

Załącznik do Zarządzenia Burmistrza Miasta Rypina Nr 47/2014 z dnia 24 marca 2014 roku

**SPRAWOZDANIE ROCZNE**

**Z**

**WYKONANIA**

**BUDŻETU MIASTA RYPIN**

**ZA 2013 ROK**

**Wykaz załączników sporządzonych do sprawozdania z wykonania budżetu za 2013 rok**

- 1) Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 2) Załącznik Nr 2- Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 3) Załącznik Nr 3- Realizacja planu inwestycyjnego za 2013 rok,
- 4) Załącznik Nr 3A- Sprawozdanie opisowe z realizacji planu inwestycyjnego za 2013 rok,
- 5) Załącznik Nr 4- Sprawozdanie z wykonania wydatków i dochodów Szkoły Podstawowej Nr 1 za 2013 rok,
- 6) Załącznik Nr 5- Sprawozdanie z wykonania wydatków i dochodów Szkoły Podstawowej Nr 3 za 2013 rok,
- 7) Załącznik Nr 6- Sprawozdanie z wykonania wydatków i dochodów Miejskiego Zespołu Szkół za 2013 rok,
- 8) Załącznik Nr 7- Plan dochodów i wydatków na 2013 r. wraz z wykonaniem Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Rypinie sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 9) Załącznik Nr 8- Plan dochodów i wydatków na 2013 r. wraz z wykonaniem Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Rypinie sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 10) Załącznik Nr 9- Plan dochodów i wydatków na 2013 wraz z wykonaniem Przedszkola Miejskiego Nr 3 w Rypinie sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 11) Załącznik Nr 10- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych za 2013 rok (część tabelaryczna),
- 12) Załącznik Nr 11- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych za 2013 rok (część opisowa),
- 13) Załącznik Nr 12- Sprawozdanie z wykonania rachunku dochodów własnych sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 14) Załącznik Nr 13- wykaz dofinansowanych projektów w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz promocji i ochrony zdrowia,
- 15) Załącznik Nr 14- realizacja projektów z dofinansowaniem środków z budżetu UE,
- 16) Załącznik Nr 15- skutki udzielonych ulg, odroczeń, zwolnień za 2013 rok,
- 17) Załącznik Nr 16- wykonanie podstawowych dochodów podatkowych za lata 2011-2013,
- 18) Załącznik Nr 17- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury- RDK w Rypinie na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 19) Załącznik Nr 18- sprawozdanie opisowe dotyczące działalności Rypińskiego Domu Kultura w Rypinie w 2013 roku,
- 20) Załącznik Nr 19- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury- Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypie na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 21) Załącznik Nr 20- sprawozdanie opisowe dotyczące działalności Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie w 2013 roku,
- 22) Załącznik Nr 21- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury- Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypie na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 23) Załącznik Nr 22- sprawozdanie opisowe dotycząca działalności Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypinie w 2013 roku,
- 24) Załącznik Nr 23- informacja o stanie mienia Gminy Miasta Rypin – część opisowa wg. stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 25) Załącznik Nr 24- informacja o stanie mienia Gminy Miasta Rypin – część tabelaryczna wg. stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 26) Tabela Nr 4- Wolne środki,
- 27) Tabela nr 5- zadłużenie Miasta Rypina z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji stan na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 28) Tabela Nr 6- wykaz należności gminy Miasta Rypin na dzień 31 grudnia 2013 roku

# Sprawozdanie z wykonania Budżetu Miasta Rypina za 2013 rok

## 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 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2010 roku Nr 20, poz. 103 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 2010 roku Nr 38, poz. 207 z późn.zm.).

W związku z powyższym, informacja o przebiegu wykonania budżetu miasta Rypina za 2013 rok została opracowana na podstawie następujących sprawozdań finansowych:

1. Rb 27S – roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
2. Rb 28S – roczne 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 ,
7. Rb- ST - roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jst,
8. Rb- UN - roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych wg wartości księgowej,
9. Rb- UZ - roczne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych

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

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

Budżet Miasta Rypina na 2013 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXXI/226/13 Rady Miasta Rypina w dniu 31 stycznia 2013 roku w następującej wielkości:

- dochody	48.130.055 zł
- wydatki	45.860.161 zł
Zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości	2.269.894 zł

Nadwyżka budżetowa w kwocie 2.269.894 zł została przeznaczona na spłatę długoterminowych kredytów i pożyczek.

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

- dochody	53.363.084 zł
- wydatki	53.100.465 zł

Planowana nadwyżka budżetowa na 2013 rok na koniec okresu sprawozdawczego zmniejszyła się w stosunku do uchwały budżetowej obowiązującej od 1 stycznia 2013 roku do kwoty 262.619 zł, czyli o kwotę 2.007.275 zł.

## CZĘŚĆ II

### WYKONANIE PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

W 2013 roku 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.

W wyniku zmiany planu dochodów budżetowych

- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXII/230/13 z dnia 27 lutego 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXIII/238/13 z dnia 25 marzec 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 33/2013 z dnia 05 kwietnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 35/2013 z dnia 11 kwietnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 37/2013 z dnia 18 kwietnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 42/2013 z dnia 29 kwietnia 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXV/246/13 z dnia 27 maja 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 55/2013 z dnia 31 maja 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXVI/255/13 z dnia 21 czerwca 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 69/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 71/2013 z dnia 11 lipca 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXVIII/268/13 z dnia 13 sierpnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 103/2013 z dnia 12 września 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 111/2013 z dnia 02 października 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XL/280/13 z dnia 10 października 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 114/2013 z dnia 16 października 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 128/2013 z dnia 28 października 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLI/291/13 z dnia 06 listopada 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 135/2013 z dnia 14 listopada 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLII/299/13 z dnia 26 listopada 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 143/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLIII/303/13 z dnia 09 grudnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 147/2013 z dnia 10 grudnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 149/2013 z dnia 16 grudnia 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLV/313/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 151/2013 z dnia 31 grudnia 2013 roku,

ostateczna ich wysokość przypadająca do **realizacji w omawianym okresie na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowi kwotę 53.363.084 zł.**

Plan dochodów budżetowych w ciągu roku zwiększył się o kwotę per saldo **5.233.029zł**

W wyniku realizacji budżetu w okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 53.363.084zł osiągnięto dochody w wysokości 52.041.274,37 zł, co stanowi **97,52 %** planu po zmianach.

