

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rąbino oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 roku

Wypełniając ustawowy obowiązek, wynikający z art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm) oraz zgodnie z uchwałą XL/186/10 Rady Gminy w Rąbinie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rąbino za I półrocze roku budżetowego – przedstawiam Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie-

informację z wykonania budżetu Gminy Rąbino oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 roku.

Na przestrzeni analizowanego okresu realizowano budżet Gminy Rąbino osiągając wykonanie n/w parametrów :

Plan budżetu wg stanu na 30.06.2018 r. stanowi kwotę **16 086 625,78 zł** - po stronie dochodów, natomiast strona wydatków to kwota **16 280 278,78 zł**. Plan budżetu roku 2018 zamyka się deficytem w kwocie **193 653,00 zł**.

Dochody gminy wykonano w **54,3%** w stosunku do rocznego planu wpłynęła kwota **8 732 607,29 zł**.

Wydatki gminy zrealizowano w **50,3 %**, wydatkowano kwotę **8193 099,37 zł**.

Pierwsze półrocze wg. sprawozdania o „**nadwyżce/deficycie**”, zamyka się nadwyżką w kwocie **539 507,92 zł**.

Na przestrzeni I półrocza spłacono raty kredytów i pożyczek w kwocie 6 347,00 zł.

Szczegółowe rozliczenie deficytu /nadwyżki przedstawia załącznik nr 3.

Szczegółową realizację dochodów obrazuje załącznik Nr 1 oraz wydatków – załącznik nr 2.

1. DOCHODY BUDŻETOWE

Wg stanu na pierwsze półrocze bieżącego roku wykonanie dochodów gminy wyniosło **8 732 607,29 zł**.

Dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych to kwota 1 170 zł.

Wykonanie dochodów ogółem przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Dochody wykonane (wpływ minus zwroty)	Dochody otrzymane	Obniżenie górných stawek podatkowych	Umorzenie zaległości podatkowych	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów bieżących
	w zł					w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	16 086 626	8 732 607	8 428 893	340 018	1 390	100,0	54,3	
Dochody bieżące	16 066 626	8 731 437	8 427 723	340 018	1 390	100,0	54,3	100,0
Dochody własne	8 441 357	4 446 999	4 341 857	340 018	1 390	50,9	52,7	50,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	1 477 612	712 585	608 728	-	-	8,2	48,2	8,2
podatek dochodowy od osób prawnych	1 000	1 543	505	-	-	0,0	154,3	0,0
podatek rolny	880 700	411 677	411 677	-	36	4,7	46,7	4,7
podatek od nieruchomości	2 745 337	1 457 560	1 457 560	333 315	1 354	16,7	53,1	16,7
podatek leśny	223 300	111 300	111 300	-	-	1,3	49,8	1,3
podatek od środków transportowych	25 100	19 538	19 538	6 703	-	0,2	77,8	0,2
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	-	-	-	-	-	0,0		0,0
podatek od spadków i darowizn	2 000	2 442	2 442	-	-	0,0	122,1	0,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	40 000	22 668	22 421	-	-	0,3	56,7	0,3
wpływy z opłaty skarbowej	12 000	6 463	6 463	-	-	0,1	53,9	0,1
wpływy z opłaty targowej	50	-	-	-	-	0,0	0,0	0,0
wpływy z usług	7 500	4 658	4 658	-	-	0,1	62,1	0,1
pozostałe dochody	3 026 758	1 696 566	1 696 566	-	-	19,4	56,1	19,4
w tym wpływy z opłaty za wywóz odpadów komunalnych	290 000	148 702	148 702	-	-	1,7	51,3	0,2
Dotacje celowe na zadania bieżące	3 048 355	1 706 209	1 706 209	#	#	19,5	56,0	19,5
na zadania z zakresu adm. rządowej	2 534 417	1 456 348	1 456 348	#	#	16,7	57,5	16,7
na zadania własne	500 748	248 061	248 061	#	#	2,8	49,5	2,8
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	9 290	-	-	#	#	0,0	0,0	0,0
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	3 900	1 800	1 800	#	#	0,0	46,2	0,0
otrzymane z funduszy celowych	-	-	-	#	#	0,0		0,0

Subwencja ogólna	4 576 914	2 578 230	2 379 657	#	#	29,5	56,3	29,5
część wyrównawcza	2 048 265	1 024 134	1 024 134	#	#	11,7	50,0	11,7
część oświatowa	2 511 365	1 545 456	1 346 883	#	#	17,7	61,5	17,7
część równoważąca	17 284	8 640	8 640	#	#	0,1	50,0	0,1
Dochody majątkowe	20 000	1 170	1 170	-	-	0,0	5,9	
Dochody ze sprzedaży majątku	20 000	1 170	1 170	-	-	0,0	5,9	

Dochody własne z podatków i opłat lokalnych stanowią 50,9 % ogółu pozyskanych dochodów. Znaczny udział w wykonaniu dochodów własnych posiadają:

- wpływy z podatku od nieruchomości - 33,6 %,
- wpływy z podatku rolnego - 9,5 %,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych
 - 16,0 %,
- wpływy z podatku leśnego – 2,5%,
- wpływy z opłat za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych - 1,7 %;

Pozostałe dochody bieżące ,to dotacje celowe stanowiące 19,5 % ogółu dochodów oraz subwencja ogólna - 29,5 %.

Dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych są dochodami określonymi i planowanymi przez Ministerstwo Finansów .

Należy podkreślić ,iż w podatku od nieruchomości kwota 524 425 zł., to kwota podatku od nieruchomości naliczona od majątku będącego własnością gminy za 2015 rok (samoopodatkowanie gminy).

W analizowanym okresie na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej gmina otrzymała kwotę 2 656 347,57 zł, tj.54,8 % planu, wydatkowana została kwota 2 574 073,69 zł tj. 53,1 %.

Dotacje na zadania własne zostały wykonane w kwocie 248 061 zł. tj. 49,5 % planu.

Dotacje celowe na zadania własne i zlecone zostały rozdysponowane zgodnie z przeznaczeniem.

