

**ZARZĄDZENIE NR 119/2016**  
**BURMISTRZA MIASTA RYPIN**  
**z dnia 25 sierpnia 2016 roku**

**w sprawie : przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Rypin za pierwsze półrocze 2016 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz 885, z późn. zm.<sup>1</sup>) zarządza się co następuje:

§ 1

1. Przyjmuję się informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Rypin za pierwsze półrocze 2016 roku, wraz z informacją o wykonaniu planu finansowego samorządowych instytucji kultury.
2. Informacja, o której mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Rypin za pierwsze półrocze 2016 roku, wraz z informacją o wykonaniu planu finansowego samorządowych instytucji kultury przedkłada się Radzie Miasta Rypin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół Zamiejscowy we Włocławku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ MIASTA RYPIN**  
*mgr Paweł Grzybowski*

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 roku, poz.938, 1646, z 2014 roku poz. 379, poz.911, poz.1146, poz.1626, poz.1877, z 2015 roku 238, poz.532, poz.1045, poz.1117, poz.1130, poz.1189, poz.1190, poz.1269, poz.1358, poz.1513, poz. 1830, poz.1854, poz. 1890, poz.2150, z 2016 roku poz.195.

Załącznik do Zarządzenia Burmistrza Miasta Rypina Nr 119/2016 z dnia 25 sierpnia 2016 r.

**INFORMACJA**

**Z**

**PRZEBIEGU WYKONANIA  
BUDŻETU MIASTA RYPIN**

**ZA PIERWSZE PÓŁROCZE  
2016 ROKU**

### Wykaz załączników sporządzonych do informacji

- 1) Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 2) Załącznik Nr 2- Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 3) Załącznik Nr 3- Realizacja planu inwestycyjnego za I p. 2016 roku,
- 4) Załącznik Nr 4- Sprawozdanie z wykonania wydatków i dochodów Szkoły Podstawowej Nr 1 za I p. 2016 roku,
- 5) Załącznik Nr 5- Sprawozdanie z wykonania wydatków i dochodów Szkoły Podstawowej Nr 3 za I p. 2016 roku,
- 6) Załącznik Nr 6- Sprawozdanie z wykonania wydatków i dochodów Miejskiego Zespołu Szkół za I p. 2016 roku,
- 7) Załącznik Nr 7- Plan dochodów i wydatków na 2016 r. wraz z wykonaniem Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Rypinie sporządzony na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 8) Załącznik Nr 8- Plan dochodów i wydatków na 2016 r. wraz z wykonaniem Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Rypinie sporządzony na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 9) Załącznik Nr 9- Plan dochodów i wydatków na 2016 wraz z wykonaniem Przedszkola Miejskiego Nr 3 w Rypinie sporządzony na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 10) Załącznik Nr 10- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych za Ip.2016 roku (część tabelaryczna),
- 11) Załącznik Nr 11- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych za Ip.2016 roku (część opisowa),
- 12) Załącznik Nr 12- Sprawozdanie z wykonania rachunku dochodów własnych sporządzone na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 13) Załącznik Nr 13- wykaz dofinansowanych projektów w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz promocji i ochrony zdrowia,
- 14) Załącznik Nr 14- realizacja projektów z dofinansowaniem środków z budżetu UE,
- 15) Załącznik Nr 15- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury-RDK w Rypinie na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 16) Załącznik Nr 16- informacja dotycząca działalności Rypińskiego Domu Kultury w Rypinie w I półroczu 2016 rok,
- 17) Załącznik Nr 17- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury-Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypie na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 18) Załącznik Nr 18- informacja dotycząca działalności Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie w I półroczu 2016 roku,
- 19) Załącznik Nr 19- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury-Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypie na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 20) Załącznik Nr 20- informacja dotycząca działalności Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypinie w I półroczu 2016 roku,
- 21) Tabela Nr 4-Wolne środki,
- 22) Tabela nr 5- zadłużenie Miasta Rypina z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji stan na dzień 30 czerwca 2016 roku,
- 23) Tabela Nr 6- wykaz należności gminy Miasta Rypin na dzień 30 czerwca 2016 roku.

# Informacja o przebiegu wykonania Budżetu Miasta Rypin za pierwsze półrocze 2016 roku

## CZEŚĆ I

### INFORMACJE OGÓLNE

Zasady sporządzania sprawozdawczości budżetowej, które są podstawą do opracowania sprawozdania z realizacji budżetu miasta regulują następujące akty prawne mające zastosowanie w omawianym roku budżetowym , tj.:

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.)
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 27 marca 2015 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej ( Dz. U. z 2015 roku, poz. 459 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 20140 roku, poz. 1053 z późn. zm.).

W związku z powyższym, informacja o przebiegu wykonania budżetu miasta Rypina za pierwsze półrocze 2016 rok zostało opracowana na podstawie następujących sprawozdań finansowych:

1. Rb 27S – sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
2. Rb 28S – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
3. RB NDS – sprawozdanie o nadwyżce/ deficycie,
4. Rb Z – sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
5. Rb N – sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
6. Rb 34S - sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych ,

a także na podstawie materiałów źródłowych przygotowanych przez poszczególne jednostki organizacyjne gminy realizujące zadania budżetowe.

Dane przedstawione w informacji wynikają i są zgodne z syntetyczną i analityczną ewidencją księgową.

Budżet Miasta Rypin na 2016 rok został uchwalony Uchwałą Nr XIV/130/15 Rady Miasta Rypin w dniu 28 grudnia 2015 roku w następującej wielkości:

- dochody	53.116.521 zł
- wydatki	56.895.941 zł
Zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości	3.779.420 zł

Źródłami pokrycia deficytu budżetowego są:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji) na realizację zadań majątkowych w kwocie 3.822.920 zł

W wyniku zmian budżetowych dokonanych w trakcie roku budżetowego 2016 przez Radę Miasta oraz Burmistrza Miasta budżet miasta kształtuje się w następujących sposób:

- dochody (plan)	60.588.706,31 zł
- wydatki (plan)	67.279.689,31 zł

Planowany deficyt budżetowy na 2016 rok na koniec okresu sprawozdawczego zwiększył się w stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej obowiązującej na dzień 1 stycznia 2016 roku do kwoty 6.690.983 zł, czyli o kwotę **2.911.563 zł**.

Lp.	Nazwa	Plan		Różnica (+,-) zmiany planu w 2016 roku
		na początek roku 2016	po zmianach na 30.06.2016	
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Dochody</b>	<b>53 116 521</b>	<b>60 588 706,31</b>	<b>7 472 185,31</b>
	w tym:			
	- bieżące	49 687 771	54 837 191,31	5 149 420,31
	- majątkowe	3 428 750	5 751 515,00	2 322 765,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>56 895 941</b>	<b>67 279 689,31</b>	<b>10 383 748,31</b>
	w tym:			
	- bieżące	49 534 423	54 671 921,31	5 137 498,31
	- majątkowe	7 361 518	12 607 768,00	5 246 250,00
<b>3.</b>	Deficyt (-) / nadwyżka (+)	-3 779 420	- 6 690 983,00	<b>-2 911 563,00</b>

## CZEŚĆ II

### WYKONANIE PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

W okresie objętym informacją w wyniku otrzymanych dodatkowych środków z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone i własne, subwencji ogólnej dla gmin, wprowadzenia dochodów własnych, których na etapie planowania budżetu nie można było przewidzieć, zachodziła konieczność dokonania zmiany planu dochodów.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH DOKONANE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2016 ROKU**

Lp.	Uchwały lub Zarządzenia	Numer	Data zmiany planu	Zmiana planu dochodów (+;-)
<b>I</b>	<b>Uchwała Rady Miasta</b>	<b>XIV/130/15</b>		<b>53 116 521,00</b>
1	Zarządzenie Burmistrza	2/2016	05-01-2016	3 000,00
2	Zarządzenie Burmistrza	22/2016	27-01-2016	126,30
3	Uchwała Rady Miasta	XVII/143/16	18-02-2016	9 738,00
4	Zarządzenie Burmistrza	28/2016	26-02-2016	4 495 940,00
5	Zarządzenie Burmistrza	38/2016	15-03-2016	13 515,42
6	Zarządzenie Burmistrza	51/2016	29-03-2016	243 782,00
7	Zarządzenie Burmistrza	60/2016	15-04-2016	-
8	Zarządzenie Burmistrza	XVII/154/16	19-04-2016	1 953 052,00
9	Zarządzenie Burmistrza	65/2016	28-04-2016	431 132,55
10	Uchwała Rady Miasta	XVIII/158/16	12-05-2016	206 315,00
11	Uchwała Rady Miasta	XIX/172/16	07-06-2016	31 878,04
12	Zarządzenie Burmistrza	80/2016	09-06-2016	83 706,00
13	Uchwała Rady Miasta	XX/176/16	21-06-2016	-
14	Zarządzenie Burmistrza	87/2016	28-06-2016	-
<b>II</b>	<b>Razem kwota zmian</b>			<b>7 472 185,31</b>
<b>III</b>	<b>Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku</b>			<b>60 588 706,31</b>

W wyniku zmiany planu dochodów budżetowych wprowadzonych w pierwszym półroczu br. ostateczna ich wysokość przypadająca do **realizacji w omawianym okresie na dzień 30 czerwca 2016 roku stanowi kwotę 60.588.706,31 zł.**

Plan dochodów budżetowych w trakcie 2016 roku zwiększył się o kwotę per saldo **7.472.185,31 zł**

W wyniku realizacji budżetu w okresie objętym informacją na planowaną kwotę 60.588.706,31 zł osiągnięto dochody w wysokości 30.921.051,23 zł, co stanowi **51,03 %** planu po zmianach.

**OGÓLEM PLAN DOCHODÓW  
WYKONANIE ZA Ip. 2016 roku  
CO STANOWI**

**60.588.706,31 ZŁ  
30.921.051,23 ZŁ  
51,03 %**

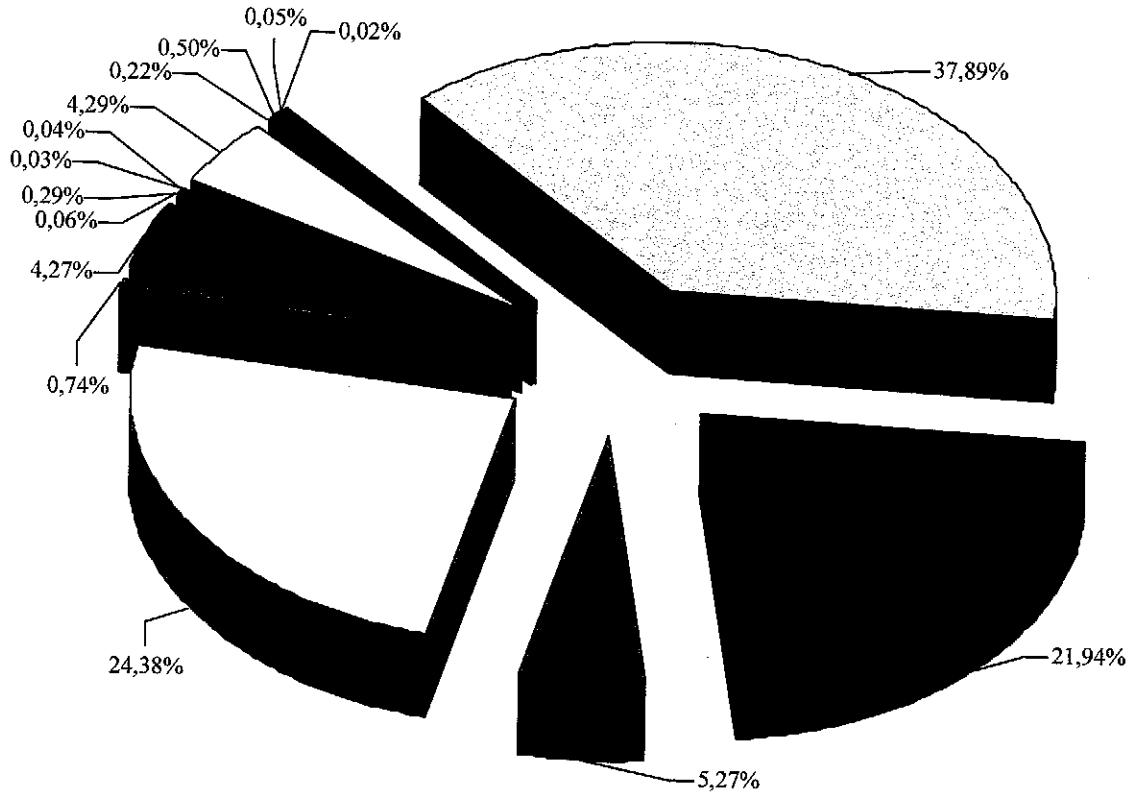
Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do informacji.

**Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2016 rok**

Dział	Zaplanowano na dzień 30.06.2016	Wykonano na dzień 30.06.2016	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	10 515,42	10 426,68	- 88,74	99,16	0,02	0,03
600	24 000,00	11 010,00	- 12 990,00	45,88	0,04	0,04
700	5 126 305,00	1 325 211,18	- 3 801 093,82	25,85	8,46	4,29
710	387 852,00	68 655,01	- 319 196,99	17,70	0,64	0,22
750	320 786,00	154 916,74	- 165 869,26	48,29	0,53	0,50
751	18 600,00	16 926,00	- 1 674,00	91,00	0,03	0,05
754	10 150,00	7 533,10	- 2 616,90	74,22	0,02	0,02
756	23 135 834,00	11 715 808,76	- 11 420 025,24	50,64	38,19	37,89
758	11 206 990,00	6 785 354,00	- 4 421 636,00	60,55	18,50	21,94
801	4 022 313,00	1 628 797,84	- 2 393 515,16	40,49	6,64	5,27
852	12 497 711,89	7 537 314,77	- 4 960 397,12	60,31	20,63	24,38
854	231 032,00	229 086,30	- 1 945,70	99,16	0,38	0,74
900	2 562 980,00	1 319 933,44	- 1 243 046,56	51,50	4,23	4,27
921	40 000,00	19 999,98	- 20 000,02	50,00	0,07	0,06
926	993 637,00	90 077,43	- 903 559,57	9,07	1,64	0,29
<b>Razem:</b>	<b>60 588 706,31</b>	<b>30 921 051,23</b>	<b>- 29 667 655,08</b>	<b>51,03</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Źródło: Sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych sporządzone na dzień 30 czerwca 2016 roku

## Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2016 rok



- 010 Rolnictwo i łowiectwo
- 600 Transport i łączność
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
- 710 Działalność usługowa
- 750 Administracja publiczna
- ▣ 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej
- 758 Różne rozliczenia
- 801 Oświata i wychowanie
- 852 Pomoc społeczna
- ▣ 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 926 Kultura fizyczna i sport



## Plan i wykonanie dochodów w 2016 roku

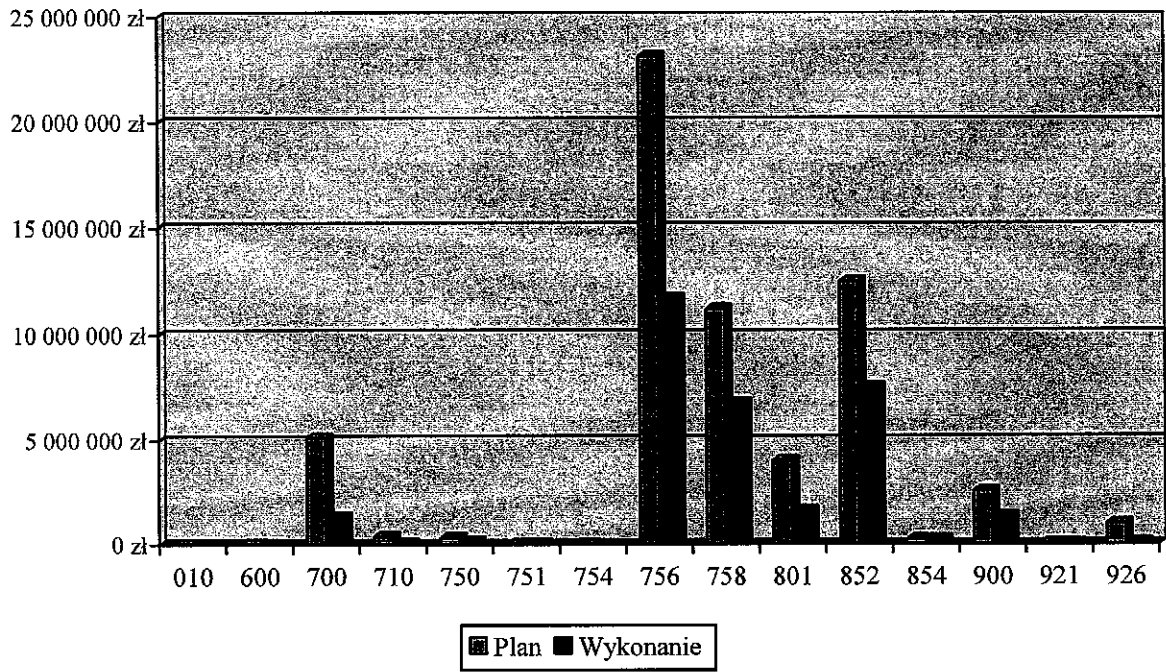


Tabela Nr 2

Realizację planu dochodów własnych, dotacji celowych oraz subwencji przedstawia zamieszczona poniżej tabela