**OGÓŁEM PLAN DOCHODÓW**  
**WYKONANIE ZA 2013 rok**  
**CO STANOWI**

**53.363.084 ZŁ**  
**52.041.274,37 ZŁ**  
**97,52%**

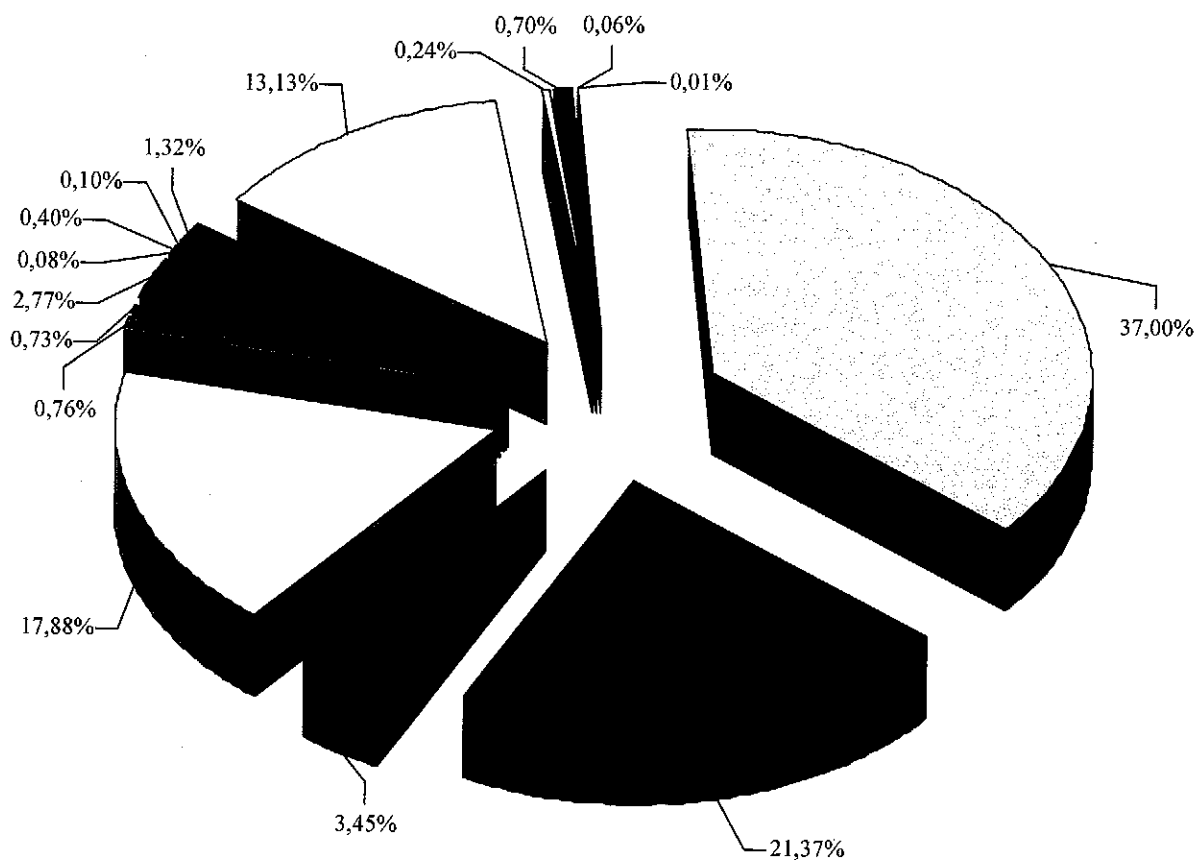
Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania.

**Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone  
za 2013 rok.**

Dział	Zaplanowano	Wykonano	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	54 538	54 537,91	- 0,09	100,00	0,10	0,10
600	635 953	685 269,98	49 316,98	107,75	1,19	1,32
700	6 852 127	6 832 074,88	- 20 052,12	99,71	12,84	13,13
710	123 221	122 817,53	- 403,47	99,67	0,23	0,24
750	585 289	362 756,61	- 222 532,39	61,98	1,10	0,70
751	4 679	4 676,12	- 2,88	99,94	0,01	0,01
754	65 000	29 931,60	- 35 068,40	46,05	0,12	0,06
756	19 714 701	19 256 460,67	- 458 240,33	97,68	36,94	37,00
758	11 122 857	11 122 857,00	-	100,00	20,84	21,37
801	1 940 239	1 796 762,49	- 143 476,51	92,61	3,64	3,45
852	9 389 216	9 306 015,64	- 83 200,36	99,11	17,59	17,88
853	648 959	395 401,28	- 253 557,72	60,93	1,22	0,76
854	409 220	381 509,33	- 27 710,67	93,23	0,77	0,73
900	1 598 199	1 439 164,76	- 159 034,24	90,05	2,99	2,77
921	42 206	42 206,04	0,04	100,00	0,08	0,08
926	176 680	208 832,53	32 152,53	118,20	0,33	0,40
<b>Razem:</b>	<b>53 363 084</b>	<b>52 041 274,37</b>	<b>- 1 321 810</b>	<b>97,52</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

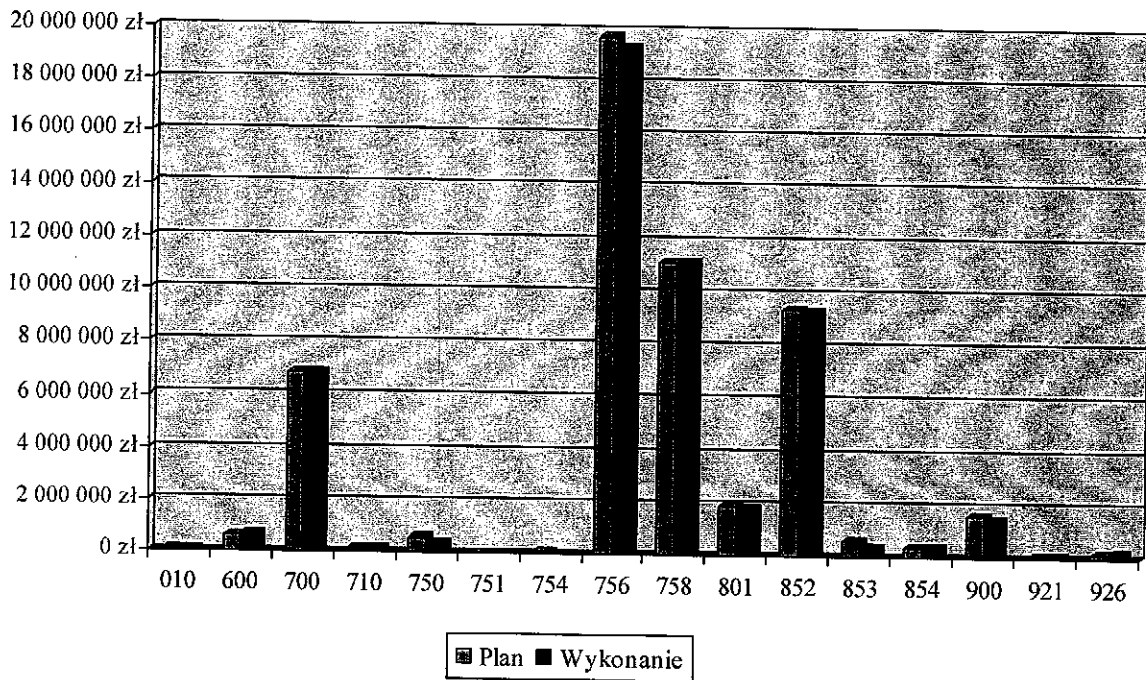
Źródło: Sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku

## Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2013 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
- 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 dochodów 2013 roku



## Odchylenie wykonania planu dochodów w 2013 roku

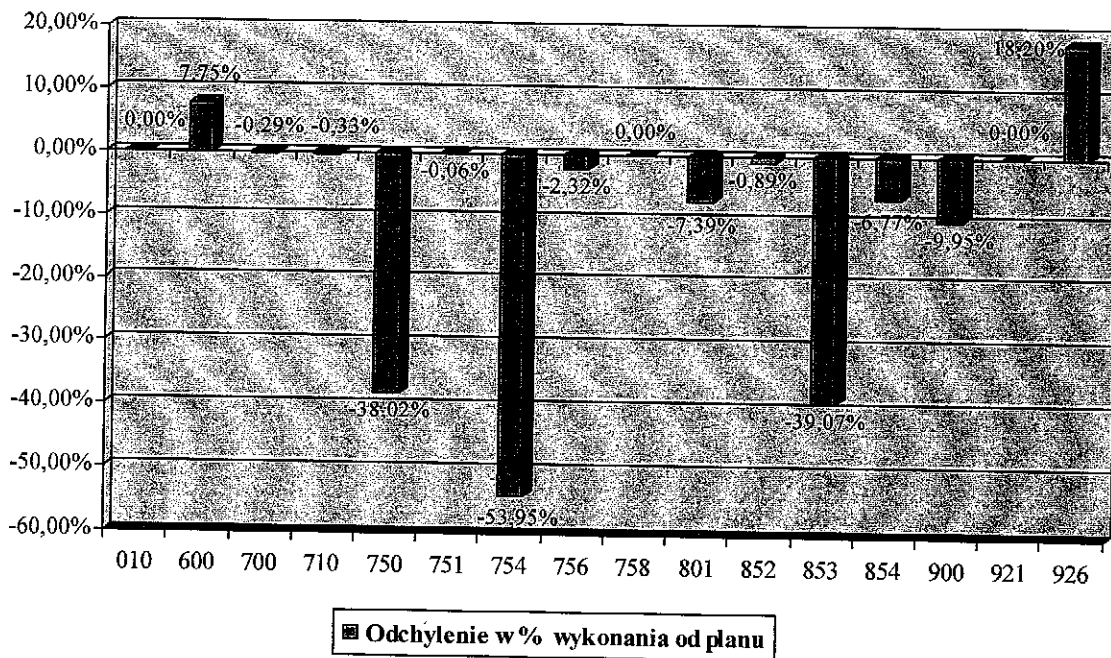




Tabela Nr 2

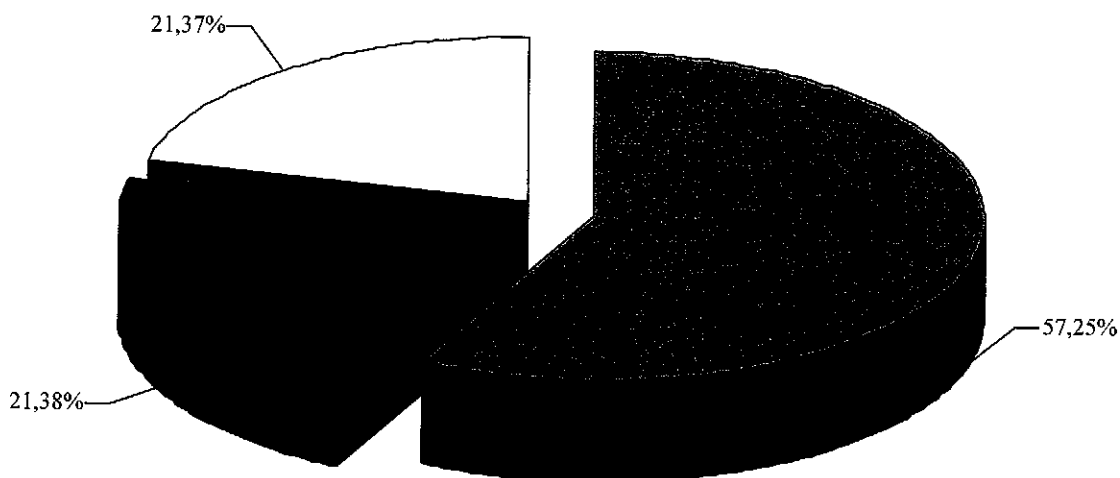
Realizację planu dochodów własnych, dotacji celowych oraz subwencji przedstawia zamieszczona poniżej tabela						
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł na dzień 31.12.2013	Wykonanie w zł na dzień 31.12.2013	% wykonania	Struktura w %	
					Plan	Wyk.
<b>1.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>30 264 756</b>	<b>29 794 207,79</b>	<b>98,45</b>	<b>56,71</b>	<b>57,25</b>
	w tym:					
	a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 288 262	9 831 939,64	95,56	33,99	33,00
	b) wpływy z podatków i opłat	10 770 973	10 575 310,00	98,18	35,59	35,49
	c) dochody z majątku gminy (0760,0770,0870) bez dotacji	4 513 685	4 520 966,48	100,16	14,91	15,17
	d) pozostałe dochody własne	4 691 836	4 865 991,67	103,71	15,50	16,33
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe</b>	<b>11 975 471</b>	<b>11 124 209,58</b>	<b>92,89</b>	<b>22,44</b>	<b>21,38</b>
	w tym:					
	a) na zadania z zakresu administracji rządowej (& 2010, 2020)	6 622 325	6 562 678,61	99,10	55,30	58,99
	b) na zadania własne (&2030)	3 261 430	3 238 820,36	99,31	27,23	29,12
	c) na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (&2040)	93 060	83 573,19	89,81	0,78	0,75
	d) na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst (&2310,2320,2330, 6610, 6619, 6629)	133 055	133 544,62	100,37	1,11	1,20
	e) z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących(& 6260, 2440)	-	-	#DZIEL/0!	-	-
	f) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6207, 6209)	1 180 505	659 043,22	55,83	9,86	5,92

	g) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (2007, 2009)	685 096	446 549,58	65,18	5,72	4,01
<b>3.</b>	<b>Subwencja ogólna</b>	<b>11 122 857</b>	<b>11 122 857,00</b>	<b>100,00</b>	<b>20,84</b>	<b>21,37</b>
	w tym:					
	a) część wyrównawcza	1 169 699	1 169 699,00	100,00	10,52	10,52
	b) część oświatowa	9 326 289	9 326 289,00	100,00	83,85	83,85
	c) część równoważąca	626 869	626 869,00	100,00	5,64	5,64
	<b>RAZEM:</b>	<b>53 363 084</b>	<b>52 041 274,37</b>	<b>97,52</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

plik- tabela Nr 2-sprawozdanie 2013

**Źródło: Sprawozdanie półroczne Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za 2013 rok**

Struktura wykonania dochodów za 2013 rok



■ Dochody własne

■ Dotacje celowe

□ Subwencja ogólna

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

1. dochody własne w budżecie stanowią 57,25 % zostały wykonane w 98,45%,
2. dotacje celowe w budżecie stanowią 21,38 % zostały wykonane w 92,89%,
3. subwencja w budżecie stanowi 21,37 % została wykonana w 100 %.