Wg stanu na 30.06.2018 r. gmina posiadała należności w ogólnej kwocie 940 078,96 zł. , w tym należności :

- z tytułu podatków i opłat lokalnych 373 593,23 zł.;
- z tytułu świadczeń wypłacanych przez pomoc społeczną (zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny) 566 485,73 zł.(część należna budżetowi gminy).

W stosunku do podatników zalegających z zapłatą podatków i opłat lokalnych zastosowano tryb wynikający z ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji , za pośrednictwem działów egzekucji urzędów skarbowych.

W stosunku do zaległości z tytułu opłat za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych w kwocie 46 789,59 zł. na bieżąco prowadzone jest postępowanie egzekucyjne w trybie wynikającym z ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji, za pośrednictwem działów egzekucji urzędów skarbowych.

Postępowanie egzekucyjne w zakresie należności z tytułu świadczeń pomocy społecznej prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rąbinie.

Należności egzekwowane są na bieżąco.

2. WYDATKI

W załączniku Nr 2 przedstawiono wykonanie wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i inwestycyjne w rozbiciu zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Wydatki budżetowe pierwszego półrocza bieżącego roku zostały wykonane w wysokości **8 193 099,37 zł**, co stanowiło 50,3 % założeń planowanych. Wydatki bieżące to kwota 8 089 599,37 zł. Wydatki majątkowe kształtowały się na poziomie 103 500 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej za 2 kwartały 2018 r.

Dział	Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			% wyk
				ogółem	w tym wymagalne:		
					powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym	
1	2	3	4	5	6	7	9
Ogółem	16 280 278,78	10 228 152,05	8 193 099,37	3 248 567,00	0,00	0,00	50,3
010	493 371,51	474 869,96	474 869,96	0,00	0,00	0,00	96,2
400	530 000,00	225 585,01	225 585,01	0,00	0,00	0,00	42,6
700	3 000,00	1 801,00	1 801,00	0,00	0,00	0,00	60,0
710	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
750	2 622 919,41	1 687 917,38	1 550 188,87	0,00	0,00	0,00	59,1
751	764,00	384,00	384,00	0,00	0,00	0,00	50,3
754	101 000,00	20 759,60	20 759,60	0,00	0,00	0,00	20,6
757	507 423,00	76 512,87	76 512,87	0,00	0,00	0,00	15,1
758	23 000,00	1 842,04	1 842,04	0,00	0,00	0,00	8,0
801	4 572 606,00	4 157 211,71	2 342 842,06	3 248 567,00	0,00	0,00	51,2
851	71 517,00	21 450,70	21 280,70	0,00	0,00	0,00	29,8
852	968 607,86	444 755,02	439 290,61	0,00	0,00	0,00	45,4
854	91 640,00	91 640,00	58 993,41	0,00	0,00	0,00	64,4
855	4 508 108,00	2 157 340,27	2 155 254,27	0,00	0,00	0,00	47,8
900	1 576 532,00	707 878,88	707 878,88	0,00	0,00	0,00	44,9
921	141 800,00	130 224,33	87 636,81	0,00	0,00	0,00	61,8
926	62 990,00	27 979,28	27 979,28	0,00	0,00	0,00	44,4

W strukturze wydatków najwyższą wartość stanowią wydatki na oświatę i wychowanie (28,6 %) oraz opiekę społeczną (31,7 %) łącznie 60,3 % wydatków ogółem.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w półroczu 2018 roku osiągnęły wielkość **8 089 599,37 zł** i stanowiły 98,7 % wydatków ogółem. Wydatki na wynagrodzenia w jednostkach budżetowych i pochodne od wynagrodzeń (§ 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4170) wyniosły 2 764 447 zł.

Wykonanie planu wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

- **rozdział 1009** – Spółki wodne- plan wydatków wynosi 3 000 zł. W I półroczu środków nie wydatkowano.

- **rozdział 1030** - Izby Rolnicze –zgodnie z przepisami przekazano Izbie 2 % wpływów podatku rolnego tj. kwotę 4 498,46 zł.

- **rozdział 1095** – pozostała działalność – wydatki w tym zakresie to :

- zwrot wydatków związanych z przygotowaniem do wypłaty oraz wypłatą dotacji dotyczącej zwrotu akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez rolników – 9 222,97 zł,

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 461 148,53 zł.

Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

- **rozdział 40002** – dostarczanie wody- na dopłaty do ceny wody wydatkowano kwotę 225585,01 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA- -pozostała działalność- na plan w kwocie 4 000 zł .

- **rozdział 70005-** gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 601 tytułem wpłaty na fundusz remontowy do wspólnoty mieszkaniowej w Rąbinie.

- **rozdział 70095-** pozostała działalność – wydatkowano kwotę 1200 zł na sporządzenie wyceny nieruchomości .

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA –

- **rozdział 71012-** zadania z zakresu geodezji i kartografii –na sporządzanie kopii map geodezyjnych zaplanowano kwotę 2 000 zł. Wydatków nie poniesiono.

- **rozdział 71095** – pozostała działalność – na wydatki związane z opracowaniem decyzji o warunkach zabudowy zaplanowano kwotę 3 000 zł , wydatków nie poniesiono.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

ogółem plan tego działu to 2 622 919,41 zł, wykonanie 1 550 188,87 zł, tj 59,1 %, w tym na:

- **rozdział 75011** - Urzędy wojewódzkie (zadanie zlecone) plan 19 773,41 zł wykonanie – 9300 zł. tj. 47 % . Środki wydatkowano na koszty związane z prowadzeniem przez pracowników urzędu spraw zleconych z zakresu administracji rządowej tj. związane z zatrudnieniem urzędnika USC , załatwiającego sprawy wydawania dowodów osobistych i ewidencji działalności gospodarczej.

- **rozdział 75022** – Rady gmin – plan 42 000 zł. -na diety radnych oraz zakup artykułów spożywczych na sesje i komisje Rady wydatkowano łączną kwotę 10 326 zł tj. 24,6 % planu.

- **rozdział 75023** – Urzędy gmin– plan roczny to kwota 2 187 818 zł, wydatki zamknęły się kwotą 1 343 691,56 zł tj. 61,4 % ogólnego planu .