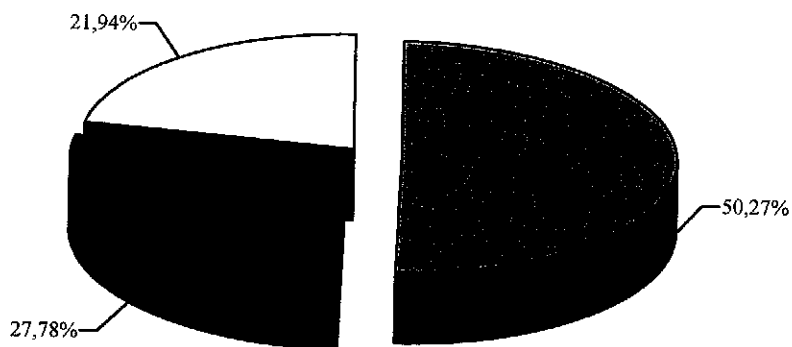
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł na dzień 30.06.2016	Wykonanie w zł na dzień 30.06.2016	% wykonania	Struktura w %	
					Plan	Wyk.
<b>1.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>33 147 832,00</b>	<b>15 544 451,63</b>	<b>46,89</b>	<b>54,71</b>	<b>50,27</b>
	w tym:					
	a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12 972 630,00	6 016 267,33	46,38	39,14	38,70
	b) wpływy z podatków i opłat	13 325 084,00	7 534 832,39	56,55	40,20	48,47
	c) dochody z majątku gminy (0760,0770,0870) bez dotacji	5 751 515,00	345 069,17	6,00	17,35	2,22
	d) pozostałe dochody własne	1 098 603,00	1 648 282,74	150,03	3,31	10,60
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe</b>	<b>16 233 884,31</b>	<b>8 591 245,60</b>	<b>52,92</b>	<b>26,79</b>	<b>27,78</b>
	w tym:					
	a) na zadania z zakresu administracji rządowej (& 2010, 2020, 2040,2060,6310)	10 878 563,31	6 276 779,01	57,70	67,01	73,06
	b) na zadania własne (&2030)	2 721 458,00	2 006 868,00	73,74	16,76	23,36
	c) na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst (&2310,2320,2330,2710, 6610, 6619, 6629)	85 302,00	47 353,85	55,51	0,53	0,55
	d) z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących(& 6260, 2440)	-	-	#DZIEL/0!	-	-
	e) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6207, 6209)	228 795,00	228 794,74	100,00	1,41	2,66
	f) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (2007, 2009)	31 450,00	31 450,00	100,00	0,19	0,37

	g)z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (6330)	2 288 316,00	-	-	14,10	-
<b>3.</b>	<b>Subwencja ogólna</b>	<b>11 206 990,00</b>	<b>6 785 354,00</b>	<b>60,55</b>	<b>18,50</b>	<b>21,94</b>
	w tym:					
	a) część wyrównawcza	331 780,00	165 888,00	50,00	2,96	2,44
	b) część oświatowa	10 208 161,00	6 285 944,00	61,58	91,09	92,64
	c) część równoważąca	667 049,00	333 522,00	50,00	5,95	4,92
	<b>RAZEM:</b>	<b>60 588 706,31</b>	<b>30 921 051,23</b>	<b>51,03</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Przeprowadzona analiza dochodów budżetowych wskazuje, że ich struktura wykonania przedstawia się następująco:

1. dochody własne w budżecie stanowią 50,27%,
2. dotacje celowe w budżecie stanowią 27,78%,
3. subwencja w budżecie stanowi 21,94%.

Struktura wykonania dochodów w 2016 roku



■ Dochody własne

■ Dotacje celowe

□ Subwencja ogólna

#### Ad. 1. Dochody własne

**W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby poprawić ściągalność należności bieżących oraz należności zaległych (wymagalnych) w następujący sposób:**

Lp.	Tytuł należności:	Ilość wystawionych upomnień	Ilość wystawionych tytułów wykonawczych	wpis na hipotekę
<b>NALEŻNOŚCI PODATKOWE</b>				
1	nieruchomość, podatek rolny, leśny, transport	779	180	9
2	opłata za psa	86	0	0
3	opłata za zajęcie pasa drogowego	16	1	0
4	opłata śmieciowa	378	43	0
<b>Razem podatki i opłaty lokalne:</b>		<b>1259</b>	<b>224</b>	<b>9</b>
<b>NALEŻNOŚCI CYWILNOPRAWNE</b>				
Lp.	Tytuł należności:	Ilość wystawionych wezwań do zapłaty	Ilość skierowanych spraw do sądu	Inne
1.	Dzierżawa	62	1	
2	Użytkowanie wieczyste	170	16	
<b>Razem: należności cywilnoprawne</b>		<b>232</b>	<b>17</b>	<b>0</b>

Dochody własne zrealizowano w 46,89% planu w kwocie 15.544.451,63 zł, w tym z tytułu: 1a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ( § 0010.0020) stanowią 46,38% (wykonanych) dochodów własnych, wykonano w kwocie 6.016.267,33 zł. Wykonanie udziałów w podatkach z PIT (w 2009-36,72%, w 2010-36,94%, w 2011-37,12% w 2012-37,26%, w 2013-37,42%, w 2014-37,53%, w 2015 -37,67% oraz w 2016-37,79) i CIT (6,71%- niezmiennie od 2009 roku) jest wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku o kwotę 286.519,37 zł, jak również jest wyższy udział procentowy ustalony na 2016 roku o 0,12 punkty procentowe,

1b) wpływy z podatków i opłat lokalnych stanowią 56,55% (wykonanych) dochodów własnych, wykonano w kwocie 7.534.832,39 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości (§031) wykonano w kwocie 4.586.503,39 zł, co stanowi **29,51%** dochodów własnych,
- podatek rolny (§032) wykonano w kwocie 51.332,94 zł, co stanowi **0,33%** dochodów własnych,
- podatek leśny (§033) wykonano w kwocie 533,84 zł, co stanowi **0,00%** dochodów własnych,
- podatek od środków transportowych (§034) wykonano w kwocie 369.440,04 zł, co stanowi **2,38%** dochodów własnych,
- opłatę od posiadania psów (§037) wykonano w kwocie 11.726,70 zł, co stanowi **0,08%** dochodów własnych,
- podatek od spadków i darowizn (§036) wykonano w kwocie 11.136,71 zł, co stanowi **0,07%** dochodów własnych,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, płacony w formie kary podatkowej (§035) wykonano w kwocie 10.645,62 zł, co stanowi **0,07%** dochodów własnych,

- opłatę targową (§043) wykonano w kwocie 19.278 zł, co stanowi **0,12%** dochodów własnych,
- opłaty produktowej (§040) wykonano w kwocie 1.116,31 zł, co stanowi **0,01%** dochodów własnych,
- opłatę skarbową (§041) wykonano w kwocie 111.561,61 zł, co stanowi **0,72%** dochodów własnych,
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§050) wykonano w kwocie 230.246,79 zł, co stanowi **1,48%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność (§047) wykonano w kwocie 795,30 zł, co stanowi **0,01%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048) wykonano w kwocie 251.235,99 zł, co stanowi **1,62%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (§055) wykonano w kwocie 246.848,36 zł, co stanowi **1,59%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§066) wykonano w kwocie 186.086 zł, co stanowi **1,20%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach (§067) wykonano w kwocie 201.908 zł, co stanowi **1,30%** dochodów własnych,
- wpływy z różnych opłat (§069) wykonano w kwocie 66.291,49 zł, co stanowi **0,43%** dochodów własnych,
- wpływy z innych lokalnych opłat (§049) ( w tym opłata śmieciowa) wykonano w kwocie 1.178.145,30 zł, co stanowi **7,58%** dochodów własnych,

Podstawowe znaczenie w tej grupie ma podatek od nieruchomości, którego udział w dochodach własnych stanowi 29,51%. Podatek rolny, leśny ma śladowe znaczenie w dochodach, podobnie jak i podatek od posiadania psów oraz inne podatki opłaty lokalne.

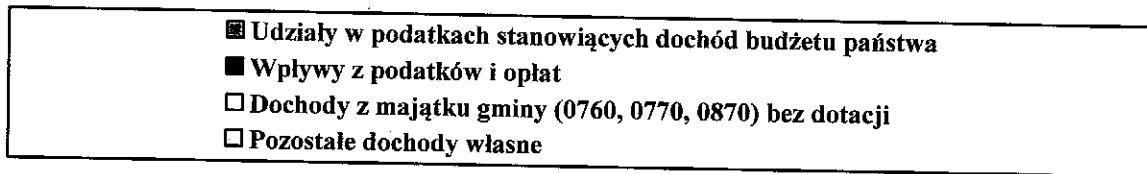
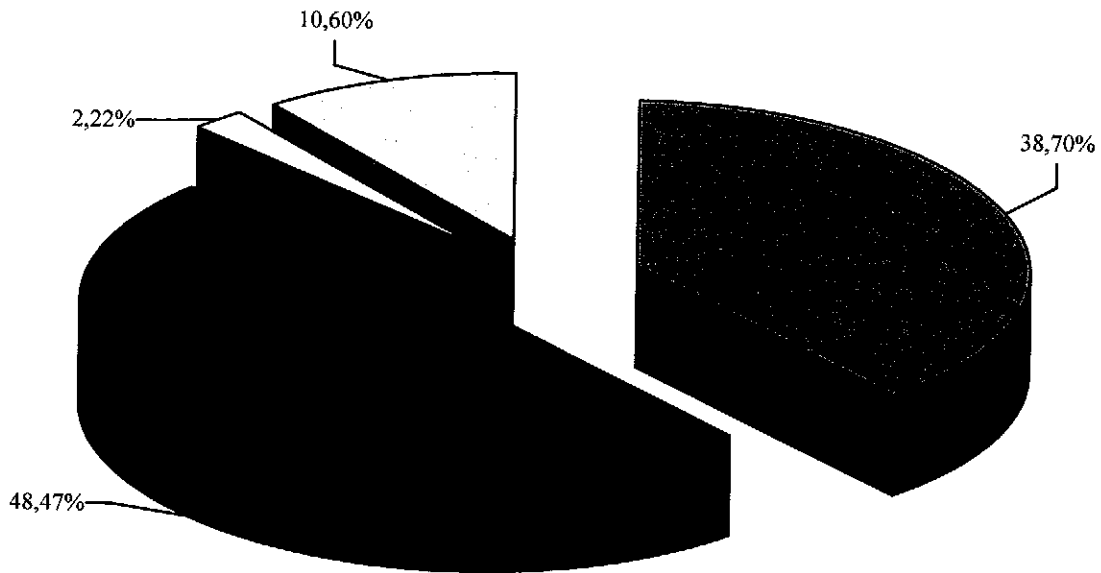
1c) dochody z majątku gminy ( § 0760,0770,078.087)) stanowią 2,22% dochodów własnych, wykonano w kwocie 345.069,17 zł, w tym z tytułu:

- odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego wykonano w kwocie 84.251,83 zł (§ 0770),
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 32.022,60 zł ( § 0760),
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych ze środków europejskich w kwocie 228.794,74 zł

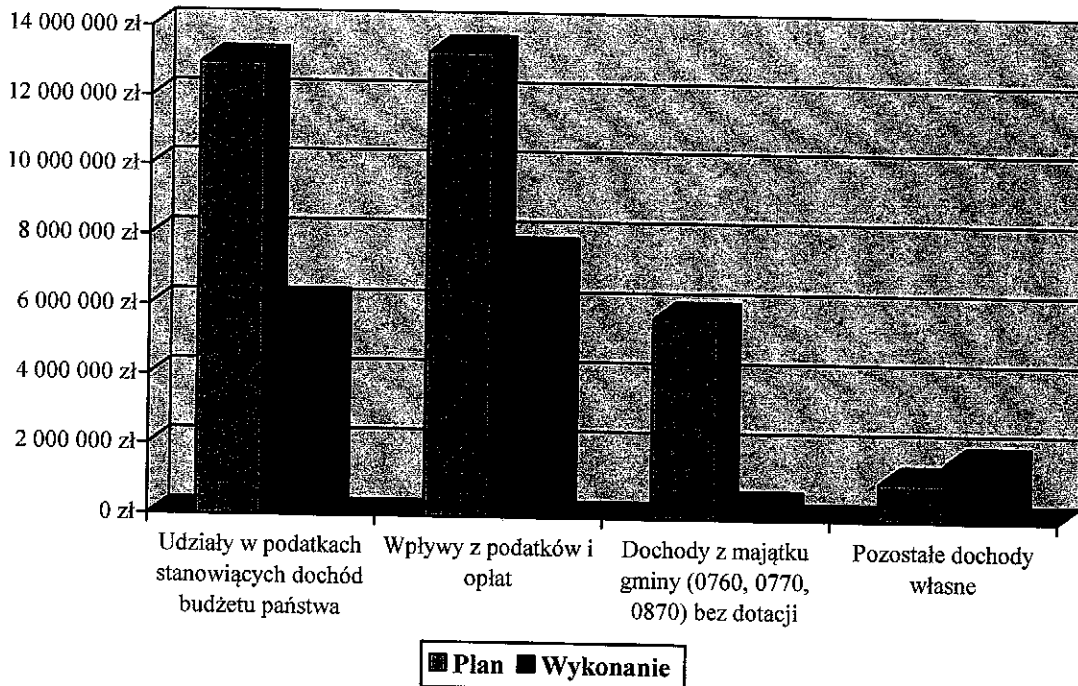
1d) pozostałe dochody stanowią 10,60% dochodów własnych, wykonano w kwocie 1.648.282,74 zł, w tym:

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne (0570) w kwocie 7.867,70 zł,
- wpływy z usług w kwocie (0830) w kwocie 484.560,38 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (0750) w kwocie 1.027.013,96zł,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny (0960) w kwocie 8.614,56 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat (0910,0920) w kwocie 60.754,04 zł,
- dochody związane z realizacją zadań zleconych (2360) w kwocie 24.178,07 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – przedszkola niepubliczne (2460) w kwocie 46.861,81 zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (2910) w kwocie 15.124,48 zł,

### Struktura wykonania dochodów własnych za 2016 rok



### Plan i wykonanie dochodów własnych w 2016 roku



## Ad. 2. Dotacje celowe.

W okresie sprawozdawczym z planowanej kwoty 16.233.884,31 zł miasto otrzymało dotacje celowe na kwotę 8.591.245,60 zł (52,92% planu), z tego na:

2a) realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (§2010,2020,2040,2060,6310) w kwocie 6.276.779,01 zł (57,70% planu), w tym:

- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 10.426,68 zł,
- dotacje na zadania związane z opieką nad grobami i cmentarzami wojennymi w kwocie 1.500 zł,
- na utrzymanie USC, OC, ewidencję ludności w kwocie 111.674 zł,
- na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 3.350 zł oraz na zakup przezroczystych urn wyborczych w kwocie 15.250 zł,
- na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne w łącznej kwocie 83.703,68 zł,
- na utrzymanie ośrodka wsparcia- ŚDS w kwocie 303.052 zł,
- na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu Rodzina 500 Plus w kwocie 2.430.000 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych , zaliczek alimentacyjnych w kwocie 3.229.904 zł,
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z Wydziału Świadczeń Rodzinnych w kwocie 21.316 zł,
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych w kwocie 182,85 zł,
- na specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 68.000 zł,
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 93,80zł,

2b) realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 2.006.868 zł, w tym:

- na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 382.230 zł (rozdział 80104),
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z MOPS w kwocie 21.721 zł (rozdział 85213),
- zasiłki i pomoc w naturze w kwocie 797.973 zł (rozdział 85214),
- zasiłki stałe wypłacane przez MOPS w kwocie 268.641 zł (rozdział 85216),
- na utrzymanie MOPS w kwocie 128.271 zł ( rozdział 85219),
- na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 180.000 zł ( rozdział 85295),
- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 228.032 zł ( rozdział 85415),

2c) zadania realizowane na podstawie porozumień z jst (§ 2310,2320,2330,6610,6619,6629) w kwocie 47.353,85 zł, w tym:

- z Gminy Rybin na prowadzenie cmentarza komunalnego ( 25% kosztów) w kwocie 2.503,94 zł,

- ze Starostwa na prowadzenie archiwum pracowników oświaty w kwocie 1.800zł,
- ze Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 7.200,24 zł,
- z Gmin Powiatu Rypińskiego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 8.147,64 zł,
- ze Starostwa Powiatowego dla Miejsko-Powiatowej Biblioteki w kwocie 19.999,98 zł,
- z Gminy Rypin na dofinansowanie dowozu uczestników do ŚDS w kwocie 7.702,05 zł,

2d) z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych ( § 6260, 2440) – brak planu w pierwszym półroczu.