### Ad. 1. Dochody własne

Dochody własne zrealizowano w 98,45% planu w kwocie 29.794.207,79 zł, w tym z tytułu:  
1a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ( § 0010,0020) wykonano w kwocie 9.831.939,64 zł, co stanowi 95,56% planu.

Wykonanie udziałów w podatkach z PIT (procentowy udział gminy w 2009-36,72%, w 2010-36,94%, w 2011-37,12% w 2012-37,26%, oraz w 2013-37,42%) i CIT (6,71%) jest wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku o kwotę 609.197,07 zł, jak również jest wyższy udział procentowy ustalony na 2013 roku o 0,16 punkty procentowe,

1b) wpływy z podatków i opłat lokalnych wykonano w kwocie 10.575.310,00 zł, co stanowi 98,18 % planu, w tym:

- 1) • podatek od nieruchomości wykonano w kwocie 7.375.688,94 zł ( 102,73% - wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 24,69% dochodów własnych,
- podatek rolny wykonano w kwocie 107.017,84 zł (101,66%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,36% dochodów własnych,
- podatek leśny wykonano w kwocie 921,00 zł ( 90,96%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,00% dochodów własnych,
- 3) • podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 562.770,70 zł ( 76,57%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 1,88% dochodów własnych,
- podatek od posiadania psów wykonano w kwocie 19.340,14 zł ( 84,09%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,06% dochodów własnych,
- podatek od spadków i darowizn wykonano w kwocie 56.327,32 zł ( 86,66%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,19% dochodów własnych,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, płacony w formie kary podatkowej wykonano w kwocie 26.765,31 zł ( 133,83%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,09% dochodów własnych,
- opłatę targową wykonano w kwocie 42.712 zł ( 85,42%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,14% dochodów własnych,
- opłatę skarbową wykonano w kwocie 271.692,26 zł (90,56%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,91% dochodów własnych,
- podatek od czynności cywilnoprawnych wykonano w kwocie 423.424,80 zł ( 109,56% w stosunku do planu), co stanowi 1,42% dochodów własnych,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wykonano w kwocie 249.768,45 zł (90,82%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 0,84% dochodów własnych,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w kwocie 317.608,13 zł ( 100%- wykonanie w stosunku do planu), co stanowi 1,06% dochodów własnych,
- 2) • wpływy z innych opłat lokalnych – opłata za śmieci wykonano w kwocie 1.090.363,60 zł (90,86% planu), co stanowi 3,65% dochodów własnych
- wpływy z innych opłat (pozostałe) wykonano w kwocie 27.560,52 zł, co stanowi 0,09% dochodów własnych

Podstawowe znaczenie w tej grupie ma podatek od nieruchomości, którego udział w dochodach własnych stanowi 24,69%. Podatek rolny, leśny ma śladowe znaczenie w dochodach, podobnie jak i podatek od posiadania psów oraz inne podatki opłaty lokalne.

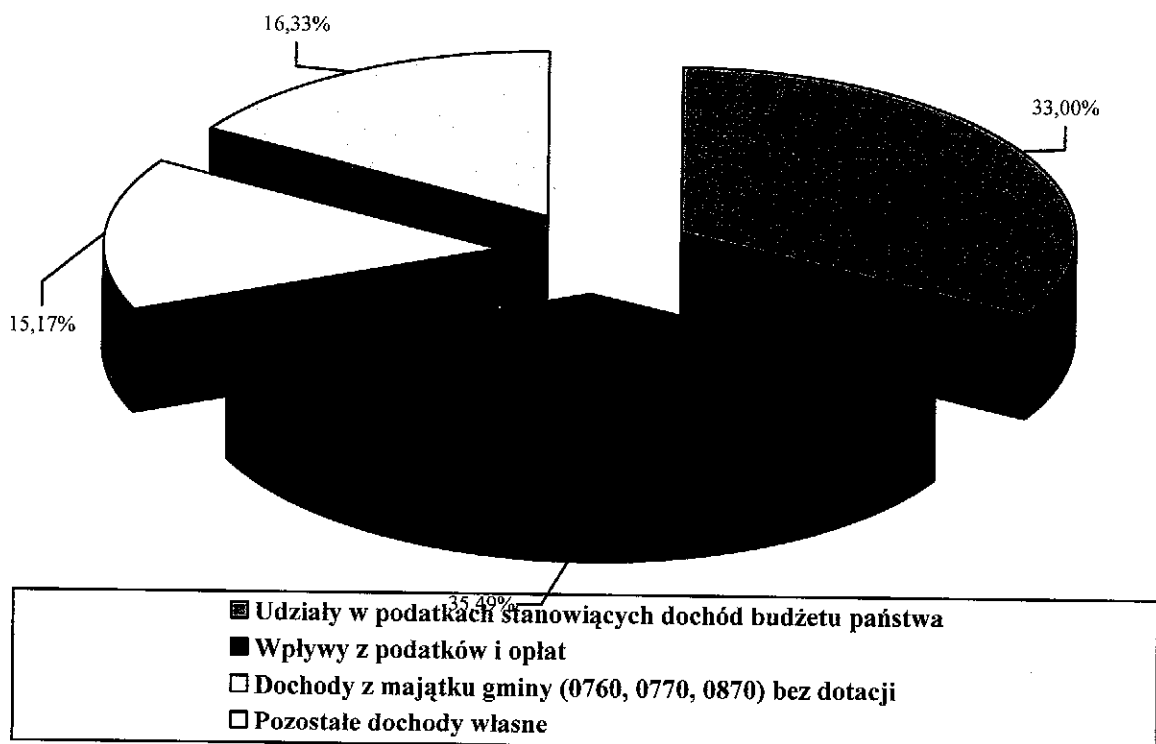
1c) dochody z majątku gminy ( § 0760,0770,078) stanowią wykonano w kwocie 4.520.966,48 zł, co stanowi 15,17% dochodów własnych, w tym z tytułu:

- odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego wykonano w kwocie 4.495.019 zł (§ 0770),
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 25.661,63 zł (§ 0760),
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (§0870) w kwocie 285,85 zł