Środki wydatkowano na wynagrodzenia pracowników oraz pracowników interwencyjnych i publicznych wraz z pochodnymi tj. ZUS , FP i podatek , materiały biurowo- kancelaryjne, środki czystości, naprawę i konserwację sprzętu biurowego, kserokopiarek, serwis i usługi informatyczne ZETO, zakup programów, opłaty za internet, opłaty pocztowe, telefoniczne , energię elektryczną, za wszystkie obiekty podległe gminie, ubezpieczenie biurowca urzędu i sprzętu komputerowego, podróże służbowe, szkolenia pracowników, opłaty za energię cieplną, koszty materiałów na remonty w obiektach podległych gminie, opłaty za czynności egzekucji administracyjne, sądowej i komorniczej należności, zakupy paliwa i części do samochodu służbowego ”RAPID”, Volkswagena –BUS-a , ciągnika i kosiarek, zakup materiałów i usług

związanych pracami remontowymi obiektów komunalnych gminny, wykonywanych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych.

Wzrost kwoty wydatkowanej w tym rozdziale spowodowany jest koniecznością zapłaty , wraz z odsetkami ,zaległego podatku od nieruchomości i podatku leśnego za 2015 rok, z tytułu samoopodatkowania gminy podatkiem od nieruchomości i leśnym majątku własnego gminy. Kwota 524 425 zł., to należność główna oraz 105 277 zł. ,to kwota odsetek za zwłokę.

- rozdział 75085 – Wspólna Obsługa Jednostek Samorządu Terytorialnego

– wykonanie planu za I półrocze 2018 roku wynosi **143 257,68 zł.**

z tego:

- kwota **109 920,07zł.** , to wypłacone pracownikom Wspólnej Obsługi Jednostek Samorządu Terytorialnego (WOJST) :
 - wynagrodzenia osobowe ,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne ,
- kwota **18 609,42 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne,
- kwota **5 658,19 zł.**, - to zakup usług ZETO Koszalin (FK, Kadry, Płace) prowizje bankowe rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości stałych, opłata za nieczystości płynne i wodę, ubezpieczenie sprzętu komputerowego i mienia, Internet oraz podróże służbowe krajowe,
- kwota **5 100,00 zł.**, to zrealizowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- kwota **3 970,00 zł.** – to zapłacony za I półrocze 2018 roku podatek od nieruchomości, Rozdział ten zawiera wydatki wykreślonego z klasyfikacji budżetowej rozdziału 80114 –Zespół ekonomiczno- administracyjny szkół, czyli jednostki obsługujące szkoły oraz przedszkole do końca 2017 roku ,w Gminie Rąbino.

- **rozdział 75095 – Pozostała działalność** - na plan w kwocie 91 000 zł. wydatkowano 43 613,63 zł. Tytułem zapłaconych składek członkowskich w związkach i stowarzyszeniach gmin oraz składek z tytułu uczestnictwa w realizowanych programach pomocowych ze środków UE – JRP - Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty , „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”- trwałość projektu; „Wrota Parsęty II – trwałość projektu”, łącznie wydatkowano kwotę 27 785,63 zł. W tym rozdziale klasyfikowane są także wydatki związane z wypłatą diet dla sołtysów. Na ten cel wydatkowano kwotę 2 100 zł. Na wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów wydatkowano kwotę 13 728 zł.

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

- **rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** – na plan w kwocie 764 zł wydatkowano kwotę 384 zł tj.50,3 % planu , wykorzystano na aktualizację spisu wyborców (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) .

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

- **rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne** – na plan w kwocie 51 000 zł wydatkowano 20 759,60 zł tj 40,7 %. Środki na całokształt utrzymania OSP na terenie Gminy wykorzystano na: ryczałty kierowców , wynagrodzenie komendanta gminnego, ubezpieczenie pojazdów, kierowców oraz drużyn młodzieżowych, energię, paliwo, wypłaty za akcje gaśnicze, specjalistyczne badania lekarskie strażaków, badania

techniczne pojazdów, szkolenia strażaków, koszt utrzymania remiz strażackich(woda ,energia i gaz).

- **rozdział 75421-** Zarządzanie kryzysowe – zaplanowana kwota 50 000 zł. nie została wydatkowana .

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

- **rozdział 75702** – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek wydatkowano kwotę 76 512,87 zł.tj 48,4 % planu.
- **Rozdział 75204** – rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst ;- plan w kwocie 349 404 zł. Wydatków nie zrealizowano.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

- **rozdział 75814** – Różne rozliczenia finansowe – na prowizje za prowadzenie rachunku bankowego Gminy przez PBS Świdwin oraz za operacje finansowe – dokonywane w punkcie kasowym w Rąbinie(obsługa kasowa gminy) wydatkowano kwotę 1 842,04 zł, tj.8 % planu.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE na plan w kwocie **4 572 606,00 zł** wydatkowano kwotę **2 342 842,06 zł.** tj. w 51,2% na:

- Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – wykonanie wynosi - **1 666 162,15** w tym:

- **Szkoła Podstawowa im. Adama Mickiewicza w Rąbinie** – **1 168 247,71 zł.**

z tego :

- a) kwota **776 775,87 zł.** , to wypłacone nauczycielom i pracownikom obsługi szkoły:
 - wynagrodzenia osobowe, umowy-zlecenia,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”) za 2017 r.,
 - dodatki socjalne dla nauczycieli (dodatek wiejski w wys. 10% wynagrodzenia zasadniczego),
- b) kwota **150 790,08 zł.** ,to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **118 531,98 zł.**, to opłacone faktury za gaz i energię elektryczną,
- d) kwota **69 949,78 zł.** ,to: zakup środków czystości, materiałów biurowych, opłaty za wodę, ścieki , śmieci, drobne naprawy i przeglądy sprzętu komputerowego i drukarek, monitoring, rozmowy telefoniczne, Internet, prowizje bankowe, podróże służbowe nauczycieli,
- e) kwota **52 200,00 zł.**, to częściowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- f) kwota **98 418,09 zł.-** to kwota na wydatki związane z przebudową i rozbudową szkoły podstawowej w Rąbinie ,w ramach wykupu wierzytelności.