2e) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 6207) w kwocie 228.794,74 zł (100% planu), w tym:

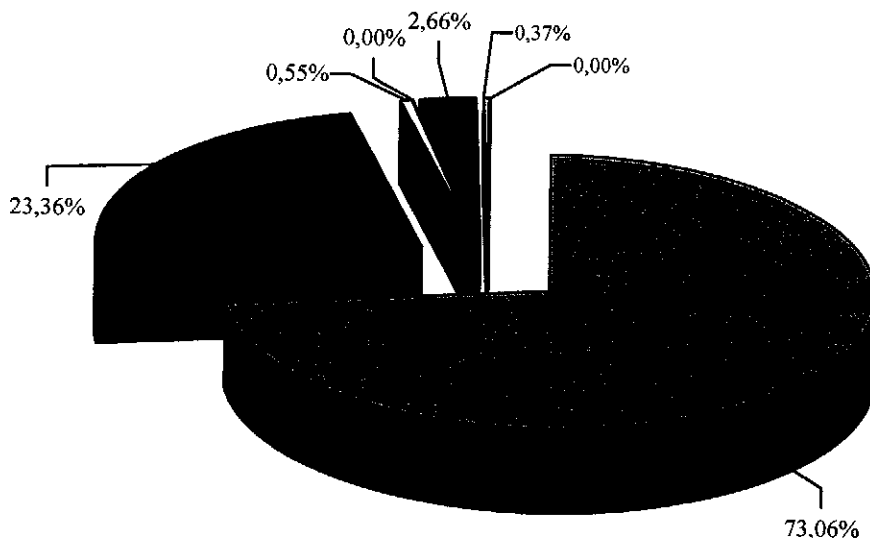
- Refundacja środków dot. Projektu pn. "Termomodernizacja budynku Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Rypinie" w kwocie 228.794,74zł

2f) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2007,2009) w kwocie 31.450 zł (100% planu), w tym:

- na realizację projektu pn. „ Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Miasta Rypin” w kwocie 31.450 zł- umowa zawarta z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie,

### **Realizacja planu dotacji celowych**

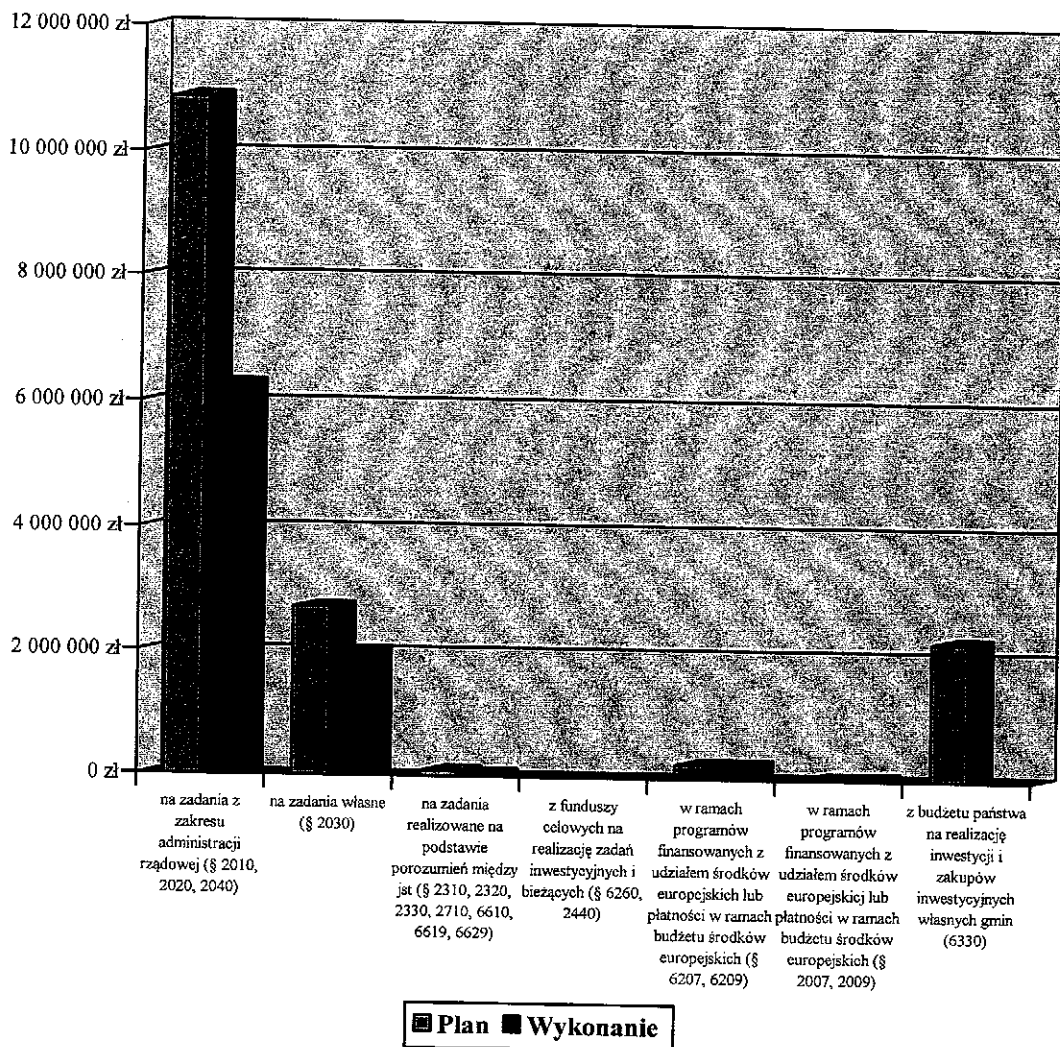
Dotacje celowe - kwoty wykonane w zł. - udział procentowy



- |                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> | na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2010, 2020, 2040, 2060, 6310)                        |
| <input checked="" type="checkbox"/> | na zadania własne (§ 2030)  |
| <input type="checkbox"/>            | na zadania realizowane na podst. porozumień między jst (§ 2310, 2320, 2330, 2710, 6610, 6619, 6629) |
| <input type="checkbox"/>            | z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących (§ 6260, 2440)                   |



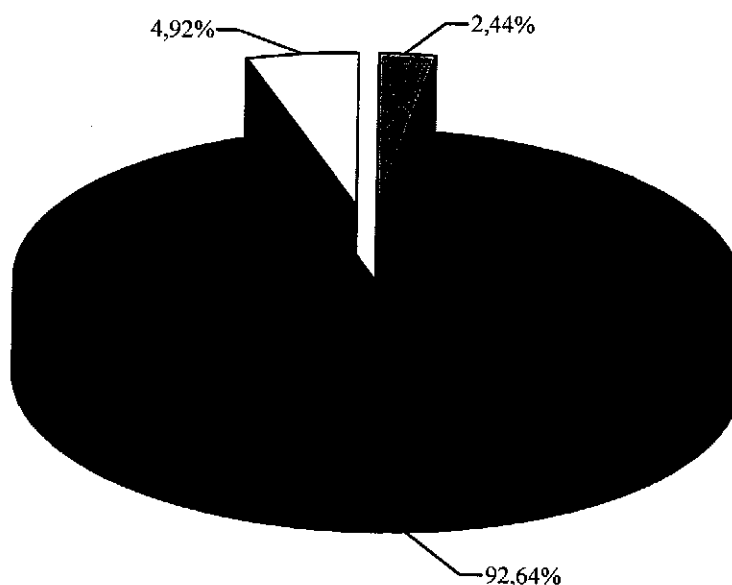
## Plan i wykonanie dotacji celowych w 2016 roku



## Ad. 3. Subwencje.

Subwencje wpłynęły w kwocie 6.785.354 zł (60,55% planu). W okresie sprawozdawczym miasto otrzymało 50% części subwencji wyrównawczej- 165.888 zł, 50% części równoważącej- 333.522 zł oraz 61,58 % subwencji oświatowej- 6.285.944 zł.

## Struktura wykonania subwencji za 2016 rok



■ część wyrównawcza

■ część oświatowa

□ część równoważąca

Dotacje celowe, tak jak subwencje przekazywane są rytmicznie i wykorzystywane są zgodnie z przeznaczeniem.

Z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej do dnia 30 czerwca 2016 roku uzyskano następujące dochody (5%):

Lp.	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	75011	2360	20,00	18,60	93,00
2	85203	2360	500,00	195,31	39,06
3	85212	2360	45 100,00	23 690,16	52,53
4	85228	2360	250,00	274,00	109,60
	<b>Razem:</b>		<b>45 870,00</b>	<b>24 178,07</b>	<b>52,71</b>

**Wykonane dochody zewnętrzne ( subwencje i dotacje) w łącznej kwocie 15.376.599,60 zł stanowią 49,73 % wykonanych dochodów gminy w okresie sprawozdawczym.**

Zbyt niskie lub zbyt wysokie wykonanie planu mające istotny wpływ na realizację budżetu wystąpiło w niżej wymienionych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej, w których procent wykonania jest następujący:

**Dział 010- „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”**

W zakresie tego działu osiągnięto dochody w wysokości 10.426,68 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,16 %, co stanowi 0,03 % dochodów budżetowych ogółem

wykonanych w pierwszym półroczu 2016 r. W dziale tym zrealizowano głównie dochody z tytułu przyznanych dotacji celowych z zakresu administracji rządowej.

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała od Wojewody dotację celową w kwocie 10.426,68 zł jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

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

W zakresie tego działu osiągnięto dochody w wysokości 11.010 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 45,88 % planu, co stanowi 0,04 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w pierwszym półroczu 2016 r.

#### Rozdział 60095- Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są dochody z tytułu opłat za parkowanie pojazdów. Rada Miasta wyznaczyła strefy płatnego parkowania Uchwałą Nr XII/106/07 w dniu 28 września 2007 roku.

§ 0690- „Wpływy z różnych opłat”

**Plan- 24.000 zł Wykonanie- 11.010 zł tj. 45,88 %**

Wysokość dochodów z tytułu opłaty parkingowej uzależniona jest od ilości i czasu na jaki kierowcy zatrzymują się na wyznaczonych parkingach.

### ***Dział 700- „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”***

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 1.325.211,18 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 25,85 %, co stanowi 4,29 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

#### Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0470- „Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności”

**Plan- 796 zł Wykonanie- 795,30 zł tj. 99,91 %**

Termin płatności ww. opłat przypada na dzień 31 marca.

§ 0550- „Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości”

**Plan- 253.204 zł Wykonanie- 246.848,36 zł tj. 97,49 %**

Termin płatności ww. opłat przypada na dzień 31 marca. Powstałe zaległości wymagalne na koniec 30 czerwca 2016 r. z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste stanowią kwotę 47.574,99zł ( na VI 2015- 42.689,48).

§ 0750- „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst oraz innych umów o podobnym charakterze”.

**Plan- 1.900.000 zł Wykonanie- 962.562,12 zł tj. 50,66 %**

W paragrafie tym ewidencjonowane są wpływy z tytułu dzierżawy gruntu pod garaże, pawilony, jatki oraz wpływy z tytułu opłat czynszowych i innych opłat z tytułu najmu oraz dzierżawy nieruchomości z zasobów gminnych będących w powierzeniu Spółce Komunalnej RTBS. **Powstałe zaległości wymagalne na koniec 30 czerwca 2016 r. z tytułu opłat**

czynszowych oraz dzierżaw stanowią kwotę 2.256.165,29 zł (na VI 2015-1.975.903,95zł). Egzekucję należności czynszowych prowadzi Spółka Komunalna RTBS na podstawie powierzenia.

§ 0760- „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności”

**Plan- 30.000 zł Wykonanie- 32.022,60 zł tj. 106,74 %**

W planie przewidziano uzyskanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Wysokość wpływów uzależniona jest od ilości złożonych wniosków. W drugim półroczu należy dokonać korekty planu, zwiększając go do kwoty wpływów na dzień zmiany.

§ 0770- „Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości”

**Plan- 2.901.205 zł Wykonanie- 49.802,80 zł tj. 1,72 %**

W planie przewidziano uzyskanie dochodów ze sprzedaży mieszkań komunalnych, sprzedaży działek budowlanych, budynków i lokali użytkowych.

W okresie sprawozdawczym do budżetu miasta wpłynęły dochody z tytułu:

- Sprzedaży lokalu mieszkalnego w kwocie 49.802,00 zł

W trakcie pierwszego półrocza na podstawie analizy wykonania budżetu zmniejszono plan o kwotę 228.795zł.

§ 0920-„Pozostałe odsetki”

**Plan- 20.000 zł Wykonanie- 12.045,88 zł tj. 60,23 %**

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste oraz z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

**Plan- 21.000 zł Wykonanie- 21.098,92 zł tj. 100,47%**

Wykonanie planu związane jest z rozliczeniem IV kw. 2014r. przez spółkę RTBS opłat za media od lokali komunalnych oraz wpłatami za wycenę lokalu przeznaczonego do sprzedaży. Na podstawie analizy wykonania budżetu w trakcie roku dokonano zwiększenia planu o kwotę 1.000 zł do kwoty wpływów na dzień zmiany.

### ***Dział 710-„DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”***

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 68.655,01 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 17,70 %, co stanowi 0,22 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

#### **Rozdział 71035- Cmentarze**

W rozdziale tym w 2006 roku zrealizowano inwestycję pn. Budowa cmentarza komunalnego”, którą zrealizowano wspólnie z Gminą Rypin. Po zakończeniu inwestycji cmentarz przekazano w administrowanie spółce komunalnej KOMES. Od m-ca grudnia 2008 roku Gmina ponownie zarządza cmentarzem. Gmina Rypin partycypuje w 25% w kosztach utrzymania cmentarza.

§ 0830- „Wpływy z usług”

**Plan- 54.800 zł Wykonanie- 23.072,80 zł tj. 42,10 %**

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego i urządzeń cmentarnych. Zarządzeniem nr 13/2015 Burmistrza Miasta Rypin z dnia 13 stycznia 2015 r. ustalono nowy cennik opłat obowiązujący od 1 lutego 2015 roku.

§ 0970- „ Wpływy z różnych dochodów”

**Plan- 52.302 zł Wykonanie- 41.046 zł tj. 78,48 %**

Od m-ca grudnia 2008 roku Gmina ponownie zarządza cmentarzem ( wcześniej KOMES). W wyniku dokonanej zmiany organizacyjnej Miastu przysługuje prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z faktur dokumentujących nabycie towarów i usług związanych z realizacją inwestycji pn. Budowa cmentarza komunalnego. Gmina łącznie w latach 2008-2015 odliczy podatek Vat w kwocie 412.432 zł, średniorocznie 51.554 zł.

§ 2310- „Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst.”

**Plan- 10.000 zł Wykonanie- 2.503,94 zł tj. 25,04 %**

Wykonanie dochodów uzależnione jest od kosztów administrowania cmentarzem komunalnym. Uzyskane dochody stanowią 25% udziału w kosztach, które przekazuje do budżetu miasta Gmina Rypin, zgodnie z zawartym porozumieniem.