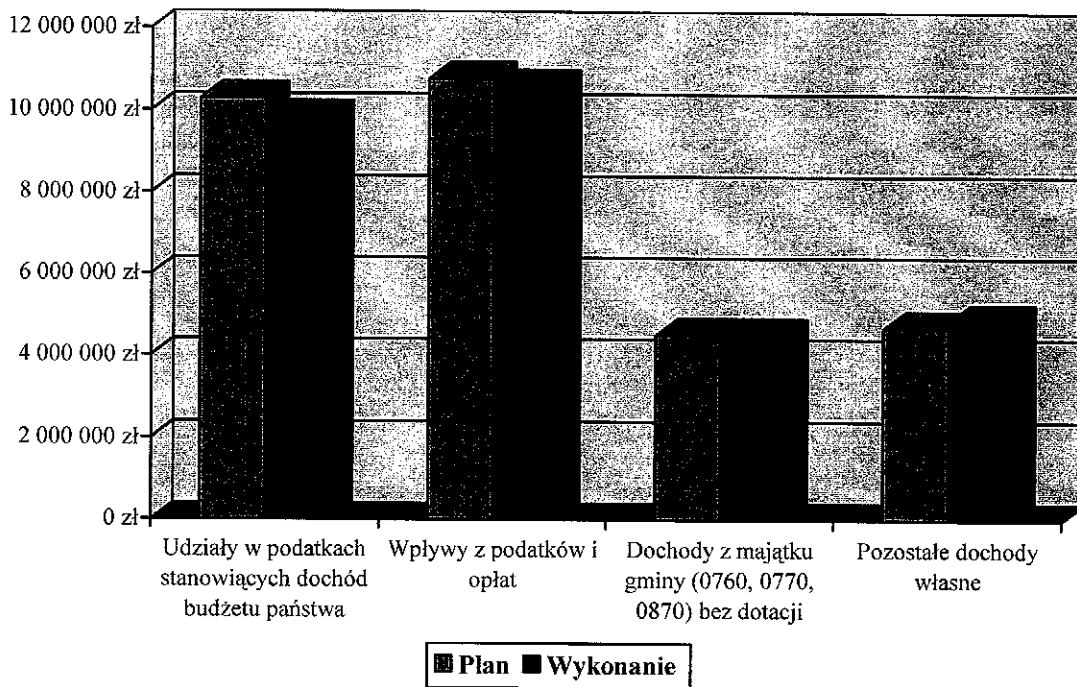
1d) pozostałe dochody stanowią 16,33% dochodów własnych wykonano w kwocie 4.865.991,67 zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie (0830) w kwocie 1.555.896,06 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (0750) w kwocie 2.120.668,08zł,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny (0960) w kwocie 46.178,16 zł,
- wpływy z różnych dochodów (0970) w kwocie 603.199,85 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat (0910,0920) w kwocie 180.723,05 zł,
- dochody związane z realizacją zadań zleconych (2360) w kwocie 813,95 zł,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (0980) w kwocie 55.520,12 zł,
- wpływy z tytułu grzywny, mandatów i innych kar pieniężnych (0570) w kwocie 31.031,61 zł,
- wpływy z tytułu dywidendy (0740) w kwocie 170.000 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 68.703,03 zł (2460),
- pozostałe w kwocie 33.257,76 zł

Struktura wykonania dochodów własnych za 2013 rok



## Plan i wykonanie dochodów własnych w 2013 rok

**Ad. 2. Dotacje celowe.**

W okresie sprawozdawczym z planowanej kwoty 11.975.471 zł miasto otrzymało dotacje celowe na kwotę 11.124.209,58zł (92,89% planu), z tego na:

2a) realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2020) w kwocie 6.562.678,61 zł (99,10% planu), w tym:

- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 14.549,59 zł,
- dotacje na zadania związane z opieką nad grobami i cmentarzami wojennymi w kwocie 2.000 zł,
- na utrzymanie USC, OC, ewidencję ludności w kwocie 175.050 zł,
- na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 2.849,03 zł,
- na utrzymanie ośrodka wsparcia- ŚDS w kwocie 688.358 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych , zaliczek alimentacyjnych w kwocie 5.525.606,48zł,
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z Wydziału Świadczeń Rodzinnych w kwocie 25.452 zł,
- na specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 43.840zł,
- na wypłatę pomocy finansowej osobom uprawnionym o których mowa w rządowym programie wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 83.146,42 zł

2b) realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 3.238.820,36 zł, w tym:

- na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 220.248 zł (rozdział 80104),
- na program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w kwocie 10.800 zł (rozdział 85206).

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z MOPS w kwocie 32.148,61 zł (rozdział 85213),
- zasiłki i pomoc w naturze w kwocie 1.474.564,42 zł (rozdział 85214),
- zasiłki stałe wypłacane przez MOPS w kwocie 407.311,19 zł (rozdział 85216),
- na utrzymanie MOPS w kwocie 249.528 zł (rozdział 85219),
- na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 546.284 zł (rozdział 85295),
- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 297.936,14 zł (rozdział 85415),

2c) zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (§ 2040) w kwocie 83.573,19 zł, w tym:

- na zakup podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów „Wyprawka Szkolna” (rozdział 85415)

2d) zadania realizowane na podstawie porozumień z jst (§ 2310,2320,2330,6610,6619,6629) w kwocie 133.544,62 zł, w tym:

- z Gminy Rypin na prowadzenie cmentarza komunalnego (25% kosztów) w kwocie 10.871,31 zł,
- ze Starostwa na prowadzenie archiwum pracowników oświaty w kwocie 3.600zł,
- ze Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 14.199,12 zł,
- z Gmin Powiatu Rypińskiego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 17.991zł,
- ze Starostwa Powiatowego dla Miejsko-Powiatowej Biblioteki w kwocie 40.000 zł,
- z Gminy Rypin na dofinansowanie dowozu uczestników do ŚDS w kwocie 6.894,87zł,
- z Urzędu Marszałkowskiego na współorganizację dożynek wojewódzkich w kwocie 39.988,32 zł.

2e) z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6260, 2440) zaplanowano kwotę 0 zł, wykonano 0 zł (0% planu),

2f) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 6207) w kwocie 659.043,22 zł (55,83% planu), w tym:

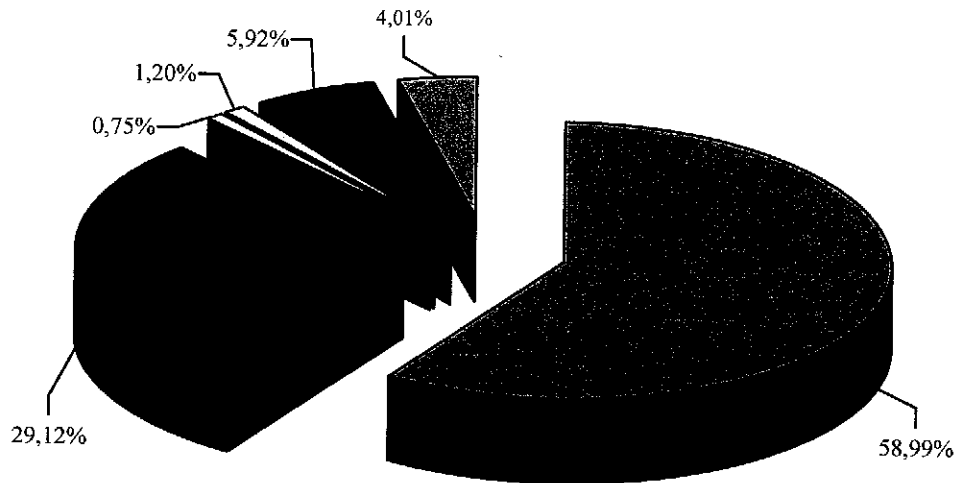
- na realizację projektu pn. „Rewitalizacja Obszaru przy ul. N. Osiedle- I etap” w kwocie 656.012,52 zł,
- na realizację projektu pn. „Rypiński Obszar Gospodarczy” w kwocie 3.030,70 zł,