- **Szkoła Podstawowa w Nielepie** – **399 496,35 zł.**

z tego :

- g) kwota **314 208,23 zł.** , to wypłacone nauczycielom i pracownikom obsługi szkoły:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne ,

- dodatki socjalne dla nauczycieli (dodatek wiejski w wys. 10% wynagrodzenia zasadniczego,
- h) kwota **49 266,15 zł.** ,to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- i) kwota **773,48 zł.**, to opłaty za energię elektryczną,
- j) kwota **4 248,49 zł.** , to zakup środków czystości, materiałów biurowych, opłaty za wodę, nieczystości stałe i płynne, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, podróże służbowe nauczycieli,
- k) kwota **31.000,00 zł.**, to zrealizowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wykonanie w tym rozdziale wynosi **194 752,83 zł.** , z tego:

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wykonanie planu wynosi 27 756,79 zł., w tym:

- a) kwota **23 682,44 zł.**, to wypłacone nauczycielom oddziałów przedszkolnych:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”) za 2017 r.,
 - dodatki socjalne (dodatek wiejski w wys. 10% wynagrodzenia zasadniczego),
- b) kwota **4 074,35 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **166 996,04 zł.**, to kwota kontynuacji w 2018 roku Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego pn.: „Poprawa jakości i zwiększenie dostępności do placówek wychowania przedszkolnego w Gminie Rąbino.” Wydatki stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pomocy nauczycieli , zatrudnionych w oddziale przedszkolnym w Nielepie, koszty wyposażenia , koszty wyżywienia dzieci przedszkolnych.

- rozdział 80104 – Przedszkola – wykonanie w tym rozdziale wynosi **114 338,65 zł.** , z tego:

- a) kwota **71 498,62 zł.**, to wypłacone nauczycielom i pracownikom przedszkola:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”) ,
 - dodatki socjalne (dodatek wiejski w wys. 10% wynagrodzenia zasadniczego),
- b) kwota **13 785,51 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **29 054,52 zł.**, to kwota wydatkowana w związku z uczęszczaniem dzieci z Gminy Rąbino do przedszkoli w Połczynie.(8 dzieci).

- rozdział 80110 – Gimnazja – wykonanie wynosi **201 034,81 zł.**, z tego:

- a) kwota **162 282,80 zł.**, to wypłacone nauczycielom gimnazjum:
 - wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”) za 2017 r.,
 - dodatki socjalne dla nauczycieli (dodatek wiejski i mieszkaniowy) ,
- b) kwota **30 767,92 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **7 184,59 zł.**, to zapłacone faktury za gaz i energię elektryczną,
- d) kwota **799,50 zł.**, to podróże służbowe (narady, szkolenia, zjazdy, granty)

- rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – wykonanie wydatków wynosi **164 341,94 zł.** z tego:

- kwota **72 467,20 zł.** , to wypłacone pracownikom dowozu:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2018 r.,

- kwota **13 639,38 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- kwota **67 926,36 zł.**, - to zakup paliwa, części do autobusów, ubezpieczenia autobusów i ich przeglądy oraz wypłacony zwrot kosztów przejazdów uczniów niepełnosprawnych i ich opiekunów do szkół specjalnych,
- kwota **5 409,00 zł.** – to zapłacony za podatek od środków transportowych,
- kwota **4 900,00 zł.**, to zrealizowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- rozdział 80146 - Placówki doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – wykonanie wynosi **2 211,68 zł.** i zostało przeznaczone na dopłatę do czesnego dla nauczycieli korzystających z doksztalcania, szkolenie Rad Pedagogicznych w Szkole Podstawowej w Nielepie i Zespole Szkół w Rąbinie oraz na zwrot kosztów przejazdu i diety dla nauczycieli biorących udział w warsztatach metodycznych organizowanych przez Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie.

- rozdział 80150- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży – wydatków nie zrealizowano.

Dział 851- OCHRONA ZDROWIA

Ogółem wydatki w tym dziale to kwota **21 280,70 zł**, tj. 30 % planu w kwocie 71 517 zł.

Wydatki poniesiono w :

- rozdział 85153 –Zwalczanie narkomanii- plan **2 000 zł.** W I kwartale br. nie wydatkowano środków.

-rozdział 85154 –Przeciwdziałanie alkoholizmowi.- Plan w tym rozdziale wynosi **69 517 zł.** Wydatkowano kwotę **21 280,70 zł.** tj. **30,6 %** przekazanej kwoty ,z przeznaczeniem na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi.

Wydatki poniesiono na:

§ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	10 791,00 zł.
§ 4110 składki na bezp. społeczne	1 858,23 zł
§ 4120 składki na FP	264,37 zł.
§ 4170 wynagrodzenie bezosobowe	640,00 zł
§ 4190 nagrody motywacyjne	0 zł
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	524,85 zł
§ 4300 zakup usług pozostałych	7 005,75 zł
§ 4410 podróże służbowe krajowe	196,50 zł

Komisja w I półroczu 2018r. odbyła 5 posiedzeń, na których omawiano sytuację osób, rodzin , w których istnieje problem alkoholowy. Motywowano osoby wezwane do podjęcia leczenia, ograniczenia spożywania alkoholu..

Mieszkańcy gminy korzystają z usług specjalistycznych, terapii a także terapii podtrzymującej w WOTUW w Stanominie, NZ „Patronka” w Szczecinku, Gryficach, Poradni Uzależnień w Świdwinie, Białogardzie oraz Połczynie Zdroju.

Wsparcie w formie terapii podtrzymującej otrzymały 3 osoby, zapłacono za badanie biegłych dla 1 osoby.

Osobom i rodzinom dotkniętych problemem alkoholowym oraz przemocą domową udostępniono możliwość konsultacji psychologicznej, które odbywają się raz w miesiącu.

W ramach profilaktyki organizowano spotkania integracyjne; zorganizowano rajd rowerowy, dofinansowano spotkania z okazji „Dnia dziecka”, dofinansowano ferie zimowe dla 8 dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym.

Dofinansowano wynagrodzenie dla asystenta rodziny, który swoim działaniem wspiera 8 rodzin dotkniętych problemem uzależnienia.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Ogólna kwota planowanych wydatków w tym dziale to kwota **968 607,86 zł**. Wydatkowano kwotę **439 290,61 zł** tj. 45,4 % planu , w tym :

- rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, na plan w kwocie 1 000 zł. wydatkowano kwotę 153,60 zł na zakup usług i delegacje.