§ 6300- „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na i zakupów inwestycyjnych

**Plan- 268.750 zł Wykonanie- 0 zł tj. 0,00 %**

W dniu 19 września 2014 roku miasto podpisało porozumienie z Gminą Rypin na wspólną realizację zadania polegającego na rozbudowie cmentarza komunalnego w Starorypinie Prywatnym. Gmina uczestniczy w 25% w kosztach opracowania dokumentacji oraz robót budowlanych. Wykonanie dochodów uzależnione jest od stopnia realizacji zadania inwestycyjnego.

### ***Dział 750-„ADMINISTRACJA PUBLICZNA”***

W dziale administracji publicznej osiągnięto dochody w wysokości 154.916,74 zł. Wykonanie kształtuje się na poziomie 48,29 % ,co stanowi 0,50 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w omawianym okresie.

#### Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

§ 2360- „Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami”

**Plan- 20 zł Wykonanie- 18,60 zł tj. 93,00%**

W paragrafie tym zaplanowano udziału w dochodach w wysokości 5% z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, tj. udostępnienia danych osobowych. Wykonanie uzależnione jest ilości złożonych wniosków.

#### Rozdział 75023- Urzędy gmin

§ 0920- Pozostałe odsetki

**Plan- 90.000 zł wykonanie- 29.541,09 zł tj. 32,82 %**

Wykonanie związane jest z dopisanymi odsetkami przez BGŻ w związku z otwarciem rachunku lokaty terminowej „OVERNIGHT” oraz zawarciem umowy o zakładanie i prowadzenie lokat negocjowanych .

§ 0970- Wpływy z różnych dochodów

**Plan- 3.000 zł wykonanie- 2.710,37 zł tj. 90,35 %**

Wykonanie związane jest z rozliczeniami za media ( woda, energia cieplna, elektryczna) gminy z jednostkami budżetowymi mieszczącymi się w siedzibie budynku urzędu.

#### Rozdział 75095- Pozostała działalność

§0970- „Wpływy z różnych dochodów”

**Plan 25.000 zł wykonanie 9.172,68 zł tj. 36,69 %**

W paragrafie tym zaplanowano następujące dochody:

- Wpłaty za odszkodowanie od ubezpieczyciela
- noty obciążające – kary umowne za przekroczenie terminu realizacji przedmiotu umowy,
- prowizja za terminowe wpłaty podatku dochodowego,
- koszty zastępstwa procesowego,
- zwrot opłat komorniczych

Wysokość planu ustalono na podstawie wykonania dochodów z lat ubiegłych.

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

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 16.926 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 91% , co stanowi 0,05 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym ewidencjonowane są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na wydatki stałe związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 3.350 zł oraz na zakup przezroczystych urn wyborczych w kwocie 15.250zł.

#### ***Dział 754-„BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA”***

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 7.533,10 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 74,22 %, co stanowi 0,02 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2016r.

Zaplanowane dochody stanowią wpływy z nałożonych mandatów karnych kredytowanych przez Straż Miejską.

§ 0570- Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od os. fizycznych

**Plan- 9.900 zł wykonanie- 7.085,50zł tj. 71,57 % planu**

W paragrafie zaplanowano wpływy z tytułu mandatów nałożonych przez Straż Miejską w ramach dzierżawy fotoradaru w latach ubiegłych. W okresie objętym sprawozdaniem nałożono 8 sztuk mandatów karnych (inne niż z fotoradaru) na łączną kwotę 700 zł, wpłacono dobrowolnie kwotę 100zł, na pozostałe wystawiono tytuły egzekucyjne.

***Dział 756-„DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM”***

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 11.715.808,76 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 50,64 % , co stanowi 37,89 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 75601- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§ 0350-Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

**Plan- 20.000 zł                      wykonanie- 10.645,62zł    tj. 53,23 %**

Wpływy z w/w podatku są w całości pobierane przez urząd skarbowy, które następnie w części określonej ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są na rachunek budżetowy gmin. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Z analizy wykonania za ostatnie lata wynika, iż dochody z tytułu ww. podatku maleją.

§ 0910-Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

**Plan- 0 zł                              wykonanie- 43,90 zł    tj.**

Wpływy realizowane są przez Urząd Skarbowy. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. W drugim półroczu należy zwiększyć plan do kwoty wykonania.

Rozdział 75615-Wpłaty z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatku od spadków i darowizn oraz opłatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

**REALIZACJA PODATKÓW I OPLAT OD OS. PRAWNYCH**

§ 0310- Podatek od nieruchomości

**Plan- 5.700.000 zł                      wykonanie- 3.236.330,81 zł    tj. 56,78 %**

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca br. stanowi kwotę:

- osoby prawne                      364.523,13 zł (345.083,48 zł - VI 2015)

Roczna kwota przypisu podatku wynosi 8.407.953 zł. Należność wymagalna stanowi 4,34% przypisu rocznego.

§ 0320- Podatek rolny

**Plan- 2.500 zł                              wykonanie- 622 zł                      tj. 24,88 %**

Roczny przypis podatku wynosi 1.264 zł. Zaległości w podatku rolnym od osób prawnych na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 512 zł, co stanowi 40,51% przypisu rocznego. W drugim półroczu br. Należy dokonać zmniejszenia planu.

§ 0330- Podatek leśny

**Plan- 21 zł                                      wykonanie- 0 zł                                      tj. 0 %**

Na dzień 30 czerwca 2016 r. nie ma należności wymagalnych w podatku leśnym od os. prawnych. Roczny przypis podatku wynosi 1 zł. Należy dokonać korekty planu.

§ 0340 Podatek od środków transportowych.

**Plan- 243.000 zł                      wykonanie- 137.547,60 zł                      tj. 56,60 %**

Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca br. stanowi kwotę 9.907,80 zł ( VI 2015-11.590,40 zł).

Roczny przypis podatku wynosi 269.317 zł. Należność wymagalna stanowi 3,68% przypisu rocznego.

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

**Plan- 50.000 zł                      wykonanie- 3.836,00 zł                      tj. 7,67 %**

Organem podatkowym właściwym w sprawach podatku od czynności cywilnoprawnych jest urząd skarbowy. Wpływy z tego podatku są przekazywane przez urzędy skarbowe na rachunek budżetowy gminy. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Środki zaplanowano na podstawie wykonania roku ubiegłego.

§ 0690 Wpływy z różnych opłat.

**Plan- 204 zł                      wykonanie- 258,40 zł                      tj. 126,67 %**

Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Wpływy z opłat przekazywane są przez urząd skarbowy.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

**Plan- 4.996 zł                      wykonanie- 1.077,68 zł                      tj. 21,57 %**

Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Wpłaty z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat są realizowane i przekazywane na rachunek budżetu gminy przez urząd skarbowy. Środki zaplanowano na podstawie wykonania roku ubiegłego.

**Rozdział 75616-Wpłaty z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz opłatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

**REALIZACJA PODATKÓW I OPŁAT OD OS. FIZYCZNYCH**

§ 0310- Podatek od nieruchomości

**Plan- 2.350.000 zł                      wykonanie- 1.350.172,58 zł                      tj. 57,45 %**

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowi kwotę:

- osoby fizyczne                      316.788,31 zł (406.473,78 zł -VI 2015)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 2.370.569,67 zł. Należność wymagalna stanowi 13,36% przypisu rocznego.

§ 0320- Podatek rolny

**Plan- 70.000 zł                      wykonanie- 50.710,94 zł                      tj. 72,44 %**

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowi kwotę:

- osoby fizyczne                      7.901,89 (9.565,22 zł-VI 2015)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 75.504,33 zł. Należność wymagalna stanowi 10,47% przypisu rocznego.



§ 0330- Podatek leśny

**Plan- 750 zł                      wykonanie- 533,84 zł                      tj. 71,18 %**

Na dzień 30 czerwca 2016 r. należności wymagalne w podatku leśnym stanowią kwotę:

- osoby fizyczne 124,40 zł (130,35 zł VI 2015)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 784 zł. Należność wymagalna stanowi 15,87% przypisu rocznego.

§ 0340 Podatek od środków transportowych.

**Plan- 500.000 zł                      wykonanie- 231.892,44 zł                      tj. 46,38 %**

Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowi kwotę 166.967,65 zł (172.547,99 zł w VI 2015).

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 437.411 zł. Należność wymagalna stanowi 38,17 % przypisu rocznego.

§ 0360 Podatek od spadków i darowizn .

**Plan- 60.000 zł                      wykonanie- 11.136,71 zł                      tj. 18,56 %**

Podatek od spadków i darowizn to podatek majątkowy, którego podatnikami są wyłącznie osoby fizyczne. Wysokość podatku jest uzależniona od stosunku pokrewieństwa, jaki łączy podatnika ze spadkodawcą lub darczyńcą. Organy gminy nie dokonują wymiaru i poboru podatku. Czynności te wykonują urzędy skarbowe. W drugim półroczu należy dokonać korekty planu finansowego.

§ 0370 – Podatek od posiadania psów

**Plan- 11.033 zł                      wykonanie- 11.726,70 zł                      tj. 106,29 %**

Podatnikami są wyłącznie osoby fizyczne. Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XIII/117/15 z dnia 30 listopada 2015 roku ustalono ją w wysokości 30 zł od jednego psa (wcześniej 50zł).

Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowi kwotę 2.738,91 zł (5.896,27 zł w VI 2015).

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 11.935 zł. Należność wymagalna stanowi 22,95 % przypisu rocznego.

§ 0430- Wpływy z opłaty targowej

**Plan 40.000 zł                      Wykonanie 19.278 zł                      tj. 48,20 %**

Na targowisku miejskim przy ul Orzeszkowej duża ilość miejsc handlowych jest wolna- brak chętnych. Wysokość wpływów z opłaty zależy od ilości osób korzystających w danym dniu ze sprzedaży na targowisku.

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

**Plan- 500.000 zł                      wykonanie- 226.410,79 zł                      tj. 45,28 %**

Organem podatkowym właściwym w sprawach podatku od czynności cywilnoprawnych jest urząd skarbowy. Wpływy z tego podatku są przekazywane przez urzędy skarbowe na rachunek budżetowy gminy. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów.

§ 0690 Wpływy z różnych opłat.

**Plan- 8.000 zł                      wykonanie- 6.939,35 zł                      tj. 86,74 %**

Dochody stanowią wpływy z tytułu zwrotu kosztów poniesionych za doręczenie opomnienia.





Ww. wpływy dotyczą wynajmu pomieszczeń w kwotach brutto:

1. sklepik w kwocie 1.375 zł,
2. sala gimnastyczna i sale lekcyjne w kwocie 8.900 zł,
3. powierzchnia pod antenę na dachu ( T-Mobile) w kwocie 19.016,76 zł,
4. pomieszczenia dla ZS Nr 5 (Powiat) w kwocie 24.793,47zł,
5. powierzchnia pod barek (Nescafe) w kwocie 738 zł

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

<b>Plan</b>	<b>10.900 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>23.789,69 zł</b>	<b>tj. 218,25 %</b>
<b>Szkoła Podstawowa Nr 1</b>				
Plan	4.200 zł	Wykonanie	3.566 zł	tj. 84,90 %

Ww. wpływy dotyczą następujących wpłat:

1. wpłaty prowizji z PZU w kwocie 3.200 zł
2. wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego w kwocie 366 zł

**Szkoła Podstawowa Nr 3**

<b>Plan</b>	<b>6.700 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>20.223,69 zł</b>	<b>tj. 301,85 %</b>
-------------	-----------------	------------------	---------------------	---------------------

Ww. wpływy dotyczą następujących wpłat:

1. refundacja PUP w kwocie 15.509,69 zł,
2. wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego w kwocie 414 zł
3. wpłaty prowizji z PZU w kwocie 4.300 zł

Rozdział 80104- „Przedszkola”

§ 066- „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego”

<b>Plan</b>	<b>288.708 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>186.086 zł</b>	<b>tj. 64,45 %</b>
-------------	-------------------	------------------	-------------------	--------------------

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu. Realizacja uzależniona jest od ilości dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych w zakresie przekraczającym podstawy programowe wychowania przedszkolnego.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi ogółem **1.395 zł**, w tym w:

- Przedszkolu Miejskim Nr 1 330,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 2 804,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 3 261,00 zł,

§ 067- „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego”

<b>Plan</b>	<b>446.292 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>201.908 zł</b>	<b>tj. 45,24 %</b>
-------------	-------------------	------------------	-------------------	--------------------

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu odpłatności rodziców za wyżywienie dziecka w przedszkolu. Realizacja uzależniona jest od ilości dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi ogółem **1.370 zł**, w tym w:

- Przedszkolu Miejskim Nr 1 345,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 2 855,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 3 170,00 zł,

§ 083- „Wpływy z usług”

<b>Plan</b>	<b>148.000 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>106.018,92 zł</b>	<b>tj. 71,63 %</b>
-------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu za należności powstałe w 2015 r. ( od 2016 roku zmiana klasyfikacji budżetowej

na § 0660 oraz 0670). Pozostała kwota, tj. 96.067,14 zł dotyczy wpływów z usług za pobyt dzieci w wieku przedszkolnym w przedszkolach miejskich z terenów innych gmin.

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

**Plan 600 zł Wykonanie 7.340,03 zł tj. 1.223,34%**

Wpływy ponad plan związane są z refundacją środków z PBP w Rypinie oraz wpływem prowizji od ubezpieczyciela – PZU.

§ 2460- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych ...”

**Plan 80.000 zł Wykonanie 45.455,83 zł tj. 56,82%**

Na podstawie art.90 ust. 2e ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty miasto obciąża gminy kwotą dotacji udzieloną za dziecko przebywające z jej terenu w niepublicznym przedszkolu.

Rozdział 80106- „Inne formy wychowania przedszkolnego”

§ 2460- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych ...”

**Plan 0 zł Wykonanie 1.405,98 zł**

Na podstawie art.90 ust. 2e ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty miasto obciąża gminy kwotą dotacji udzieloną za dziecko przebywające w niepublicznym punkcie przedszkolnym. Należy dokonać korekty planu.

Rozdział 80110- „Gimnazja”

§ 0750- „Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst”

**Plan 9.000 zł Wykonanie 6.345,79 zł tj. 70,51 %**

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą wynajmu:

- Sali gimnastycznej i sale lekcyjne 2.120,00 zł,
- Sklepiku szkolnego 1.525,79 zł,
- Placu manewrowego 2.600,00 zł,

§ 0970- „ Wpływy z różnych dochodów”

**Plan 3.390 zł Wykonanie 5.626,79 zł tj. 165,98%**

Wpływy ww. paragrafie dotyczą refundacji środków z Urzędu Pracy oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu naliczania i odprowadzania terminowego podatku dochodowego od osób fizycznych. Jednostka nie zgłosiła zmiany planu w tym zakresie.

Rozdział 80113- „ Dowożenie uczniów do szkół ”

§ 083- „Wpływy z usług”

**Plan 800 zł Wykonanie 540,00 zł**

W rozdziale tym nie planowano dochodów z tytułu odpłatności za sprzedaż biletów miesięcznych za dowóz dzieci oraz pracowników szkół do gimnazjum oraz szkół podstawowych ponieważ od 2015 roku Spółka PKS zapewnia dowóz – świadczy usługi . Wpływy dotyczą dopłaty do biletów miesięcznych na dowóz dzieci i opiekuna do szkół podstawowych i przedszkoli (powyżej 3 km).

Rozdział 80148- „Stołówki szkolne”

§ 0830- „Wpływy z usług”

Plan 350.000 zł

Wykonanie 268.349 zł

tj. 76,67 %

W tym:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów po zmianach na dzień 30.06.2016	Dochody- wykonanie na dzień 30.06.2016	% wykonania
1	2	3	4	6
1	Szkoła Podstawowa Nr 1	110 000,00	65 386,00	59
2	Szkoła Podstawowa Nr 3	180 000,00	169 465,50	94
3	Zespół Szkół Miejskich	60 000,00	33 497,50	56
	<b>Razem:</b>	<b>350 000,00</b>	<b>268 349,00</b>	<b>77</b>

Rozdział 80195- „Pozostała działalność ”

§ 0960- „Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej”

Plan 1.000 zł

Wykonanie 1.200 zł

Wpływy dotyczą przekazanych darowizn od dwóch Radnych Miasta Rypin z przeznaczeniem na fundusz stypendialny.

***Dział 852- „POMOC SPOŁECZNA”***

W zakresie działu opieki społecznej osiągnięto dochody w wysokości 7.537.314,77 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 60,31 %, co stanowi 24,38 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych na dzień 30 czerwca 2016 r.

W dziale 852 dochody to dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych otrzymanych z budżetu Wojewody Kujawsko- Pomorskiego stanowi załącznik Nr 10 i 11 do informacji.