2g) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2007,2009) w kwocie 446.549,58 zł (65,18% planu), w tym:

- na realizację projektu oświatowego pn. „Z nauką Ścisłą za Pan Brat” w kwocie 57.698,85zł,
- na realizację projektu systemowego pn. „Nie jesteś sam- program aktywizacji społecznej w mieście Rypin” w kwocie 171.497,78 zł,
- na realizację projektu „SOS- tu przedszkole jest” w kwocie 217.352,39 zł,

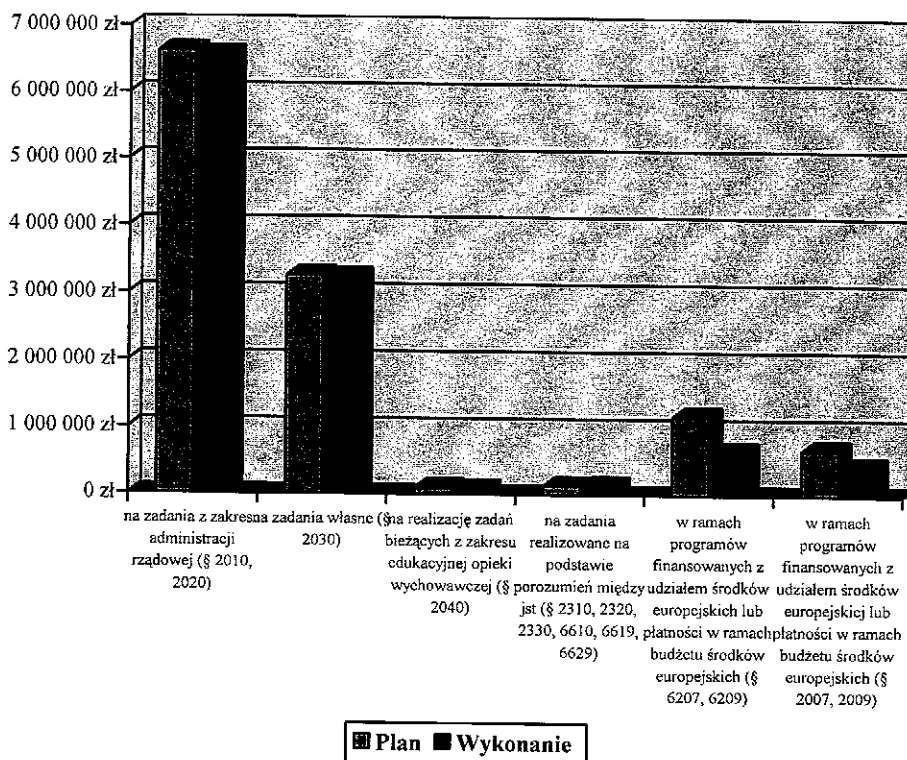
## Realizacja planu dotacji celowych

Dotacje celowe - kwoty wykonane w zł. - udział procentowy



- na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2010, 2020)
- na zadania własne (§ 2030)
- na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (§ 2040)
- na zadania realizowane na podst. porozumień między inst. (§ 2310, 2320, 2330, 6610, 6619, 6629)

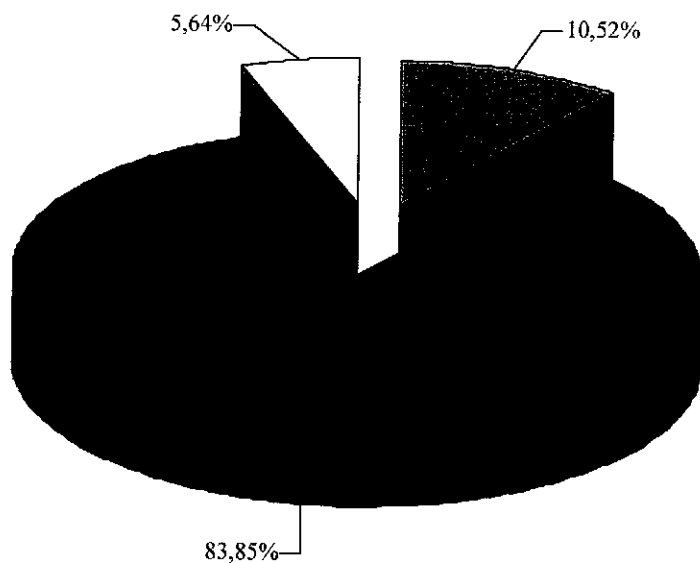
## Plan i wykonanie dotacji celowych w 2013 rok



## Ad. 3. Subwencje.

Subwencje wpłynęły w kwocie 11.122.857 zł (100% planu). W okresie sprawozdawczym miasto otrzymało 100% części subwencji wyrównawczej- 1.169.699 zł, 100% części równoważącej- 626.869 zł oraz 100 % subwencji oświatowej- 9.326.289 zł.

## Struktura wykonania subwencji za 2013 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 31 grudnia 2013 roku uzyskano następujące dochody w kwocie 813,95 zł (5%):

1. 852/85212	18,56
2. 852/85203	522,85
3. 852/85228	244,64
4. 750/75011	27,90
<b>Razem:</b>	<b>813,95</b>
<b>Plan:</b>	<b>12.740,00</b>
<b>% wykonania</b>	<b>6,39%</b>

**Wykonane dochody zewnętrzne ( subwencje i dotacje) w łącznej kwocie 12.116.065,53 zł stanowią 42,75 % 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 54.537,91 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 100 %, co stanowi 0,10 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2013 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 14.549,59 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 oraz dotację z samorządu województwa na dofinansowanie dożynek wojewódzkich w kwocie 39.988,32 zł.

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

W zakresie tego działu osiągnięto dochody w wysokości 685.269,98 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 107,75 %, co stanowi 1,32 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2013 r. W dziale tym ewidencjonowane w szczególności dochody z tytułu:

- opłat za parkowanie pojazdów- 28.570,50 zł,
- dotacji celowych z budżetu UE w kwocie 656.012,52 zł

#### **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.

§ 0830- „Wpływy z usług”

**Plan- 35.000 zł Wykonanie- 28.570,50 zł tj. 81,63 %**

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

§ 6207- „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 o ustawy, oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich”

**Plan- 600.000 zł Wykonanie- 656.012,52 zł tj. 109,34 %**

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych środkami z budżetu UE:

- „Rewitalizacja obszaru przy ul. N. Osiedle-I etap” (budynek 6i7) plan dochodów-460.000 zł, wykonanie -656.012,52 zł (142,61%), wykonanie ponad plan to refundacja środków za 2012 rok,
- „Rewitalizacja obszaru przy ul. N. Osiedle-I etap” (budynek 18) plan dochodów-140.000 zł , wykonanie 0%. W 2013 roku złożono wniosek o dofinansowanie.