- rozdział 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Plan w tym rozdziale stanowi kwota **36 000 zł**. Dotacje na zadania zlecone to kwota 23 000 zł, na zadania własne 13 000 zł. Wydatkowano kwotę 15 785,64 zł , z tego na:

Uprawnienie do świadczeń zdrowotnych przysługiwało osobom pobierającym zasiłek stały. Liczba osób przebywająca na zasiłku stałym i uprawniona do ubezpieczenia zdrowotnego wyniosła 17 osoby, wydatkowano 4 221,55 zł.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne zadań zleconych przyznawane są również osobom, którym decyzją przyznano świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna . Na ten cel w I półroczu 2018r. wydatkowano 11 564,09.

- rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze, oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe plan ogółem to kwota 297 000 zł . , w tym 117 000 zł. w ramach dotacji na zadania własne gminy.

Wydatkowano kwotę ogółem 124 612,47 zł . w tym :

- na świadczenia społeczne 39 943,29 zł.,

- zakup usług przez jst od innych jst(opłaty za pobyt w DPS) 84 669,18 zł.

W ramach *środków własnych gminy* realizowano n/w świadczenia :

- dopłatę do pobytu w DPS.

Na plan w kwocie 180 000 zł , wydatkowano 84 669,18 zł.

GOPS w Rąbinie wniósł opłatę za pobyt 6 mieszkańców gminy Rąbino przebywających w DPS .Liczba osób przebywających w DPS nie uległa zmianie, rosną koszty utrzymania mieszkańców DPS.

- zasiłek celowy – plan w kwocie 1 000 zł ,nie wydatkowano środków z przeznaczeniem na posiłki i specjalne zasiłki celowe.

W ramach *dofinansowania zadań własnych gminy* realizowano n/w świadczenia:

Na plan w kwocie 117 000 zł. wydatkowano – 39 943,29 zł z przeznaczeniem na wypłatę 52 zasiłków okresowych.

Forma pomocy	ilość świadczeń	kwota w zł.
zasiłki okresowe	52	39 943,29
w tym:		
przyznane z powodu bezrobocia	38	28 314,74
przyznane z powodu długotrwałej choroby	4	3 001,52
przyznane z powodu niepełnosprawności	3	792,08
inne	13	7 834,95

- rozdział 85215- dodatki mieszkaniowe(i energetyczne)- plan wydatków to kwota 35 820,86 zł . W tym 820,86 zł z dotacji na zadania zlecone gminie na wypłatę dodatków energetycznych.

Ogółem wydatkowano kwotę 14 450,64 zł.

-*dotatki mieszkaniowe* - przyznano 74 dodatki mieszkaniowe, wydatkowano 13 701,88 zł. na świadczenia społeczne;

- *dotatki energetyczne* – przyznano 39 dodatków energetycznych , wypłacono 748,76 zł. w formie świadczeń społecznych.

- rozdział 85216 – zasiłki stałe – plan 104 000 zł. Wydatkowano kwotę 54 827,55 zł. z przeznaczeniem na świadczenia społeczne. Z tej formy pomocy skorzystały 23 osoby.

Forma pomocy	liczba osób	kwota
zasiłki stałe , w tym	23	54 827,55
przyznany dla osoby samotnie gospodarującej	18	49 079,96
przyznany dla osoby w rodzinie	5	5 748,00

- rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej .

Plan finansowy w tym rozdziale wynosi **363 000 zł** , z tego **93 000 zł.** z dotacji na zadania własne , **8 179 zł** dotacji na zadania zlecone gminie oraz **261 821 zł** środków z dochodów własnych gminy.

Wydatki ogółem wynoszą **188 556,42 zł** i przedstawiają się jak poniżej:

- kwotę 8 430 zł - wydatkowano na wynagrodzenia za sprawowanie opieki. Nowelizacja ustawy o pomocy społecznej w roku 2009 wprowadziła nową formę pomocy- zadanie zlecone tj. wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną. Wysokość wynagrodzenia ustala sąd.

Świadczenia przyznano 12 opiekunom, na kwotę 7 230 zł oraz wypłacono wynagrodzenie dla 2 kuratorów(ze środków własnych gminy) na kwotę 1 200 zł.;

- kwotę 167 153,54 zł - wydatkowano na wynagrodzenia pracowników GOPS i pochodne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne ;

- kwotę 12 972,88 zł.- wydatkowano na wydatki bieżące ośrodka.

- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Plan wynosi **18 600 zł**, w tym 6 900 zł z zadań zleconych oraz 1 500 zł z dotacji na zadania własne gminy. Wydatkowano kwotę **7 412,29 zł** tj. **39,9 %** planu wydatków.

Usługami opiekuńczymi objęto 5 osób, w tym 2 osoby ze specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Ośrodek zatrudnia opiekunki do sprawowania opieki nad osobami samotnymi, które z powodu wieku lub choroby wymagają pomocy osób innych. Wydatki tego rozdziału dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zatrudnionych opiekunek . Kwota odpłatności za zrealizowane usługi opiekuńcze wyniosła 1 710,76 zł. ,a za specjalistyczne usługi opiekuńcze 70,00 zł.

- rozdział 85230 –pomoc w zakresie dożywiania.

Plan wydatków w tym rozdziale to kwota **99 958 zł.** Łączne wydatki w tym rozdziale to kwota **33 492 zł.** Środki własne gminy to kwota 20 000 zł. W ramach tych środków prowadzono :

- Dożywianie dzieci w szkołach.

Łączna kwota planu wydatków na dożywianie to **99 958 zł** . Ośrodek otrzymał, w ramach dotacji na zadania własne z przeznaczeniem na dożywianie dzieci w szkołach - na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, środki finansowe w wysokości **79 958 000 zł.** Kwota 20 000 zł. stanowi wkład własny gminy w realizację programu. Wydatkowano kwotę **33 492 zł.**

Tą formą pomocy objętych zostało 61 uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych oraz ośrodków szkolno- wychowawczych. W ramach programu „dożywiania” udzielono wsparcia dla 35 osób w formie zasiłku celowego na przygotowanie gorącego posiłku.