***Dział 854- „EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA”***

W zakresie działu 854 osiągnięto dochody w wysokości 229.086,30 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,16 %, co stanowi 0,74 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym zaplanowano głównie dotacje celowe przyznane decyzją Wojewody z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym ( załącznik Nr 10 i 11 do informacji).

***Dział 900- „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”***



**Plan- 303.196 zł                      wykonanie- 50.349,77 zł    tj. 16,61 %**

W paragrafie tym zaplanowano zwrot środków z tytułu refundacji poniesionych kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników na FRP, które przekazywane są przez urząd pracy po przedłożeniu wniosku o refundację. Dochody planowano na podstawie informacji przekazanych przez kadry.

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

W zakresie działu 921 osiągnięto dochody w wysokości 19.999,98 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 50 % i stanowi 0,06 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

#### Rozdział 92116- Biblioteki

§ 2320- Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst.

**Plan 40.000 zł                      wykonanie 19.999,98 zł    tj. 50 %**

W 2002 roku w związku z powołaniem Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej zawarto porozumienie ze Starostwem Powiatowym na udział w kosztach w wysokości 25.000 zł. W dniu 27 marca 2007 roku podpisano aneks zwiększając udział Starostwa o kwotę 5.000 zł oraz kolejny w dniu 22 stycznia 2008 r. o kwotę 3.000 zł. Starostwo zgodnie z aktualnym porozumieniem w 2016 roku przekaze 40.000 zł kwoty stałej.

Począwszy od 1 lipca 2006 roku Uchwałą Rady Miasta dokonano zmiany organizacyjno-prawnej jednostki , z jednostki budżetowej w instytucję kultury.

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

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 90.077,43 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 9,07%, co stanowi 0,29 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

#### Rozdział 92604- Instytucje kultury fizycznej

§ 0830- Wpływy z usług

**Plan- 180.000 zł                      wykonanie- 71.477,00 zł    tj. 39,71 %**

MOSiR funkcjonuje jako samodzielna jednostka. Plan został opracowany na podstawie danych przedłożonych przez jednostkę.

#### Wpływy z usług dotyczą:

- Wynajmu pokoi hotelowych - 36.599,00 zł,
- Korzystania z kortów tenisowych- 2.988,00 zł
- Korzystanie z siłowni - 23.430,00 zł
- Opłaty za gokarty- 8.460,00 zł

§ 0960 „Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej”

**Plan- 0 zł                      wykonanie- 2.250 zł**

W paragrafie tym zaksięgowano wpływy z tytułu darowizn. W drugim półroczu należy dokonać korekty planu dochodów jednostki.



## CZEŚĆ III

### WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Uchwałą Nr XIV/130/15 Rady Miasta Rypin w dniu 28 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Rypina na 2016 rok określono wydatki budżetowe w wysokości 56.895.941 zł, z czego:

-wydatki bieżące w wysokości 49.534.423 zł  
 -wydatki majątkowe 7.361.518 zł

#### ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH DOKONANE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2016 ROKU

Lp	Uchwały lub Zarządzenia	Numer	Data zmiany planu	Zmiana planu wydatków (+;-)
I	<b>Uchwała Rady Miasta</b>	<b>XIV/130/15</b>		<b>56 895 941,00</b>
1	Zarządzenie Burmistrza	2/2016	05-01-2016	3 000,00
2	Zarządzenie Burmistrza	22/2016	27-01-2016	126,30
3	Uchwała Rady Miasta	XVI/143/16	18-02-2016	154 331,00
4	Zarządzenie Burmistrza	28/2016	26-02-2016	4 495 940,00
5	Zarządzenie Burmistrza	38/2016	15-03-2016	13 515,42
6	Zarządzenie Burmistrza	51/2016	29-03-2016	243 782,00
7	Zarządzenie Burmistrza	60/2016	15-04-2016	-
8	Zarządzenie Burmistrza	XVII/154/16	19-04-2016	4 878 792,00
9	Zarządzenie Burmistrza	65/2016	28-04-2016	431 132,55
10	Uchwała Rady Miasta	XVIII/158/16	12-05-2016	62 289,00
11	Uchwała Rady Miasta	XIX/172/16	07-06-2016	17 134,04
12	Zarządzenie Burmistrza	80/2016	09-06-2016	83 706,00
13	Uchwała Rady Miasta	XX/176/16	21-06-2016	-
14	Zarządzenie Burmistrza	87/2016	28-06-2016	-
II	<b>Razem kwota zmian</b>			<b>10 383 748,31</b>
III	<b>Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku</b>			<b>67 279 689,31</b>

W wyniku zmiany planu wydatków budżetowych ostateczna wielkość planowanych wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2016 roku zamknęła się w kwocie **67.279.689,31 zł**, w tym :

- wydatki bieżące 54.671.921,31 zł  
 - wydatki majątkowe 12.607.768,00 zł

**OGÓLEM PLAN WYDATKÓW  
 WYKONANIE ZA 2016 ROK  
 CO STANOWI**

**67.279.689,31 ZŁ  
 28.580.380,53 ZŁ  
 42,48 %**

Szczegółowe wykonanie planu wydatków w poszczególnych paragrafach, rozdziałach i działach klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 2 do informacji. Wydatki bieżące określone w planie na kwotę 54.671.921,31 zł wykonano w 50,15% (27.416.526,41 zł), a wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 12.607.768 zł wykonano w 9,23% (1.163.854,12 zł).

**WYDATKI BIEŻĄCE**

PLAN- 54.671.921,31 ZŁ WYKONANIE- 27.416.526,41 ZŁ 50,15%

**WYDATKI MAJĄTKOWE**

PLAN- 12.607.768,00 ZŁ WYKONANIE- 1.163.854,12 ZŁ 9,23%

Szczegółowy zestawienie zrealizowanych wydatków inwestycyjnych zawarte zostało w załączniku nr 3 do informacji.

<b>Realizacja wydatków inwestycyjnych oraz majątkowych wg działów klasyfikacji budżetowej za 2016 rok przedstawia się następująco:</b>			
sporządzona na dzień 30 czerwca 2016 roku			
<b>Dział:</b>	<b>Plan po zmianach na dzień 30.06.2016</b>	<b>Wykonanie na dzień 30.06.2016</b>	<b>% wykonania</b>
<b>ZADANIA INWESTYCYJNE:</b>			
<b>600</b>	4 713 849,00	425 839,03	<b>9</b>
<b>700</b>	343 000,00	96 447,34	<b>28</b>
<b>710</b>	1 075 000,00	15 990,00	<b>1</b>
<b>750</b>	81 600,00	-	-
<b>754</b>	25 000,00	-	-
<b>801</b>	3 515 189,00	34 263,65	<b>1</b>
<b>852</b>	-	-	-
<b>900</b>	337 518,00	70 064,10	<b>21</b>
<b>921</b>	25 000,00	-	-
<b>926</b>	1 716 612,00	-	-
<b>Razem:</b>	<b>11 832 768,00</b>	<b>642 604,12</b>	<b>5</b>
<b>POZOSTAŁE WYDATKI MAJĄTKOWE:</b>			
<b>400</b>	8 000,00	8 000,00	<b>100</b>
<b>600</b>	175 000,00	-	-
<b>710</b>	39 500,00	5 250,00	<b>13</b>
<b>754</b>	6 500,00	-	-
<b>801</b>	15 000,00	-	-
<b>851</b>	9 000,00	-	-
<b>853</b>	14 000,00	-	-

<b>901</b>	358 000,00	358 000,00	<b>100</b>
<b>921</b>	150 000,00	150 000,00	<b>100</b>
<b>Razem:</b>	<b>775 000,00</b>	<b>521 250,00</b>	<b>67</b>
<b>OGÓLEM:</b>	<b>12 607 768,00</b>	<b>1 163 854,12</b>	<b>9</b>

Po uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie okresu sprawozdawczego wykonanie budżetu po stronie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem struktury procentowej przedstawia tabela zamieszczona poniżej.

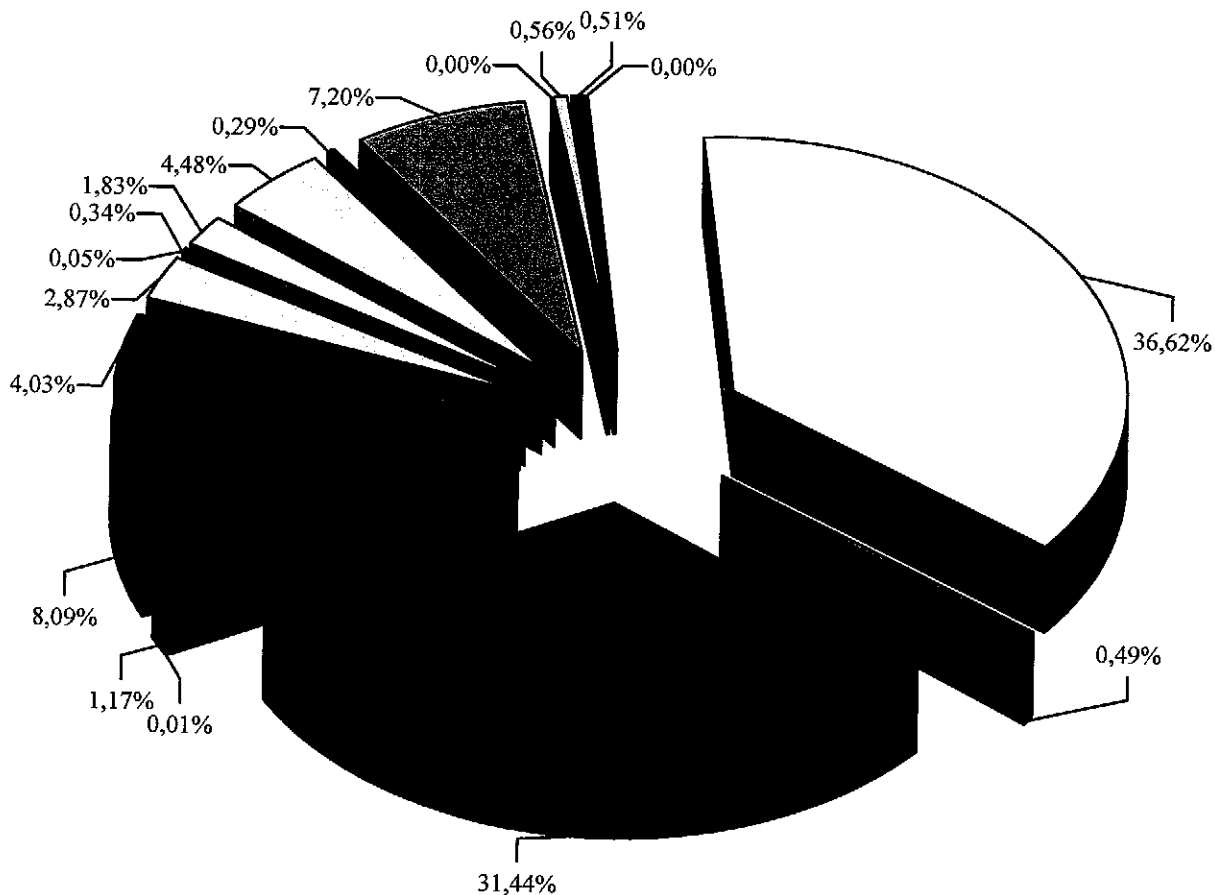
**Zestawienie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej  
sporządzone za 2016 rok**

Dział	Zaplanowano na dzień 30.06.2016	Wykonano na dzień 30.06.2016	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	17 015,42	15 484,01	- 1 531,41	91,00	0,03	0,05
400	233 000,00	98 166,84	- 134 833,16	42,13	0,35	0,34
600	5 160 122,00	523 563,09	- 4 636 558,91	10,15	7,67	1,83
700	2 818 504,00	1 280 405,71	- 1 538 098,29	45,43	4,19	4,48
710	1 335 424,00	84 078,72	- 1 251 345,28	6,30	1,98	0,29
750	4 371 854,00	2 058 677,51	- 2 313 176,49	47,09	6,50	7,20
751	18 600,00	529,48	- 18 070,52	2,85	0,03	0,00
754	349 844,00	159 772,90	- 190 071,10	45,67	0,52	0,56
757	1 457 730,00	145 125,54	- 1 312 604,46	9,96	2,17	0,51
758	273 232,00	-	- 273 232,00	-	0,41	-
801	23 813 808,00	10 467 084,35	- 13 346 723,65	43,95	35,40	36,62
851	373 763,00	140 943,70	- 232 819,30	37,71	0,56	0,49
852	15 897 195,89	8 985 060,08	- 6 912 135,81	56,52	23,63	31,44
853	127 905,00	1 983,01	- 125 921,99	1,55	0,19	0,01
854	578 185,00	334 911,95	- 243 273,05	57,92	0,86	1,17

900	5 040 458,00	2 312 888,42	- 2 727 569,58	45,89	7,49	8,09
921	2 053 896,00	1 152 000,00	- 901 896,00	56,09	3,05	4,03
926	3 359 153,00	819 705,22	- 2 539 447,78	24,40	4,99	2,87
<b>Razem:</b>	<b>67 279 689,31</b>	<b>28 580 380,53</b>	<b>- 38 699 308,78</b>	<b>42,48</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

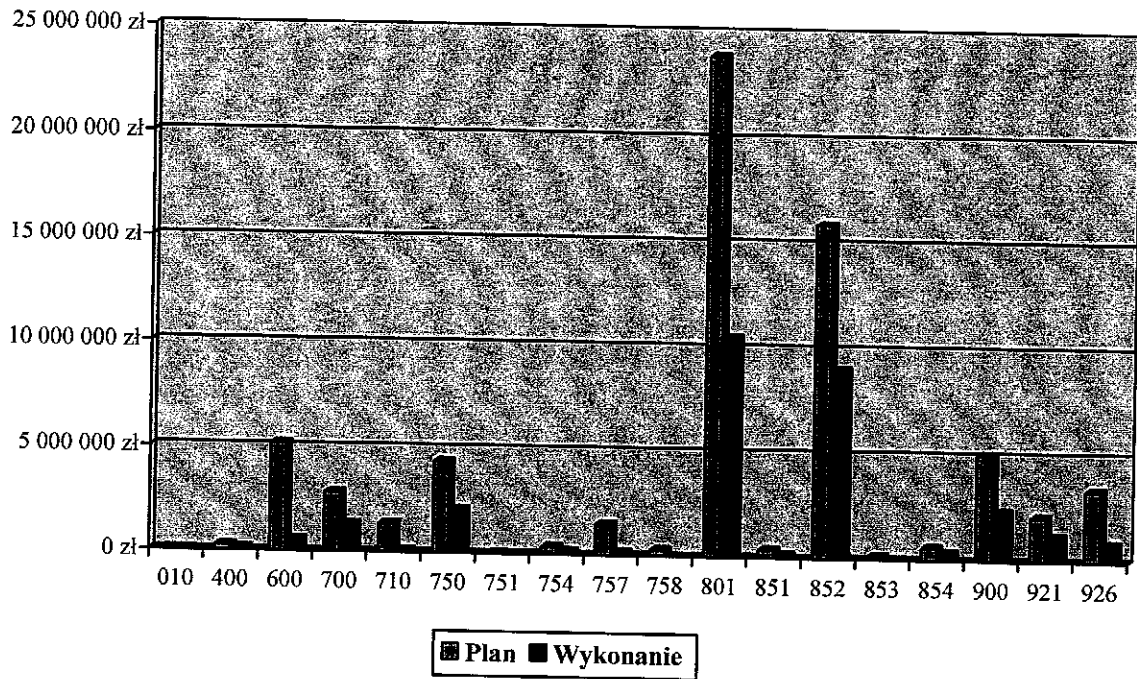
**Źródło: sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych sporządzone na dzień 30 czerwca 2016 roku**

Struktura wykonania planu wydatków w I półroczu 2016 roku wg działów klasyfikacji budżetowej w zł. - udział procentowy