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

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 6.832.074,88 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,71 %, co stanowi 13,13 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

#### Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0470- „Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości”

**Plan- 275.000 zł Wykonanie- 249.768,45 zł tj. 90,82 %**

Termin płatności ww. opłat przypada na dzień 31 marca. Powstałe zaległości wymagalne na koniec 31 grudnia br. z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste stanowią kwotę 38.391,40 zł.

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

**Plan- 2.006.735 zł Wykonanie- 2.004.151,56 zł tj. 99,87 %**

W paragrafie tym ewidencjonowane są wpływy z tytułu dzierżawy garaży, pawilonów i jatek oraz wpływy z tytułu opłat czynszowych z zasobów gminnych będących w powierzeniu Spółki Komunalnej RTBS.

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

**Plan- 25.662 zł Wykonanie- 25.661,63 zł tj. 100 %**

W planie przewidziano uzyskanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Wysokość wpływów uzależniona jest od ilości złożonych wniosków.

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

**Plan- 4.488.023 zł Wykonanie- 4.495.019 zł tj. 100,16 %**

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

§ 0920- „Pozostałe odsetki”

**Plan- 20.123 zł Wykonanie- 20.494,83 zł tj. 101,85 %**

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- 33.418 zł Wykonanie- 34.227,57 zł tj. 102,42%**

Wykonanie plan związane jest z rozliczeniem IV kw. 2012r. przez spółkę RTBS opłat za media od lokali komunalnych.

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

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 122.817,53 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,67 %, co stanowi 0,24 % 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- 59.900 zł Wykonanie- 59.494,80 zł tj. 99,32 %**

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego i urządzeń cmentarnych. Zarządzeniem nr 57/2013 Burmistrza Miasta Rypina z dnia 04 czerwca 2013 r. ustalono nowy cennik opłat.

§ 0970- „ Wpływy z różnych dochodów”

**Plan- 50.335 zł Wykonanie- 50.335 zł tj. 100 %**

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- 10.872 zł Wykonanie- 10.871,31 zł tj. 99,99 %**

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

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

W dziale administracji publicznej osiągnięto dochody w wysokości 362.756,61 zł. Wykonanie kształtuje się na poziomie 61,98 % ,co stanowi 0,70 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w omawianym okresie. Niskie wykonanie dochodów w ww. dziele związane jest

z brakiem refundacji środków za realizację zadania inwestycyjnego pn. „Unifikacja systemu wymiany informacji i wdrożenia tematycznych modułów informacyjnych” dofinansowanego z budżetu UE.

#### Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

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

**Plan- 40 zł Wykonanie- 27,90 zł tj. 69,75%**

W paragrafie tym zaplanowano udziału w dochodach w wysokości 5% z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, tj. udostępnienia danych osobowych. Miasto nie ma wpływu na wysokość dochodów.

#### Rozdział 75023- Urzędy gmin

§ 6207- „dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich”.

**Plan- 277.474 zł wykonanie- 0 zł tj. 0 %**

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie środków z budżetu UE do zadania inwestycyjnego pn. „Unifikacja systemu wymiany informacji i wdrożenie tematycznych modułów informacyjnych”. Umowę na dofinansowanie zadania podpisano w dniu 30 września 2010 roku. Inwestycję zakończono w 2013 roku. Refundacja środków nastąpi po zatwierdzeniu rozliczenia końcowego zadania w 2014 roku.

#### Rozdział 75095- Pozostała działalność

§ 0920- Pozostałe odsetki

**Plan- 32.998 zł wykonanie- 83.204,17 zł tj. 252,15 %**

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

§0970- „Wpływy z różnych dochodów”

**Plan 78.060 zł wykonanie 78.795,52 zł tj. 100,94 %**

W paragrafie tym zaplanowano następujące dochody:

- za numerek dla psa,
- opłata za specyfikację,
- zwrot za rozmowy telefoniczne,
- koszty zastępstwa procesowego

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

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 4.676,12 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,94 % , co stanowi 0,01 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym ewidencjonowane są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców oraz wyborami uzupełniającymi do Rady Miasta Rypina

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

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 29.931,60 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 46,05 %, co stanowi 0,06 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2013r.

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

**Plan- 65.000 zł                      wykonanie- 29.931,60zł    tj. 46,05% planu**

W okresie sprawozdawczym nałożono 26 mandatów porządkowych na łączną kwotę 2.150,- zł, z kwoty tej wyegzekwowano należność na sumę 1.150 zł (15 szt.), pozostała kwota , tj. 1.081,60 zł to wpływ należności za lata ubiegłe.

W okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. Straż Miejska w Rypinie przeprowadziła 5 kontroli prędkości pojazdów przy użyciu fotoradaru. Łącznie zostało wykonanych 841 zdjęć.

Na dzień 31.12.2013 r. nałożono 283 mandaty na łączną kwotę 40 950 zł., natomiast przychody z tytułu zapłaconych mandatów wyniosły 27 700 zł, co stanowi 67,64 % łącznej kwoty nałożonych mandatów.

***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 19.256.460,67 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 97,68 % , co stanowi 37 % 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- 26.765,31zł    tj. 133,83 %**

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 z roku na rok maleją.

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

**Plan- 500 zł                      wykonanie- 188,93 zł    tj. 37,99 %**

Wpływy realizowane są przez Urząd Skarbowy. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów.

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- 5.079.550 zł                      wykonanie- 5.263.124,78 zł                      tj. 103,61 %**

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia br. stanowi kwotę:

- osoby prawne                      392.734,60 zł, w tym wymagalne 329.607,60zł (w 2012 roku 289.844,51 zł)

### § 0320- Podatek rolny

**Plan- 2.860 zł                                      wykonanie- 3.408 zł                                      tj. 119,16 %**

Roczny przypis podatku wynosi 3.280 zł. Na dzień 31 grudnia 2013 roku nie odnotowano zaległości w podatku rolnym od osób prawnych.

### § 0330- Podatek leśny

**Plan- 21 zł                                      wykonanie- 21 zł                                      tj. 100,00 %**

Na dzień 31 grudnia 2013 r. nie ma zaległości w podatku leśnym od os. prawnych.

### § 0340 Podatek od środków transportowych.

**Plan- 135.000 zł                                      wykonanie- 118.751,20 zł                                      tj. 87,96 %**

Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. stanowi kwotę 11.740 zł, w tym wymagalne 11.740 zł (w 2012 roku 10.603zł).

Roczny przypis podatku wynosi 121.510 zł. Stan zaległości w stosunku do przypisu rocznego wynosi 9,66%

### § 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

**Plan- 67.475 zł                                      wykonanie- 2.103,00 zł                                      tj. 3,12 %**

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. Plan ustalany jest na podstawie wykonania z lat ubiegłych.

### § 0690 Wpływy z różnych opłat.

**Plan- 100 zł                                      wykonanie- 114,40 zł                                      tj. 114,40 %**

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- 10.000 zł                                      wykonanie- 5.462,76 zł                                      tj. 54,63 %**

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.