-rozdział 85295 –pozostała działalność.

- Prace społecznie użyteczne

Na plan w kwocie **5 000,00 zł.** środki wydatkowane będą z przeznaczeniem na :

§ **3110** – świadczenia społeczne- świadczenia wypłacono osobom wykonującym prace społecznie użyteczne- porządkowe w poszczególnych sołectwach gminny (324 zł miesięcznie dla jednego wykonującego prace- 40 godzin w miesiącu). W ramach tych prac aktywizowane są osoby bezrobotne , skierowane przez Urząd Pracy. Od miesiąca czerwca br. w ramach tej formy zaktywizowano 5 osób.

Dział 855 –RODZINA

Ogółem wydatki w tym dziale to kwota **2 155,254,27 zł**, Zrealizowano 47,8 % planu w kwocie 4 508 108 zł. W dziale tym poniesiono niżej wymienione wydatki :

- rozdział 85501 – świadczenia wychowawcze – na plan w kwocie 2 313 500 zł wydatkowano kwotę 1 160 933,02 zł., w tym na :

- wypłata świadczenia wychowawczego - 1 143 344,60 zł,
- koszty obsługi realizacji świadczenia - 17 588,42 zł.

Świadczenie na pierwsze dziecko przysługuje osobom uprawnionym, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 800,00 zł lub 1200,00 zł, jeżeli członkiem rodziny jest dziecko niepełnosprawne. Świadczenie na drugie i kolejne dziecko przyznawane jest bez względu na kryterium dochodowe. Wysokość świadczenia wychowawczego na dziecko w rodzinie wynosi 500,00 zł miesięcznie.

W pierwszym półroczu 2017 r. w Gminie Rąbino ze świadczenia wychowawczego co miesiąc skorzystało 225 rodzin.

Świadczenie wychowawcze

Nazwa świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
Świadczenie wychowawcze bez świadczenia na pierwsze dziecko	1 275	636 838,80
Świadczenie wychowawcze ze świadczeniem na pierwsze dziecko z powodu niskich dochodów	993	494 505,80
Świadczenie wychowawcze ze świadczeniem na pierwsze dziecko z powodu niepełnosprawności	25	12 500,00

W trakcie trwania okresu zasiłkowego świadczenie wychowawcze podlega stałemu monitorowaniu. Podejmowane są działania w stosunku do świadczeniobiorców w/w świadczenia, gdyż każda zmiana sytuacji rodziny może skutkować wpływem na prawo co do zasadności pobierania świadczenia wychowawczego.

Najczęstszym czynnikiem który powoduje ustanie prawa do pobierania świadczenia, jest zmiana sytuacji dochodowej rodziny. Wiąże się to z uchyleniem pierwotnej decyzji administracyjnej. Niejednokrotnie zwrotem nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego.

- rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej. Plan w tym rozdziale wynosi **1 834 000 zł.**, z tego wydatkowano kwotę **911 012,13 tj. 49,7 % zł** w tym :

- wypłata świadczeń rodzinnych 777 062,28 zł.;
- składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające świadczenia 39 219,91 zł.;
- fundusz alimentacyjny 68 420,00 zł.;
- koszty obsługi realizacji świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego 26 309,94 zł.

W/w środki finansowe wydatkowano na poniższe formy pomocy :

- świadczenia rodzinne

Forma pomocy	Ilość świadczeń	Ilość uprawnionych	Kwota w zł
Zasiłki rodzinne	1959	161	221 299,88
Dodatki :			
- z tytułu urodzenia dziecka	4	4	4 000,00
- z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	25	6	9 256,30
- z tytułu samotnego wychowywania	95	13	17 235,80
- z tytułu wielodzietności	384	42	34 896,88
- z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego	129	14	588,54
- w związku z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły	178	26	11 432,30
-w związku z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły	143	19	15 305,18
- z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w tym :	100	16	10 320,00
do 5 roku życia	34	5	3 060,00
powyżej 5 roku życia	66	11	7 260,00
Świadczenia pielęgnacyjne	105	17	154 872,00
Zasiłki pielęgnacyjne	1 198	182	183 294,00
Specjalny zasiłek opiekuńczy	69	12	35 005,40
Ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne	67	11	27 213,95
Ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy	61	10	8 571,56
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	5	5	5 000,00
Ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy, świadczenie pielęgnacyjne	106	18	10 113,29
Świadczenie rodzicielskie	58	11	54 796,00

W sprawach o świadczenia rodzinne w I półroczu 2018 r. wydano 83 decyzje (na wniosek strony oraz w wyniku postępowań prowadzonych z urzędu).
Z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych odzyskano kwotę 1 062,60 zł.

Do 30 czerwca 2018 r. wydatki poniesione na wypłatę zasiłków dla opiekunów , osób którzy utraciły prawo do zasiłku pielęgnacyjnego z dniem 01 lipca 2013 roku ,wyniosły 19 760,00 zł. Za osoby uprawnione do w/w świadczenia opłacane były składki:
SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I ZDROWOTNE

Forma pomocy	Ilość osób	Ilość świadczeń	Kwota w zł
Składka na ubezpieczenia społeczne opłacana za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna	4	24	3 434,40
Składka na ubezpieczenia zdrowotne opłacana za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna	6	32	1 450,80

- Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz zdrowotne przyznawane są osobom, którym decyzją przyznano świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna. Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe nie przysługują osobie, która w dniu złożenia wniosku o przyznanie świadczenia posiada okres ubezpieczenia wynoszący 25 lat w przypadku kobiet i 25 lat w przypadku mężczyzn. Na ten cel wydatkowano kwotę 39 219,91 zł
- świadczenie rodzicielskie. To kolejne świadczenie rodzinne, którego adresatem są osoby wychowujące dzieci, które nie mogą uzyskać prawa do zasiłków związanych z urodzeniem i wychowywaniem dziecka w pierwszym okresie jego życia-ze względu m.in. na to, że są bezrobotne. Na ten cel wydatkowano kwotę 54 796 zł.