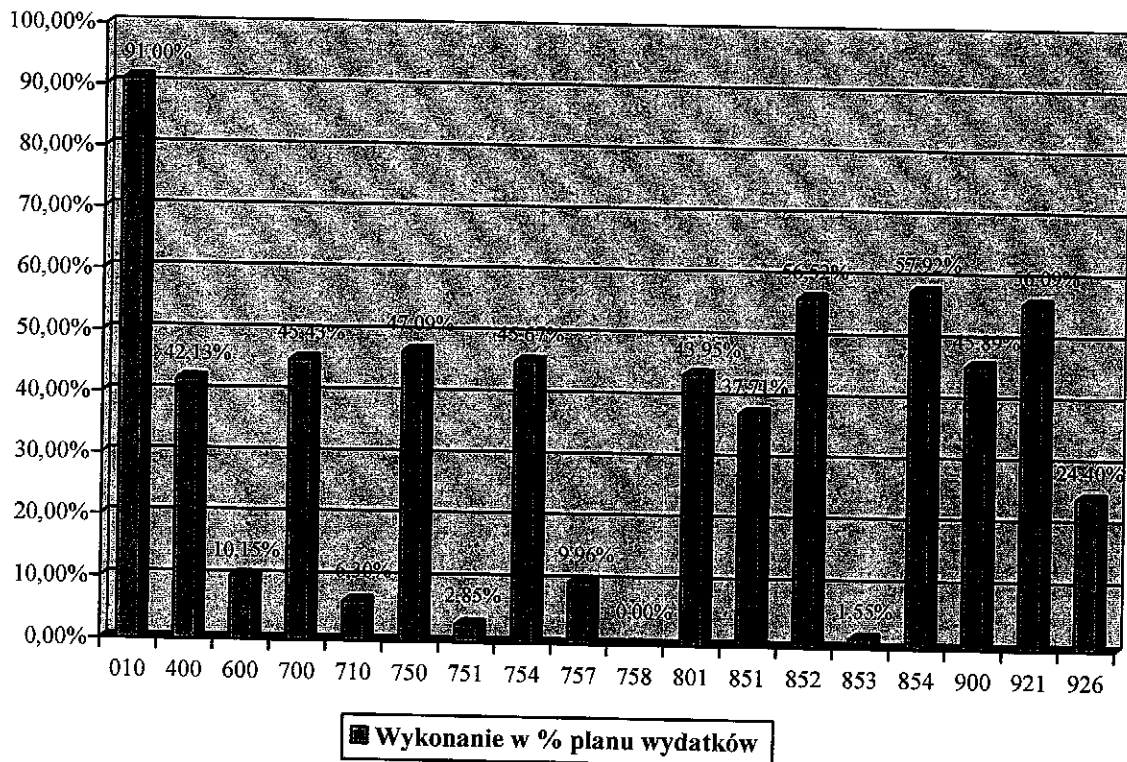


- 010 Rolnictwo i łowiectwo
- 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- 600 Transport i łączność
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
- 710 Działalność usługowa
- 750 Administracja publiczna
- 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 757 Obsługa długu publicznego
- 758 Różne rozliczenia
- 801 Oświata i wychowanie
- 851 Ochrona zdrowia
- 852 Pomoc społeczna
- 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 926 Kultura fizyczna i sport

## Plan i wykonanie wydatków w 2016 roku



## Wykonanie w procentach planu wydatków w I półroczu 2016 roku



**W strukturze zrealizowanych wydatków najwięcej środków budżetowych zaangażowano na realizację zadań w zakresie:**

- oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wych.( dział 801 i 854) 37,79 %,
- pomoc społeczna ( dział 852) 31,44 %,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska ( dział 900) 8,09 %,
- administracja publiczna ( dział 750) 7,20 %,
- gospodarka mieszkaniowa ( dział 700) 4,48 %,

***Dział 010-„Rolnictwo i łowiectwo”***

W 2016 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 15.484,01 zł, tj. w 91 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,05 % wydatków ogółem wykonanych w omawianym okresie.

Główną pozycją wydatków ww. działu jest zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Środki na wydatki miasto otrzymuje z budżetu państwa.

***Dział 400-„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”***

W 2016 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 98.166,84 zł tj. w 42,13 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,34 % wydatków ogółem wykonanych w analizowanym okresie.

**Rozdział-40002- Dostarczanie wody**

W rozdziale tym zaplanowano środki na dopłatę do taryf grup odbiorców zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Spółka Komunalna PK KOMES co miesiąc wystawia fakturę. Dopłata za dostarczenie 1 m<sup>3</sup> wody dla gospodarstw domowych wynosi 0,14 zł + podatek Vat oraz do cen ścieków wynosi 0,30 + podatek Vat. Umowa obowiązuje od 1 stycznia 2016 roku.

Zgodnie z Uchwałą Nr XIII/110/15 Rady Miasta Rypin z dnia 30 listopada 2015 roku w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zapotrzebowania w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, ustalono od 1 stycznia 2016 roku stawki:

- za dostarczenie 1 m<sup>3</sup> wody - 3,27 zł + Vat 8%= 3,53 zł,
- za odbiór 1 m<sup>3</sup> ścieków - 6,00 zł + Vat 8%= 6,48 zł,
- Razem:** - **9,27 zł + Vat 8%=10,01 zł**

***Dział 600-„Transport i łączność”***

W 2016 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 523.563,09 zł tj. w 10,15 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,83 % wydatków ogółem wykonanych w analizowanym okresie. Istotny wpływ na wykonanie planu ma realizacja zadań inwestycyjnych.

W 2016 r. w dziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	271 273,00	97 724,06	18,67
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	103 233,00	54 009,71	
2.	Wydatki inwestycyjne	4 888 849,00	425 839,03	81,33
	<b>Razem:</b>	<b>5 160 122,00</b>	<b>523 563,09</b>	<b>100,00</b>

#### Rozdział-60013- Drogi publiczne wojewódzkie

§ 6300- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych..."

**Plan- 150.000 zł                      wykonanie- 0 zł                      tj. 0%**

W budżecie miasta na 2016 rok zaplanowano środki na udzielenie pomocy finansowej na realizację zadania pn. „ Dofinansowanie przebudowy skrzyżowania Lipnowska-Kościuszki”. Szczegółowy opis realizacji zadania zamieszczono w załączniku nr 3 do informacji.

#### Rozdział-60014- Drogi publiczne powiatowe

§ 6300- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych..."

**Plan- 25.000 zł                      wykonanie- 0 zł                      tj. 0%**

W budżecie miasta na 2016 rok zaplanowano środki na udzielenie pomocy finansowej na realizację zadania pn. „ Dofinansowanie do projektu przebudowy i rozbudowy drogi powiatowej Godziszewy-Dylewo”. Realizacja w drugim półroczu.

#### Rozdział-60016- Drogi publiczne gminne

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg i chodników w dziale 600 wydatkowano łącznie 43.747,17 zł, w tym na:

- Zakup materiałów budowlanych                      74.000 zł wykonanie 25.207,23 zł - 34,06%
- Remonty częściowe nawierzchni dróg                      40.000 zł wykonanie 3.166,02 zł – 7,92%
- Zakup usług obcych                      40.000 zł wykonanie 8.830,76 zł – 22,08%

**Łącznie na budowę i modernizację dróg miejskich w rozdziale 60016 (inwestycje) zaplanowano kwotę 4.334.849 zł. Wykonanie na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosło 420.772,08 zł , co stanowi 9,71% planu.**

Szczegółowe wykonanie inwestycji w rozdziale 60016 przedstawia załącznik Nr 3 z wykonania inwestycji za pierwsze półrocze 2016 roku.

#### Rozdział-60095- Pozostała działalność



W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem pracowników do obsługi parkingów i dwóch pracowników do remontów oraz zadania inwestycyjne.

**Łącznie na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano kwotę 379.000 zł. Wykonanie na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 5.066,95 zł, co stanowi 1,45% w stosunku do planu ww. rozdziału.**

Szczegółowe wykonanie inwestycji w dziale 60095 przedstawia załącznik Nr 3 z wykonania inwestycji za pierwsze półrocze 2016 roku.

### ***Dział 700- „Gospodarka mieszkaniowa”***

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.280.405,71 zł, tj. w 45,43 % planu, co stanowi 4,48% wydatków wykonanych ogółem.

#### **W 2016 r. w dziale 700 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	2 475 504,00	1 183 958,37	<b>92,47</b>
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	-	-	
2.	Wydatki inwestycyjne	343 000,00	96 447,34	<b>7,53</b>
	<b>Razem: dział 700</b>	<b>2 818 504,00</b>	<b>1 280 405,71</b>	<b>100,00</b>

#### Rozdział- 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wykonanie w tym rozdziale zrealizowano w 43,76 % planu.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z obsługą ekonomiczno-finansowej przez spółkę RTBS w Rypinie zasobami mieszkaniowymi i użytkowymi Gminy Miasta Rypina (od dnia 1 kwietnia 2008 roku) oraz wszystkie inne wydatki związane z utrzymaniem gminnych zasobów lokalowych.

W paragrafie 4590 i 4600 zaplanowano łącznie kwotę 110.000 zł na kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych i prawnych za niedostarczenie lokalu socjalnego. Na dzień 30 czerwca 2016 r. z budżetu miasta wypłacono łącznie 36.077,82 zł odszkodowań, tj. wykorzystano 32,80% planu ( w roku 2008 15.478 zł, w 2009- 55.352 zł, w 2010-72.447 zł, w 2011-94.636 zł, w 2012-78.133 zł, w 2013- 67.308 zł, w 2014-81.800,55 zł oraz w 2015-94.930,59 ).

§ 4590- Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych

**Plan- 20.000 zł                      wykonanie- 5.845,94 zł    tj. 29,23%**

Wydatki dotyczą odszkodowania za zajmowanie lokalu mieszkalnego bez tytułu prawnego (niedostarczenie lokalu socjalnego) do którego prawo zostało ustalone orzeczeniem Sądu.

§ 4600- Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

**Plan- 90.000 zł                      wykonanie- 30.231,88 zł tj. 33,59%**

Wydatki dotyczą odszkodowania dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Rypinie za niedostarczenie lokalu socjalnego osobom uprawnionym na podstawie wyroku sądu. Z roku na rok osób uprawnionych do otrzymania lokalu socjalnego przybywa. W chwili obecnej miasto przekazuje do SM w Rypinie odszkodowania za wynajmujących zamieszkałych w 6 lokalach.

Pozostałe wydatki bieżące związane są z zakupem usług dotyczących podziału, rozgraniczenia, wyceny nieruchomości.

**Rozdział- 70021- Towarzystwa Budownictwa Społecznego**

§ 4400- Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe

**Plan- 394.504 zł                      wykonanie- 195.572,07 zł tj. 49,57 %**

Od 1 kwietnia 2008 roku na podstawie umowy powierzenia spółka RTBS otrzymuje od Gminy wynagrodzenie miesięczne w wysokości 0,98 zł/m<sup>2</sup> brutto powierzchni użytkowej z tytułu zarządzania zasobami mieszkalnymi i użytkowymi gminy, tj. miesięcznie ponad 32.000zł.

**Rozdział- 70095- Pozostała działalność**

W rozdziale 70095 zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 153.000 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku zrealizowano zadania na łączną kwotę 91.113,21 zł, co stanowi 59,55% planu.

Szczegółowy opis zadań znajduje się w załączniku Nr 3 do informacji.

***Dział 710-„Działalność usługowa”***

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 84.078,72 zł, tj. w 6,30 % planu, co stanowi 0,29 % wydatków wykonanych ogółem.

**W 2016 r. w dziale 710 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	220 924,00	62 838,72	74,74
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	85 596,00	37 971,58	
2.	Wydatki inwestycyjne	1 114 500,00	21 240,00	25,26
	<b>Razem: dział 710</b>	<b>1 335 424,00</b>	<b>84 078,72</b>	<b>100,00</b>

**Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na opracowanie i sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta w kwocie 79.025zł, w tym na:

1. Opracowanie planu miejscowego -obszar nr II-Koszarowa,
2. Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta,
3. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru IV i V położonego na zachodniej stronie torów kolejowych pomiędzy ulicami Gałczyńskiego i Cicha.

Rozdział 71035- Cmentarze

**Plan 1.221.399 zł wykonanie 75.587,72 zł tj. 6,19 %**

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące dot. opieki nad grobami wojennymi w kwocie 1.500 zł-, kwotę 105.399,26 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego oraz kwotę 1.114.500 zł zaplanowano na realizację wydatków inwestycyjnych. W kosztach utrzymania cmentarza uczestniczy Gmina Rypin z udziałem 25%. Opis zadań inwestycyjnych zamieszczono w załączniku Nr 3 do informacji.

***Dział 750- „Administracja publiczna”***

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 2.058.677,51 zł, tj. w 47,09 % planu, co stanowi 7,20 % wydatków wykonanych ogółem.

**W 2016 r. w dziale 750 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	4 290 254,00	2 058 677,51	<b>100,00</b>
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	2 921 849,00	1 387 979,91	
2.	Wydatki inwestycyjne	81 600,00	-	<b>0,00</b>
	<b>Razem: dział 750</b>	<b>4 371 854,00</b>	<b>2 058 677,51</b>	<b>100,00</b>

Rozdział 75011- „Urzędy wojewódzkie”

**Plan 298.895 zł wykonanie 141.653,99 zł tj. 47,39 %**

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczy to:

1. Urzędu Stanu Cywilnego,
2. Ewidencji ludności,
3. Obrony Cywilnej,
4. Działalności gospodarczej

Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał dotację celową na 2016 w kwocie 111.674 zł, co stanowi zaledwie 37,36% potrzeb finansowych na 2016 r.

Rozdział 75022- „Rady gmin”

**Plan 290.400 zł wykonanie 149.204,23 zł tj. 51,38 %**

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem biura do obsługi Rady Miasta, na które wydatkowano kwotę 28.775,23 zł. Pozostała kwota, tj. 120.429 zł została przeznaczona na diety dla radnych, tj.:

- Wydatki na obsługę biura rady stanowią 19% wykonania,
- Wydatki na diety radnych stanowią 81% wykonania

Rozdział 75023- „Urzędy gmin”

**Plan 3.453.748 zł wykonanie 1.579.694,57 zł tj. 45,74 %**

Wydatki bieżące na utrzymanie urzędu, który zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym został powołany do realizacji zadań nałożonych na gminę zrealizowano w wysokości

1.579.694,57 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 1.255.680,52 zł, co stanowi 79,49% wydatków bieżących.

**Łącznie na realizację zadań inwestycyjnych w rozdziale zaplanowano kwotę 81.600 zł. Realizacja w drugim półroczu br.**

Szczegółowy opis realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych zamieszczono w załączniku Nr 3 do informacji.

Rozdział 75075- „Promocja jst”

**Plan 171.640 zł                      wykonanie 93.657,80 zł tj. 54,57 %**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z promocją miasta oraz drukiem Kroniki Rypińskiej itp.

Rozdział 75095- „Pozostała działalność”

**Plan 157.171 zł                      wykonanie 94.466,92 zł tj. 60,10 %**

W rozdziale tym zaplanowano środki na składki na rzecz Związków Gmin oraz Stowarzyszeń gminnych oraz inne wydatki bieżące, których nie można bezpośrednio sklasyfikować w innych rozdziałach działu 750.

***Dział 751- „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa”***

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 529,48 zł, co stanowi 2,85 % planu.

Rozdział- 75101 „ Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym zaplanowano podpisanie umowy-zlecenia z pracownikami na opracowanie i aktualizację stałego rejestru wyborców na łączną kwotę 1.500 zł oraz zakup niezbędnych materiałów biurowych. Środki na realizację zadania przyznało Krajowe Biuro Wyborcze w kwocie 3.350 zł. W bieżącym roku miastu przyznano dotację celową w kwocie 15.250 zł na zakup przezroczystych urn wyborczych.

***Dział 754- „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”***

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 159.772,90 zł, tj. w 45,67 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,56 % wydatków ogółem wykonanych.

**W 2016 r. w dziale 754 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	318 344,00	159 772,90	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	262 779,00	130 564,22	
2.	Wydatki inwestycyjne	31 500,00	-	0,00
	<b>Razem: dział 754</b>	<b>349 844,00</b>	<b>159 772,90</b>	<b>100,00</b>

Rozdział- 75405 „Komendy powiatowe Policji

**Plan 10.000 zł wykonanie 10.000 zł tj. 100 %**

Dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy miasto przeznaczyło środki na zakup samochodu oznakowanego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Rypinie celu usprawnienia pracy funkcjonariuszy czuwających nad zapewnieniem bezpieczeństwa publicznego. Umowę na dofinansowanie podpisano w dniu 11 kwietnia br. Z terminem realizacji do dnia 05 grudnia 2016 roku.

