,20	936 816,92	0,00	0,00	285 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	782 854,20	936 816,92	0,00	0,00	285 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub	782 854,20	936 816,92	0,00	0,00	285 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	550 143,82	3 003,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	467 333,31	2 852,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5	467 333,31	2 852,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 220 660,41	1 227 117,79	495 700,33	0,00	60 000,00	3 270 000,00	2 470 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
12.4.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	715 115,00	490 553,79	285 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5	715 115,00	490 553,79	285 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.5		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	505 545,41	736 564,00	210 073,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu,	505 545,41	736 564,00	210 073,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	505 545,41	736 564,00	210 073,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu,	505 545,41	736 564,00	210 073,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2		Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13.6		Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	100 000,00	160 000,00	60 000,00	30 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
14.2		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3		Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2		związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4		Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 130/17

Wójta Gminy Rypin

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH
Załącznik Nr 2 do informacji o kształtowaniu się WPF Gminy Rypin za I półrocze 2017 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31-12-2014 r.	Wydatki poniesione do 31-12-2015 r.	Wydatki poniesione do 31-12-2016 r.	Wydatki poniesione do 30-06-2017 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)				8 776 000,00	87 513,98	37 818,00	80 905,16	580 734,69	8,97%
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe				8 776 000,00	87 513,98	37 818,00	80 905,16	580 734,69	8,97%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem				7 600 000,00	87 513,98	37 818,00	58 432,08	27 279,00	2,78%
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 600 000,00	87 513,98	37 818,00	58 432,08	27 279,00	2,78%
1.1.2.1	Budowa budynku socjalnego	RYPIN	2015	2020	2 020 000,00	0,00	37 818,00	0,00	0,00	1,87%
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Sadłowo Etap I, Etap II	RYPIN	2014	2019	3 090 000,00	87 513,98	0,00	0,00	0,00	2,83%
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku administracyjnego	RYPIN	2016	2018	860 000,00	0,00	0,00	58 432,08	0,00	6,79%
1.1.2.4	Zagospodarowanie parku wiejskiego w Sadłowie	RYPIN	2017	2018	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.2.5	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Kwiatkowo - Stępowo	RYPIN	2017	2019	815 000,00	0,00	0,00	0,00	27 279,00	3,35%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 176 000,00	0,00	0,00	22 473,08	553 455,69	48,97%
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 176 000,00	0,00	0,00	22 473,08	553 455,69	48,97%
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Cetki	RYPIN	2017	2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.2	Regulacja gospodarki wodno - melioracyjnej na terenie gminy Rypin	RYPIN	2016	2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ławy	RYPIN	2016	2017	576 000,00	0,00	0,00	22 473,08	553 455,69	99,99%

Informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2017 roku

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art.197 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedstawia informację z wykonania Budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2017 roku.

W okresie sprawozdawczym za I półrocze 2017 roku Instytucja Kultury wpisana pod numerem 1/08 do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Wójta Gminy Rypin, prowadząca działalność statutową tj. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie, udostępnianie i ochrona materiałów bibliotecznych osiągnęła przychody w wysokości **75 074,95 zł.**

Powyższe środki pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa z Budżetu Gminy Rypin w kwocie **75.000,-zł** co stanowi **41,67%** planowanych dochodów za 2017 rok (zatwierdzona dotacja na 2017 rok w wysokości **180.000,00zł**),
- odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym w kwocie **74,95 zł.**

Gminna Biblioteka Publiczna w Kowalkach otrzymała od prywatnej osoby w formie darowizny 19 szt książek o wartości **118,30 zł.**

Wydatki na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2017 roku wyniosły **74 262,77 zł** co stanowi **41,26%** wykonania planu dochodów w 2017 roku tj. **180.000,00 zł.**

Powyższe wydatki przeznaczono na pokrycie poniżej wymienionych kosztów:

Treść	w zł
Zakup wyposażenia	3 882,96
Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00
Zakup pozostałych materiałów	447,00
Zakup materiałów biurowych	1 085,73
Zakup środków czystości	802,01
Zakup materiałów na cele reklamowe i reprezentacyjne	40,00
Zakup prenumeraty, czasopism, książek – literatury fachowej	935,10
Zakup wyposażenia niezaliczanego do środków trwałych	360,83
Zakup usług dotyczących aktualizacji oprogramowań i licencji	195,57
Zakup usług telekomunikacyjnych i pocztowych	565,90
Zakup usług telefonicznych	709,38
Zakup usług dostęp do internetu	1 505,52
Zakup usług przeciwpożarowych	253,02
Wynagrodzenie osobowe z tyt. stosunku o pracę	48 497,67
Nagrody Jubileuszowe	1 920,00
Nagrody uznaniowe	1 800,00
Składki ZUS pracodawcy i fundusz pracy	9 934,80
Podatek od nieruchomości	606,00
Podróże służbowe (delegacje i ryczałty samochodowe)	467,28
Ubezpieczenia majątkowe	254,00
Ogółem	74 262,77

Na koniec okresu sprawozdawczego tj. 30.06.2017 roku Instytucja nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

Data sporządzenia i podpis

05.07.2017 r.

Główny Księgowy

Grażyna Wysocka

Data i podpis kierownika

05.07.2017 r.

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

mgr Dorota Grudzińska

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Wójt zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki , dla której organem założycielskim jest gmina.

Wójt Gminy

Janusz Tyburski