- **Fundusz alimentacyjny**

W I półroczu 2018 r. 41 osób uprawnionych pobierało świadczenia z funduszu alimentacyjnego.. Wydatkowano na ten cel 68 420,00 zł

Są to osoby zobowiązane postanowieniem sądu do alimentacji, wobec których egzekucja świadczeń alimentacyjnych wszczęta na wniosek wierzyciela okazała się bezskuteczna, stwarzając tym samym podstawę do złożenia przez osobę uprawnioną (lub jej przedstawiciela ustawowego) wniosku o ustalenie prawa do świadczeń alimentacyjnych, co skutkuje podjęciem działań wobec dłużnika z urzędu w związku z przyznaniem świadczeń.

Wobec dłużników alimentacyjnych zamieszkujących na terenie Gminy Rąbino podejmowane są działania określone przepisami prawa ,w celu wyegzekwowania należności. Łączna kwota zwróconych kwot z tytułu wypłaty funduszu alimentacyjnego wynosi 19 494,73 zł.

- rozdział 85503- Karta Dużej Rodziny – Na to zadanie zlecone gmina otrzymała dotację w kwocie 108 zł. Środki z dotacji nie zostały wydatkowane .Przyjęto 2 wnioski. Wydano 10 kart, w tym 4 dla opiekunów i 6 dla dzieci.

- rozdział 85504- Wspieranie rodziny

Planowana kwota wydatków wynosi **190 500 zł.**, w tym 170 500 z dotacji na zadania zlecone gminie(realizacja programu „Dobry start”), oraz 20 000 zł ze środków własnych gminy na koszty zatrudnienia Asystenta rodziny. Wydatkowano 8 385,50 zł.

W celu wsparcia rodziny, która boryka się z problemami opiekuńczo wychowawczymi zatrudniono asystenta rodziny, który w pierwszym półroczu 2018 roku objął wsparciem 14 rodzin. Środki własne gminy przeznaczono na pokrycie kosztów wynagrodzenia asystenta rodziny.

Do katalogu świadczeń dla rodzin zostało wprowadzone nowe świadczenie – świadczenie **"dobry start"**. Świadczenie wynosi 300,00 zł raz w roku dla każdego ucznia rozpoczynającego rok szkolny. Świadczenie "dobry start" przysługuje raz w roku na rozpoczynające rok szkolny dzieci do ukończenia 20 roku życia. Dzieci niepełnosprawne uczące się w szkole otrzymują je do ukończenia przez nie 24 roku życia.

- rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – zadania własne gminy, plan to kwota 170 000,00 zł. Wydatkowano kwotę 74 904,86 zł.

W I półroczu 2018 r dokonano opłaty za pobyt w pieczy zastępczej za 9 dzieci .

Dział 854 -EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan w kwocie **91 640,00 zł.** wydatkowano w kwocie **58 993,41 zł.** z przeznaczeniem na:

- rozdział 85401 – Świetlice szkolne – wykonanie wynosi **21 793,41 zł.**

z tego:

- kwota **18 255,69 zł.** , to wypłacone pracownikom świetlicy wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe,
- kwota **3 537,72 zł.** , to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy.

- rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów –planowana kwota wydatków w tym zakresie wynosi **50 640 zł.** w tym dotacja na zadania własne gminy w kwocie 30 640 zł. oraz środki własne gminy w wysokości 20 000 zł. Wydatkowano **37 200,00 zł.** i w całości zostało przeznaczone na wypłatę stypendiów szkolnych uczniom szkół podstawowych, uczniom klas gimnazjalnych w szkołach podstawowych oraz uczniom szkół ponadgimnazjalnych za okres od 01.01.2018r. o 30.06.2018r. Z tej formy pomocy skorzystało łącznie 93 uczniów.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

- **rozdział 90001** – gospodarka ściekowa i ochrona wód – z planu w kwocie 938 615,00 zł. wydatkowano kwotę 424 174,54 zł na dopłaty do ceny ścieków;
- **rozdział 90002** – Gospodarka odpadami – z planu w kwocie 277 917 zł, wydatkowano kwotę 123 260,06 zł. Środki przeznaczono na koszty wywozu śmieci z terenu gminy, koszty zagospodarowania odpadów oraz koszty utrzymania punktu selektywnej zbiórki odpadów w Wardyniu Górnym.
- **rozdział 90013** – Schroniska dla zwierząt – z planu w kwocie 22 000 zł, wydatkowano kwotę 5 600 zł. , która została wydatkowana na umieszczenie i koszty utrzymania oraz opieki weterynaryjnej zwierząt z terenu gminy w schronisku w Białogardzie.
- **rozdział 90015** - Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan – 202 000 zł, wydatkowano kwotę 89 056,10 zł. ,co stanowi 44,1 % planu. Środki wydatkowano na energię i utrzymanie 347 punktów świetlnych na terenie Gminy.
- **rozdział 90019** – Wpłaty i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – z planu w kwocie 35 000 zł. wydatkowano kwotę 21 287,66 zł. z przeznaczeniem na koszty wywozu z terenu gminy nieczystości wielkogabarytowych oraz na naprawę uszkodzonej części sieci kanalizacyjnej przed budynkiem w miejscowości Głodzino.

W 2018 r. uzyskano dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska , przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 7 596,24 zł.

- **rozdział 90095** – Pozostała działalność – planowana kwota wydatków to 101 000 zł . Wydatkowano 44 500,52 zł. z przeznaczeniem na
 - koszty związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego, opłaty za wywóz nieczystości stałych, zakup energii, zakup usług to łączna kwota 1 000,52 zł.;
 - nabycie udziałów w spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja w Białogardzie w kwocie 43 500 zł.

Dział – 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowano kwotę **141 800 zł.** , wydatkowano **87 636,81** tj 61,8 %. Środki wydatkowano na koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem budynku JBOIK „Pałacu, świetlic wiejskich oraz biblioteki szkolnej.