Rozdział- 75412 „Ochotnicze straże pożarne”

**Plan 3.200 zł wykonanie 3.200 zł tj. 100%**

W dniu 23 lutego 2016 roku podpisano umowę na dofinansowanie zakupu środków ochrony indywidualnej w celu zapewnienia gotowości bojowej w kwocie 3.200 zł z terminem realizacji do 31 maja 2016 r. Umowę zrealizowano i rozliczono.

Rozdział- 75416 „Straż Miejska”

**Plan 305.144 zł wykonanie 146.572,90 zł tj. 48,03%**

Straż Miejska została powołana przez Radę Miasta Rypina w celu ochrony porządku publicznego na terenie gminy.

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem straży wydatkowano w okresie sprawozdawczym łącznie 146.572,90 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę 130.564,22 zł, co stanowi 89,08% wydatków bieżących.

Rozdział- 75495 „Pozostała działalność”

Na wydatki inwestycyjne w rozdziale 75495 zaplanowano kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „monitoring miasta”. Realizacja w drugim półroczu.

***Dział 757- „Obsługa długu publicznego”***

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 145.125,54 zł, tj. 9,96 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,51 % wydatków ogółem wykonanych.

Rozdział- 75702 „ Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst”

**Plan 315.000 zł wykonanie 145.125,54 zł tj. 46,07 %**

W rozdziale tym zaplanowano odsetki od obligacji komunalnych. Odsetki płatne są w okresach półrocznych.

Rozdział- 75704 „ Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst

**Plan 1.142.730 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %**

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 120.730 zł z tytułu poręczenia spłaty kredytu dla spółki RTBS.

**Dla spółki RTBS poręczono kredyt z BGK na:**

- budowę mieszkań na wynajem – budowa II budynku wielorodzinnego, zgodnie z podjętą uchwałą zarządu Nr 149/02 z dnia 18 września 2002 roku. Poręczenie jest ważne do roku 2031, kwota poręczenia to 120.000zł.
- Budowę mieszkań na wynajem- budowa I budynku wielorodzinnego. Umowa poręczenia na kwotę 347.195 zł. Poręczenie jest ważne do 31 grudnia 2030 roku.
- Budowę mieszkań na wynajem- budowa budynku mieszkalnego zlokalizowanego przy ul. Rzeźniczej w Rypinie. Umowa poręczenia na kwotę 670.200 zł zawarta w dniu 28 maja 2009 roku. Poręczenie jest ważne do 2044 roku ( Zarządzenie Burmistrza Miasta Rypina Nr 61/09 z dnia 27 maja 2009 roku).
- Budowę mieszkań na wynajem- budowa dwóch budynków mieszkalnych zlokalizowanych przy ul. Łącznej w Rypinie. Umowa poręczenia na kwotę 1.521.600 zł. Poręczenie jest ważne do 2044 roku ( Zarządzenie Burmistrza Miasta Rypina Nr 60/09 z dnia 27 maja 2009 roku),
- Budowę mieszkań na wynajem- budowa budynku mieszkalnego zlokalizowanych przy ul. Lipnowskiej w Rypinie. Umowa poręczenia na kwotę 1.320.000 zł. Poręczenie jest ważne do grudnia 2040 roku ( Zarządzenie Burmistrza Miasta Rypina Nr 42/11 z dnia 7 marca 2011 roku).

Kredyty spłaca w obowiązujących terminach spółka w związku z czym kwota przewidziana na ewentualną spłatę w przypadku nie wywiązania się przez RTBS z umowy nie została wykorzystana.

**Dla spółki PK „KOMES” poręczono kredyt z Nordea Bank Polska S.A. na:**

- zadanie inwestycyjne pn. „ Kompleksowe uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Rypina” – realizowanego przez PK „KOMES”- zarządzenie Burmistrza Miasta Rypina Nr 31/11 z dnia 23 lutego 2011 roku w kwocie 9.600.000 zł. Okres poręczenia obejmuje lata 2011-2023. Anekssem Nr 3 w dniu 16 stycznia 2014 roku zmniejszono kwotę nominalną poręczenia do wysokości 7.526.920,14 zł Pierwsze spłaty rat kredytu od 2014 roku w wysokości 756.000 zł.

**Dla spółki MPEC poręczono kredyt z Getin Noble Bank SA z siedzibą w Warszawie na:**

- realizację projektu pn. „Modernizacja systemu ciepłowniczego Rypina”- zarządzenie Burmistrza Miasta Rypin Nr 221/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku w kwocie 3.000.000 zł. Spłaty rat kredytu od 2014 roku w wysokości:

1. w 2014 roku	750.000 zł,
2. w 2015 roku	387.000 zł,
3. w 2016 roku	266.000 zł,
4. w 2017 roku	266.000 zł,
5. w 2018 roku	266.000 zł,
6. w 2019 roku	266.000 zł,
7. w 2020 roku	266.000 zł,
8. w 2021 roku	266.000 zł,
9. w 2022 roku	267.000 zł

Kredyty spłacane są w obowiązujących terminach przez spółki w związku z czym kwota przewidziana na ewentualną spłatę w przypadku nie wywiązania się przez spółki z umowy nie została wykorzystana.

**Dział 758-„Różne rozliczenia”**

W dziale tym zaplanowano rezerwę w kwocie 527.500 zł, w tym:

- rezerwę ogólną w kwocie 150.000 zł,
- rezerwę celową w kwocie 127.500 zł na zarządzanie kryzysowe,
- rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 250.000 zł

W trakcie okresu sprawozdawczego Burmistrz Miasta Zarządzeniem Nr 87/2016 z dnia 28 czerwca 2016 r. skorzystał ze środków zabezpieczonych w formie rezerwy przeznaczając je w kwocie 4.268 zł na zadanie oświatowe pn. „Staż zawodowy szansą na zdobycie nowych umiejętności” oraz Zarządzeniem Nr 38/2016 z dnia 15 marca 2016 r. i Uchwałą Nr XVII/154/16 z dnia 19 kwietnia 2016 r. zmniejszono rezerwę na zadania inwestycyjne o kwotę 250.000 zł przeznaczając środki na zadania inwestycyjne wybrane w ramach budżetu obywatelskiego. Na dzień 30 czerwca 2016 roku pozostała niewykorzystana kwota:

- rezerwy ogólnej w wysokości 145.732 zł,
- rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 127.500zł.

**Dział 801-„Oświata i wychowanie”**

W okresie objętym sprawozdaniem w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 10.467.084,35 zł, tj. 43,95 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 36,62 % wydatków wykonanych ogółem.

**W 2016 r. w dziale 801 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	20 283 619,00	10 432 820,70	51,43
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	15 765 948,00	7 920 361,75	
2.	Wydatki inwestycyjne	3 530 189,00	34 263,65	0,97
	<b>Razem:</b>	<b>23 813 808,00</b>	<b>10 467 084,35</b>	<b>43,95</b>

**WYDATKI NA OŚWIATĘ (DZIAŁ 801+854+926)**

Lp.	Nazwa rozdziału	rozdział	PLAN po zmianach na dzień 30.06.2016	2016 rok- wykonanie na dzień 30.06.2016	%
1	Szkoły podstawowe	80101	7 677 673,00	3 986 922,26	52
	Sz.P. 1		3 655 379,00	1 939 881,76	53
	Sz.P. 3		4 022 294,00	2 047 040,50	51
2	Gimnazja	80110	3 928 036,00	2 000 213,50	51

	ZSM		3 928 036,00	2 000 213,50	51
<b>3</b>	<b>Dowożenie uczniów</b>	<b>80113</b>	-	-	
	Sz.P. 1		-	-	
<b>4</b>	<b>Szkoły artystyczne</b>	<b>80132</b>	<b>368 264,00</b>	<b>164 143,05</b>	<b>45</b>
	ZSM		368 264,00	164 143,05	45
<b>5</b>	<b>Stołówki szkolne</b>	<b>80148</b>	<b>962 414,00</b>	<b>529 725,81</b>	<b>55</b>
	Sz.P. 1		291 127,00	143 833,73	49
	Sz.P. 3		457 653,00	275 020,66	60
	ZSM		213 634,00	110 871,42	52
<b>6</b>	<b>Specjalna organizacja nauki</b>	<b>80150</b>	<b>442 416,00</b>	<b>222 480,71</b>	<b>50</b>
	Sz.P. 1		71 598,00	36 916,47	52
	Sz.P. 3		225 280,00	110 630,59	49
	ZSM		145 538,00	74 933,65	51
<b>7</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>80195</b>	-	-	
	ZSM		-	-	
<b>8</b>	<b>Świetlice szkolne</b>	<b>85401</b>	<b>154 154,00</b>	<b>62 346,49</b>	<b>40</b>
	Sz.P. 1		88 410,00	33 542,90	38
	Sz.P. 3		63 544,00	28 803,59	45
	ZSM		2 200,00	-	0
<b>9</b>	<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>	<b>85404</b>	<b>135 991,00</b>	<b>39 392,69</b>	<b>29</b>
	Sz.P. 3		135 991,00	39 392,69	29
<b>10</b>	<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>85415</b>	-	-	##### ##
	Sz.P. 1				##### ##
	Sz.P. 3				##### ##
	ZSM				##### ##
<b>11</b>	<b>Obiekty sportowe</b>	<b>92601</b>	<b>45 000,00</b>	<b>23 617,66</b>	<b>52</b>
	Sz.P. 1		19 000,00	7 918,43	42
	Sz.P. 3		26 000,00	15 699,23	60
<b>I</b>	<b>Razem wydatki szkół:</b>		<b>13 713 948,00</b>	<b>7 028 842,17</b>	<b>51</b>



<b>II</b>	<b>Przedszkola (Nr 1+2+3)</b>		<b>5 008 576,00</b>	<b>2 530 662,60</b>	<b>51</b>
	P-1		1 438 352,00	756 989,34	53
	P-2		1 828 082,00	896 971,76	49
	P-3		1 414 338,00	713 792,39	50
	<b>Razem: 80104</b>	<b>80104</b>	<b>4 680 772,00</b>	<b>2 367 753,49</b>	<b>51</b>
	P-1		288 459,00	150 519,47	52
	P-2		39 345,00	12 389,64	31
	<b>Razem:80149</b>	<b>80149</b>	<b>327 804,00</b>	<b>162 909,11</b>	<b>50</b>
<b>III</b>	<b>Wydatki oświatowe realizowane przez UM</b>		<b>4 702 776,00</b>	<b>684 987,50</b>	<b>15</b>
	<b>w tym:</b>				
1	Szkoły podstawowe	80101	45 800,00	-	0
2	Przedszkola	80104	823 108,00	172 153,69	21
3	Punkty przedszkolne	80106	-	-	##### ##
4	Gimnazja	80110	3 000 189,00	11 870,00	0
5	Szkoły artystyczne	80132	4 268,00	-	0
6	Pozostałe wydatki	80195	820 777,00	500 441,87	61
7	Pozostałe wydatki	85395	-	-	##### ##
8	Pomoc materialna dla uczniów	85415	3 000,00	-	0
9	Obiekty sportowe	92601	5 634,00	521,94	9
<b>IV</b>	<b>Wydatki MZOO</b>		<b>1 017 327,00</b>	<b>581 643,63</b>	<b>57</b>
	<b>w tym:</b>				
1	Dowożenie uczniów	<b>80113</b>	<b>18 000,00</b>	<b>8 609,70</b>	<b>48</b>
2	Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej	80114	558 675,00	270 923,97	49
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146	42 671,00	32 768,52	77
4	Pozostałe wydatki	80195	112 941,00	34 168,67	30
5	Pomoc materialna dla uczniów- stypendia socjalne	85415	285 040,00	233 172,77	82
<b>I</b>	<b>Ogółem wydatki:</b>		<b>24 442 627,00</b>	<b>10 826 135,90</b>	<b>44%</b>
<b>II</b>	<b>Ogółem dochody:</b>		<b>14 458 505,05</b>	<b>8 142 763,84</b>	<b>75%</b>
	<b>w tym:</b>				
1	Subwencja oświatowa		10 208 161,00	6 285 944,00	77%
2	dotacje		2 785 003,00	922 760,42	11%
	<b>w tym:</b>				

	*szkoły podstawowe-80101 (201)	53 220,00	53 219,55	
	*szkoły podstawowe-80101 (203)	-	-	
	*przedszkola-80104 (203)	764 460,00	382 230,00	
	*przedszkola-80104 (620)	228 795,00	228 794,74	
	*gimnazjum-80110 (2010)	29 896,00	29 895,05	
	*gimnazjum-80110 (633)	1 480 010,00	-	
	*specjalna organizacja nauki-80150 (2010)	590,00	589,08	
	*pozostała działalność-80195 (6207)	-	-	
	*stypendia socjalne -85415	228 032,00	228 032,00	
	*wyprawka szkolna-85415	-	-	
3	Porozumienia międzygminne (231,232)	24 000,00	15 347,88	0%
4	Dochody własne	1 441 341,05	918 711,54	11%
IV	<b>WYDATKI OGÓŁEM:</b>	<b>67 279 689,31</b>	<b>28 580 380,53</b>	
	Stosunek procentowy wydatków oświatowych do wydatków ogółem poniesionych w 2016 roku	36%	38%	

Rozdział- 80101 „ Szkoły podstawowe”

**Plan** 7.723.473,00 zł **wykonanie** 3.986.922,26 zł **tj. 51,62 %**  
 Realizacja planu wydatków w szkołach podstawowych nie budzi zastrzeżeń. Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych szkołach zostało przedstawione w załączniku Nr 4 i 5 do niniejszej informacji.

**W 2016 r. w rozdziale 80101” Szkoły Podstawowe” wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	7 653 473,00	3 979 228,61	99,81
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	6 668 060,00	3 380 588,28	
2.	Wydatki inwestycyjne	70 000,00	7 693,65	0,19
	<b>Razem: rozdział 80101</b>	<b>7 723 473,00</b>	<b>3 986 922,26</b>	<b>100,00</b>

Rozdział- 80104 „Przedszkola”

Plan 5.503.880 zł wykonanie 2.539.907,18 zł tj. 46,15 %

Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach w rozbiciu na paragrafy klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 7, 8 i 9 do niniejsze informacji.

W 2016 r. w rozdziale 80104” Przedszkola” wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	5 058 880,00	2 525 207,18	99,42
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	3 701 470,00	1 870 954,10	
2.	Wydatki inwestycyjne	445 000,00	14 700,00	0,58
	<b>Razem: rozdział 80104</b>	<b>5 503 880,00</b>	<b>2 539 907,18</b>	<b>100,00</b>

Rozdział- 80110 „Gimnazja”

Plan 6.928.225 zł wykonanie 2.012.083,50 zł tj. 29,04%

W 2016 r. w rozdziale 80110” Gimnazja” wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	3 928 036,00	2 000 213,50	99,41
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	3 425 440,00	1 696 753,53	
2.	Wydatki inwestycyjne	3 000 189,00	11 870,00	0,59
	<b>Razem: rozdział 80110</b>	<b>6 928 225,00</b>	<b>2 012 083,50</b>	<b>100,00</b>

Szczegółowe wykonanie wydatków Gimnazjum w rozbiciu na poszczególne paragrafy klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 6 do informacji.

Rozdział- 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”

Plan 15.000 zł wykonanie 7.214,90 zł tj. 48,10%

W okresie objętym sprawozdaniem poniesiono wydatki związane z dowozem uczniów niepełnosprawnych do szkół specjalnych w Warszawie (1 uczeń) oraz Bydgoszczy (1 uczeń) oraz dopłaty dla rodziców do dowozu na terenie miasta.

Rozdział- 80114 „Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół”

**Plan 558.675 zł wykonanie 272.923,97 zł tj. 48,85%**

Miejski Zespół Obsługi Oświaty został utworzony przez Radę Miasta Rypina od dnia 1 stycznia 2008 roku. Zespół prowadzi obsługę finansową szkół i przedszkoli.

**W 2016 r. w rozdziale 80114 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	558 675,00	272 923,97	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	499 967,00	246 121,25	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	<b>Razem: rozdział 80114</b>	<b>558 675,00</b>	<b>272 923,97</b>	<b>100,00</b>

Rozdział- 80132 „ Szkoły artystyczne”

**Plan 372.532 zł wykonanie 164.143,05 zł tj. 44,06%**

Szkoła funkcjonuje w strukturze Zespołu Szkół Miejskich.

**W 2016 r. w rozdziale 80132 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	372 532,00	164 143,05	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	308 326,00	142 398,43	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	<b>Razem: rozdział 80132</b>	<b>372 532,00</b>	<b>164 143,05</b>	<b>100,00</b>

Rozdział- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”

**Plan 42.671 zł wykonanie 32.768,52 zł tj. 76,79%**

Na podstawie ustawy – Karta Nauczyciela Gmina corocznie zobowiązana jest do zabezpieczania środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 0,5% planowanego funduszu płac.

Rozdział- 80148 „ Stołówki szkolne i przedszkolne”

**Plan 962.414 zł wykonanie 529.725,81 zł tj. 55,04%**

**Wykonanie w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:**

Lp.	Nazwa jednostki	Wydatki- wykonanie na dzień 30.06.2016	Dochody- wykonanie na dzień 30.06.2016	Deficyt na dzień 30.06.2016	% dochody wydatki
1	2	3	4	5=4-3	6
1	Szkoła Podstawowa Nr 1	143 833,73	65 386,00	- 78 447,73	45
2	Szkoła Podstawowa Nr 3	275 020,66	169 465,50	- 105 555,16	62
3	Zespół Szkół Miejskich	110 871,42	33 497,50	- 77 373,92	30
	<b>Razem:</b>	<b>529 725,81</b>	<b>268 349,00</b>	<b>- 261 376,81</b>	<b>51</b>

W okresie sprawozdawczym Miasto dołożyło do utrzymania stołówek szkolnych z budżetu gminy łącznie 261.376,81 zł. Dochody pozyskane ze sprzedaży obiadów stanowią zaledwie 51% ponoszonych wydatków.

Rozdział- 80195 „ Pozostała działalność”

**Plan 933.718 zł wykonanie 534.610,54 zł tj. 57,26%**

W rozdziale tym zaplanowano realizację porozumienia zawartego ze Starostwem Powiatowym w zakresie bieżącego utrzymania i funkcjonowania hali i basenu.

Miasto dopłaciło w za pierwsze półrocze 2016 roku do utrzymania obiektu kwotę **352.675,85zł**

Dochody pokrywają (średnio) 49% kosztów utrzymania obiektu sportowego.

**Tabela zamieszczona poniżej przedstawia miesięczne zestawienie dochodów i wydatków sporządzone na podstawie przedłożonych sprawozdań miesięcznych przez Powiat Rypiński Rb 27 oraz Rb 28 za Ip. 2016 rok.**

M-C	DOCHODY	WYDATKI	%	Różnica:	Dopłata 50%
I	107 981,70	158 499,34	68	- 50 517,64	- 25 258,82
II	170 964,83	275 786,33	62	- 104 821,50	- 52 410,75
III	116 708,88	249 570,24	47	- 132 861,36	- 66 430,68
IV	114 655,98	259 522,48	44	- 144 866,50	- 72 433,25
V	-	78,72	-	- 78,72	- 39,36
V	82 994,04	227 513,60	36	- 144 519,56	- 72 259,78
VI	92 736,65	220 423,06	42	- 127 686,41	- 63 843,21
	<b>686 042,08</b>	<b>1 391 393,77</b>	<b>49</b>	<b>- 705 351,69</b>	<b>- 352 675,85</b>

Wydatki związane z utrzymania obiektu w 2016 r.:

**2.793.809,69 zł,**

W tym:

- wynagrodzenia i pochodne 653.858,44 zł, co stanowi 47% wydatków
- energia, woda, ścieki 636.657,90 zł, co stanowi 46% wydatków
- pozostałe wydatki rzeczowe 100.877,43 zł, co stanowi 7% wydatków

**Dział- 851 „ Ochrona zdrowia”**

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 140.943,70 zł, tj. 37,71 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,49 % wydatków ogółem wykonanych .

**Rozdział 85111- Szpitale ogólne**

**Plan 9.000 zł wykonanie 0 zł tj. 0%**

W drugim półroczu zostanie podpisana umowa z SP ZOZ w Rypinie na dofinansowanie do zakupu sprzętu medycznego ( zakup dwóch kompletów holtera do Oddziału Rehabilitacyjno-Kardiologicznego) z terminem realizacji do dnia 30 listopada.

**Rozdział 85149- Programy polityki zdrowotnej**

**Plan 18.200 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %**

Miasto przystąpi do programu zdrowotnego pn. „Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia” oraz do programu badań przesiewowych w kierunku tętniaka aorty brzusznej. Realizacja w drugim półroczu.

**Rozdział 85153- Zwalczanie narkomanii**

**Plan 38.000 zł wykonanie 0 zł tj. 0%**

W miesiącu sierpniu zaplanowano, jak corocznie zorganizowanie 10-dniowego obozu terapeutycznego dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem alkoholowym z programem profilaktyki uzależnień nad morze ( Rewal) dla 40 osób. Umowa na realizację została podpisana w 16 czerwca br. w kwocie 26.760 zł. Termin realizacji zadania od 7 do 16 sierpnia 2016 r.

**Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

**Plan 308.563 zł wykonanie 140.943,70 zł tj. 45,68%**

W ramach tego rozdziału prowadzone są dwie świetlice terapeutyczne oraz Klub AA. Wydatki pokrywane są z wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ( dochody na dzień 31 grudnia 2015 r. – 341.512,84 zł).

**Dział- 852 „ Pomoc społeczna”**

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 8.985.060,08 zł, tj. 56,52 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 31,44% wydatków ogółem wykonanych w 2016 r..

**Realizacja zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej przedstawiona została szczegółowo w załączniku Nr 10 i 11 do informacji.**

**Dział 853- „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1,983,01 zł, tj. 1,55% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,01 % wydatków ogółem wykonanych w 2016 r.

W dziale tym zaplanowano wydatki na udzielenie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie zakupu samochodu transportowego dla uczniów Warsztatów Terapii Zajęciowej „Nadzieja” w kwocie 14.000 zł. Termin realizacji zadania zaplanowano na drugie półrocze br.

Pozostała kwota dotyczy wydatków związanych z realizacją projektu oświatowego pn. „ Szkoła równych szans- III edycja” realizowanego w 2015 roku.

Załącznik Nr 14 do sprawozdania przedstawia wykonanie zadań z udziałem środków z budżetu UE.

### ***Dział 854- „Edukacyjna opieka wychowawcza”***

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 334.911,95 zł, tj. 57,92% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,17 % wydatków ogółem wykonanych w 2016 r.

**W dziale tym realizowane są następujące zadania:**

#### Rozdział 85401- „Świetlice szkolne”

**Plan 154.154 zł wykonanie 62.346,49 tj. 40,44%,**

#### Rozdział 85404- „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”

**Plan 135.991 zł wykonanie 39.392,69 tj. 28,97%,**

#### Rozdział 85415- „Pomoc materialna dla uczniów”

**Plan 288.040 zł wykonanie 233.172,77 tj. 80,95%,**

W związku ze zmianą ustawy o systemie oświaty w 2005 roku został wprowadzony do klasyfikacji budżetowej nowy rozdział, tj. 85415- pomoc materialna dla uczniów. Zgodnie z rozdziałem 8a ustawy o systemie oświaty uczniom przysługuje prawo do pomocy materialnej w celu zmniejszania różnic w dostępie do edukacji wynikających z trudnej sytuacji materialnej ucznia.

Szczegółowe wykonanie wydatków zostało przedstawione w załączniku nr 11.

### ***Dział 900- „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”***

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 2.312.888,42 zł, tj. w 45,89 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 8,09% wydatków ogółem wykonanych w 2016 r.

**W dziale tym realizowane są zadania z zakresu gospodarki odpadami, ściekami, oczyszczaniem miasta i utrzymaniem zieleni w mieście.**

#### Rozdział 90001- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”

**Plan 608.000 zł wykonanie 503.647,35 tj. 82,84%**

#### Rozdział 90002- „Gospodarka odpadami”

**Plan 2.167.090 zł wykonanie 890.427,57 tj. 41,09%**

#### Rozdział 90003- „Oczyszczanie miast i wsi ”

**Plan 473.100 zł wykonanie 264.324,00 tj. 55,87%**

#### Rozdział 90004- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”

**Plan 149.028 zł wykonanie 49.048,34 tj. 32,91%**

#### Rozdział 90015- „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

**Plan 711.518 zł wykonanie 304.639,04 zł tj. 42,82%**

#### Rozdział 90095- „Pozostała działalność”

**Plan 931.722 zł wykonanie 300.802,12 zł tj. 32,28%**

***W rozdziale 90002- Gospodarka odpadami zabezpieczono środki na wydatki związane z obsługą i odbiorem odpadów komunalnych.***

Na realizację wydatków ww. dziale istotny wpływ ma wykonanie planu inwestycyjnego.

Szczegółową realizację planu inwestycyjnego przedstawia załącznik Nr 3 do informacji z przebiegu o wykonaniu budżetu za Ip. 2016 roku.

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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.152.000,00 zł tj. w 56,09% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 4,03 % wydatków ogółem wykonanych w 2016 r.

#### Rozdział- 92109 „ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W 2016 roku miasto w formie dotacji dofinansowało działalność bieżącą instytucji kultury pod nazwą Rypińskiego Domu Kultury w Rypinie w kwocie 495.000 zł, co stanowi 62,84% planu oraz przyznało dotację celową w kwocie 150.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Dotacja celowa do zakupu projektora z wyposażeniem nagłośnienia dla RDK”. Rypiński Dom Kultury w Rypinie utrzymuje się częściowo z dotacji, a częściowo z własnych dochodów uzyskanych ze sprzedaży usług kulturalnych.

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego RDK w Rypinie stanowi załącznik nr 15. Część opisowa dotycząca działalności instytucji została przedstawiona w załączniku nr 16 do informacji.

#### Rozdział- 92116- Biblioteki

**Plan                    609.440 zł      wykonanie    320.000 zł                    tj. 52,51%**

Uchwałą Nr XXXV/260/06 z dnia 30 maja 2006 roku Rada Miasta Rypina dokonała zmiany formy organizacyjno-prawnej przekształcając Bibliotekę w instytucję kultury.

**Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki stanowi załącznik nr 19. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 20 do informacji.**

#### Rozdział- 92118- Muzea

**Plan                    393.056 zł      wykonanie    187.000 zł                    tj. 47,58%**

Uchwałą Nr XIII/156/07 z dnia 16 listopada 2007 roku Rada Miasta Rypina dokonała zmiany formy organizacyjno-prawnej przekształcając Muzeum w instytucję kultury.

**Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Muzeum stanowi załącznik nr 17. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 18 do informacji.**

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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 819.705,22 zł, tj. w 24,40% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 2,87 % wydatków ogółem wykonanych w 2016 r.

**W 2016 r. w dziale 926 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:**



Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	1 642 541,00	819 705,22	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	845 980,00	431 813,99	
2.	Wydatki inwestycyjne	1 716 612,00	-	0,00
	<b>Razem: dział 926</b>	<b>3 359 153,00</b>	<b>819 705,22</b>	<b>100,00</b>

Rozdział- 92601- Obiekty sportowe

**Plan 83.934 zł wykonanie 31.482,68 zł tj. 37,51%**

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem boiska „ORLIK”, w tym na:

- wynagrodzenia trenerów z pochodnymi 5.654,50 zł,
- zakup wyposażenia, energii i usług, 25.828,18 zł,

Rozdział- 92604- Instytucje kultury fizycznej

**Plan 2.828.512 zł wykonanie 559.876,12 zł tj. 19,79%**

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	1 111 900,00	559 876,12	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	818 680,00	426 159,49	
2.	Wydatki inwestycyjne	1 716 612,00	-	0,00
	<b>Razem: rozdział 62604</b>	<b>2 828 512,00</b>	<b>559 876,12</b>	<b>100,00</b>

Wykonanie zadań inwestycyjnych w dziele 926 przedstawiono w załączniku Nr 3 do informacji.

Rozdział- 92605- Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

**Plan 444.000 zł wykonanie 226.476,00 zł tj. 51,01%**

Na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie Burmistrz Miasta ogłosił otwarty konkurs na realizację zadania publicznego z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz ustawy o sporcie. Podpisano 11 umów na łączną kwotę **220.500 zł**.

**Wykaz dofinansowanych projektów zamieszczono w załączniku nr 13 do informacji.**

Rozdział- 92695-Pozostała działalność

**Plan 2.707 zł wykonanie 1.870,42 zł tj. 69,10%**

W rozdziale tym zaplanowano pozostałe wydatki związane z kulturą fizyczną, tj. zakup niezbędnych nagród w ramach organizowanych zawodów sportowych.

## CZĘŚĆ IV

### REALIZACJA RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

W 2011 roku na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych utworzono następujące rachunki dochodów własnych:

Na podstawie Uchwały Rady Miasta Rypina Nr VI/31/11 z dnia 02 marca 2011 roku zostały utworzone rachunki dochodów własnych w jednostce oświatowej- Zespół Szkół Miejskich w Rypinie:

- Gimnazjum w Rypinie,
- Liceum Plastycznym w Rypinie

Sprawozdanie z wykonania rachunku dochodów własnych stanowi załącznik nr 12 do informacji.

## CZĘŚĆ V

### WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub jego deficyt. Zgodnie z budżetem Gminy Miasta Rypina różnica między dochodami a wydatkami zaplanowanymi na 2016 rok jest zatem ujemna i stanowi deficyt budżetowy.

W wyniku zmian budżetowych dokonanych w trakcie 2016 roku przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta budżet miasta kształtuje się w następujących sposób:

- plan dochodów	60.588.706,31 zł
- plan wydatków	67.279.689,31 zł

**Na dzień sporządzenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Rypin za pierwsze półrocze 2016 rok miasto osiągnęło nadwyżkę budżetową w kwocie 2.340.670,70 zł przy planowanym deficycie budżetowym w kwocie 6.690.983 zł.**

#### PRZYCHODY

W trakcie realizacji budżetu w okresie objętym informacją Miasto nie zaciągnęło żadnych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

W trakcie pierwszego półrocza Rada Miasta Rypina wprowadziła po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok ubiegły kwotę wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 6.198.359,37 zł.

#### ROZCHODY

W dniu 10 października 2013 roku Uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XL/278/13 uruchomiono emisję obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej w ilości 9.536 sztuk o wartości nominalnej 1.000 zł w kwocie łącznej 9.536.000 zł z terminem wykupu w latach 2018-2024.

Pierwsze terminy spłat zobowiązań z tytułu wykupu obligacji rozpoczynają się od 2018 roku.

Wykup obligacji nastąpi w następujących kwotach i terminach:

1. 2018	636.000 zł,
2. 2019	700.000 zł,
3. 2020	1.000.000 zł,
4. 2021	1.200.000 zł,
5. 2022	1.600.000 zł,
6. 2023	2.000.000 zł,
7. 2024	2.400.000 zł

Emisja obligacji miała na celu poprawę wskaźnika obsługi zadłużenia oraz zapewniła środki niezbędne do dalszego funkcjonowania miasta poprzez wydłużenie, odłożenie w czasie spłaty zaciągniętych zobowiązań.

W okresie sprawozdawczym spłacono zobowiązanie z tytułu zaciągniętej pożyczki w WFOŚ w Toruniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Przedszkola Miejskiego Nr 3 w łącznej kwocie 21.750 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku pozostało do spłaty 152.250zł.

**CZĘŚĆ VI****ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ GWRANCJI I PORĘCZEŃ**

Zobowiązanie według tytułów dłużnych Gminy Miasta Rypin na dzień 30 czerwca 2016 roku zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-Z ogółem wynosi 9.688.250 zł, z tego:

- Emisja obligacji w kwocie 9.536.000 zł,
- Pożyczka długoterminowa w kwocie 152.250 zł,

**Zadłużenie Miasta Rypin z tytułu zaciągniętych zobowiązań w formie emisji obligacji oraz pożyczki zostało przedstawione w tabeli nr 5 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2016 roku.**

POREĆCZENIA

Gmina Miasta Rypina udzieliła następujących poręczeń:

**Dla spółki RTBS poręczono kredyt z BGK na:**

- budowę mieszkań na wynajem – budowa II budynku wielorodzinnego, zgodnie z podjętą uchwałą zarządu Nr 149/02 z dnia 18 września 2002 roku. Poręczenie jest ważne do roku 2031, kwota poręczenia to 120.000zł.
- Budowę mieszkań na wynajem- budowa I budynku wielorodzinnego. Umowa poręczenia na kwotę 347.195 zł. Poręczenie jest ważne do 31 grudnia 2030 roku.
- Budowę mieszkań na wynajem- budowa budynku mieszkalnego zlokalizowanego przy ul. Rzeźniczej w Rypinie. Umowa poręczenia na kwotę 670.200 zł zawarta w