- rozdział 92109- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - z planu w kwocie 81 200 zł. wydatkowano 61 342,77 zł.tj.75,5 %.

w tym:

- kwota **22 299,09 zł.** to wypłacone wynagrodzenia pracownika domu kultury, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 r., umowy – zlecenia zawierane na okoliczność przeprowadzenia imprez rekreacyjno-sportowych,
- kwota **3 495,68 zł.** to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz fundusz pracy,
- kwota **28 263,94 zł.** to zapłacone faktury energię elektryczną domu kultury w Rąbinie i świetlic wiejskich w Nielepie, Batyniu, Białej Górze, Lipiu, Rąbinku, Świerznicy i Ludziku Starym.
- kwota **3 884,06 zł.,** to zakup środków czystości, pucharów, drobnych upominków, posiłków na organizowane turnieje i imprezy rekreacyjno – sportowe: IV Turniej Szachowy o Puchar Wójta Gminy Rąbino, Turniej Piłki Siatkowej Drużyn Mieszanych, III Turniej Drużyn Mundurowych, Piknik Rodzinny, Turniej Świetlic i Powitanie Lata, Turniej Sołectw, opłata za wodę i nieczystości, zakup środków czystości do świetlic wiejskich, podróże krajowe.
- Kwota **3 400,00** , to zrealizowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- **rozdział 92116** –Biblioteki – planowana kwota wydatków to 56 700 zł. Wydatkowano kwotę 24 494,04 zł.tj.43,2 % kwota **13 194,12 zł.** to wypłacone wynagrodzenia pracownikom Biblioteki Gminnej w Rąbinie oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2017 r.

- kwota **3 104,74 zł.** to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz fundusz pracy,
- kwota **1 790,94 zł.** to zakup książek , środków czystości, opłata za wodę, telefon, Internet oraz wywóz nieczystości stałych, podróże służbowe krajowe,
- kwota **3 004,24 zł.** , to to zapłacone faktury za energię elektryczną,
- kwota **3 400,00 zł.,** to zrealizowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- **rozdział 92195** –Pozostała działalność- planowana kwota wydatków to 3 900 zł .

Wydatkowano kwotę 1 800 zł. z przeznaczeniem na organizację n/w imprez w ramach Powiatowego Kalendarza Imprez Kulturalnych i Sportowych :

- VI Powiatowy Turniej w Piłce Nożnej – zakup nagród i pucharów. W turnieju uczestniczyło sześć zespołów: Olimpia Brzeźno, Jezierzycy, Spójnia Świdwin, Sebuscha Ream Rąbino, Rogacz Team Rąbino i Oldboy Stars. Ogółem 54 zawodników, dla których przygotowano poczęstunek oraz kawę i herbatę.
- „IV Regionalnego Turnieju Szachowego o puchar Wójta Gminy Rąbino” – zakup nagród i pucharów. W tym roku w turnieju udział wzięło 86 zawodników, którzy przybyli do nas nie tylko z gminy, czy powiatu ale także z odleglejszych od nas miejscowości: Kołobrzeg, Koszalin, Szczecin, Świnoujście, Bydgoszcz, Gryfice, Gorzów Wielkopolski.
- VI Turnieju w Piłkę Siatkową” drużyn mieszanych, w którym udział wzięły cztery drużyny – trzy z Rąbina i jedna z Białogardu.
- IV Powiatowy Turniej Piłki Nożnej Służb Mundurowych” – była to impreza rekreacyjno-sportowa, ogólnodostępna dla wszystkich chętnych mieszkańców i gości gminy. W Turnieju Piłki Nożnej udział wzięło 4 drużyny: Baza Lotnictwa Taktycznego w Świdwinie, OSP Zajęczkówek, OSP Toporzyk oraz OSP Rąbino. W tym samym czasie na pozostałych obiektach ORLIKA odbywał się Piknik Rodzinny. W czasie trwania imprezy odbyło się szereg konkursów z nagrodami. Świetlica Serduszko z Rąbina dała pokaz artystyczny.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Na plan w kwocie ogółem 62 990 zł, wydatkowano kwotę 27 979,28 zł. tj 44,4 %.

- **rozdział 92601** – obiekty sportowe- z planowanej kwoty wydatkowano kwotę 16 022,38 zł. na zatrudnienie animatora zajęć sportowo – rekreacyjnych w ramach projektu „ANIMATOR - MOJE BOISKO ORLIK 2012” .

- **rozdział 92695** –pozostała działalność – na przestrzeni półrocza wydatki w tym rozdziale w kwocie 11 956,90 zł. przeznaczone były na :

- udzielenie dotacji celowej dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „WICHER”, który realizuje zadania w zakresie kultury fizycznej na obiektach sportowych gminy , w kwocie 10 000 zł.;

- koszty utrzymania stadionu , boisk gminnych oraz „ ORLIKA” , tj wodę, energię , wywóz śmieci, koszenie, malowanie, w kwocie 1 956,90 zł.

WYDATKI MAJATKOWE

W półroczu br. wydatki inwestycyjne gminny w łącznej kwocie **103 500 zł.** obejmowały :

- wydatki związane z przebudową szkoły podstawowej w Rąbinie w kwocie 60 000,00 zł.

Wydatki te stanowią kwoty spłaty rat wykupu wierzytelności, przypadające do spłaty w 2018 roku.;

- wydatki związane z nabyciem udziałów w Spółce RWIK Białogard , w kwocie 43 500 zł.;

DŁUG PUBLICZNY

Saldo zadłużenia na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawia się następująco :

1.Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek pozostające do spłat w latach 2018 – 2027 r. :

Kredyty bankowe w kwocie 1 145 500 ,00zł.;

Pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 108 162 ,00zł.

Pożyczka z budżetu państwa w kwocie 3 444 049,00 zł.

Razem : 4 697 711,00 zł.

2.Zobowiązanie z tytułu wykupu wierzytelności 3 248 567,00 zł.

Łączna kwota zadłużenia wynosi 7 946 287,00 zł.

WSKAŹNIKI

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych :

- zgodnie z wartościami planowanymi uchwalonymi wg stanu na 28.06.2018 r. , posiadającymi odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2018 – 2027 Gmina Rąbino nie spełnia w/w wskaźnika.

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 242 ustawy o finansach publicznych :

- zgodnie z wartościami planowanymi uchwalonymi wg stanu na 28.06.2018 r. posiadającymi odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2018 – 2027 Gmina Rąbino spełnia w/w wskaźnik .

Gmina Rąbino od dnia 30 stycznia 2017 roku realizuje program postępowania naprawczego.

W analizowanym okresie środki publiczne wydatkowano racjonalnie i oszczędnie.