## 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- 2.100.000 zł                      wykonanie- 2.112.564,16 zł                      tj. 100,60 %**

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. stanowi kwotę:

- osoby fizyczne                      447.711,45 zł , (w 2012 roku 346.491,71zł)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 2.214.419 zł. Zaległość w podatku stanowi 20 % przypisu rocznego.

### § 0320- Podatek rolny

**Plan- 102.410 zł                      wykonanie- 103.609,84 zł                      tj. 101,17 %**

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. stanowi kwotę:

- osoby fizyczne                      13.274,77 zł, w tym wymagalne 13.274,77 zł (w 2012 r. 10.398,76 zł)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 106.292 zł. Zaległość w podatku stanowi 12% przypisu rocznego.

### § 0330- Podatek leśny

**Plan- 900 zł                      wykonanie- 816,71 zł                      tj. 90,75 %**

Na dzień 31 grudnia 2013 r. zaległość w podatku leśnym stanowi kwotę:

- osoby fizyczne                      214,33 zł (w 2012 r. 253,04 zł)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 778 zł. Zaległość w podatku stanowi 27% przypisu rocznego.

### § 0340 Podatek od środków transportowych.

**Plan- 600.000 zł                      wykonanie- 444.019,50 zł                      tj. 74 %**

Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. stanowi kwotę 200.187,54 zł (w 2012 r. 132.141,97zł).

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 502.469 zł. Zaległość w podatku stanowi 39% przypisu rocznego.

### § 0360 Podatek od spadków i darowizn .

**Plan- 65.000 zł                      wykonanie- 56.327,32 zł                      tj. 86,66 %**

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.

### § 0370 – Podatek od posiadania psów

**Plan- 23.000 zł                      wykonanie- 19.340,14 zł                      tj. 84,09 %**

Podatnikami są wyłącznie osoby fizyczne. Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXVII/195/12 z dnia 29 listopada 2012 roku ustalono ją w wysokości 50 zł od jednego psa. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. stanowi kwotę 8.182,72 zł.

§ 0430- Wpływy z opłaty targowej

<b>Plan</b>	<b>50.000 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>42.712 zł</b>	<b>tj. 85,42 %</b>
-------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

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. Wpływy z tytułu opłaty targowej z roku na rok maleją.

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

<b>Plan-</b>	<b>319.000 zł</b>	<b>wykonanie-</b>	<b>421.321,80 zł</b>	<b>tj. 132,08 %</b>
--------------	-------------------	-------------------	----------------------	---------------------

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. Plan ustalany jest na podstawie wykonania z lat ubiegłych.

§ 0690 Wpływy z różnych opłat.

<b>Plan-</b>	<b>5.000 zł</b>	<b>wykonanie-</b>	<b>3.612,78 zł</b>	<b>tj. 72,26 %</b>
--------------	-----------------	-------------------	--------------------	--------------------

Dochody stanowią wpływy z tytułu zwrotu kosztów poniesionych za doręczenie upomnienia. Mimo zmniejszenia planu finansowego w trakcie roku plan nie został zrealizowany w całości.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

<b>Plan-</b>	<b>26.144 zł</b>	<b>wykonanie-</b>	<b>33.033,01 zł</b>	<b>tj. 126,35 %</b>
--------------	------------------	-------------------	---------------------	---------------------

Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Wpłaty stanowią dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

**Rozdział 75618- Wpływy z innych opłat stanowiących dochód jest na podstawie ustaw.**

§ 0410- Wpływy z opłaty skarbowej

<b>Plan-</b>	<b>300.000 zł</b>	<b>wykonanie-</b>	<b>271.692,26 zł</b>	<b>tj. 90,56 %</b>
--------------	-------------------	-------------------	----------------------	--------------------

Od dnia 1 stycznia 2007 roku obowiązują nowe przepisy dotyczące opłaty skarbowej. Od 1 stycznia zmieniono katalog przedmiotów podlegających opłacie skarbowej. Oprócz tego znikły znaki opłaty skarbowej, popularnie nazywane znaczkami skarbowymi. Zrezygnowano z pobierania opłaty od podań, wniosków oraz załączników. Zniesiono również opłatę skarbową od weksli. Opłata skarbową stanowi w całości dochód gminy.

Stawki opłaty ustalono bezpośrednio w ustawie. Nie można przewidzieć wysokości wpływów z opłaty, plan ustalono na podstawie wykonania roku ubiegłego.

§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu

<b>Plan-</b>	<b>317.600 zł</b>	<b>wykonanie-</b>	<b>317.608,13 zł</b>	<b>tj. 100 %</b>
--------------	-------------------	-------------------	----------------------	------------------

Opłaty za zezwolenia płatne są w trzech równych ratach, tj.:

1. do 31 stycznia,
2. do 31 maja,
3. do 30 września

W trakcie roku zwiększono plan z tytułu opłat o kwotę 17.600 zł.

§ 0490- Wpływy z innych lokalnych opłat na podstawie odrębnych ustaw



**Plan- 31.833 zł wykonanie- 7.679,02 zł tj. 24,12%**

W paragrafie tym ewidencjonowane są opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz licencje. Mimo zmniejszenia planu w trakcie roku o kwotę 18.167 zł, planu nie udało się zrealizować w całości. Zaległości z tytułu opłat na dzień 31 grudnia 2013 r. wynoszą 4.192,36zł.

Rozdział 75621- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ 0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych

**Plan- 9.499.187 zł wykonanie- 9.152.782 zł tj. 96,35 %**

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych są w całości pobierane przez urząd skarbowy, które następnie w części określonej w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przekazują na rachunek budżetu gminy. Wysokość udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi w 2013 roku – 37,42 % i jest większa o 0,16 punkty procentowe w stosunku do 2012 roku. Wykonanie jest wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku o kwotę 502.660 zł.

Gmina nie ma bezpośredniego wpływu na realizację dochodów. **Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów wysokość podatku jest planowana w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu na które Ministerstwo jak i gmina nie ma bezpośrednio wpływu.**

§ 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych

**Plan- 789.075 zł wykonanie- 679.157,64 zł tj. 86,07 %**

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy realizują urzędy skarbowe, które przekazują na rachunek budżetu gminy od 1 stycznia 2004 roku 6,71 % (wcześniej 5 %) zgodnie z ustawą. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Plan ustalany jest na podstawie wykonania z lat ubiegłych.

§ 0074 Wpływy z dywidend

**Plan- 170.000 zł wykonanie- 170.000 zł tj. 100 %**

Uchwałą Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Komunalnego „KOMES” z dnia 30 kwietnia 2013 roku spółka dokona wpłaty dywidendy dla właściciela, czyli Gminy w kwocie 170.000 zł. Realizacja nastąpiła w m-c lipiec 2013 roku.

***Dział 801-„ OŚWIATA I WYCHOWANIE”***

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 1.796.762,49 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 92,61 % , co stanowi 3,44 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

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

**Plan 81.000 zł Wykonanie 88.841,88 zł tj. 109,68 %**

**Szkoła Podstawowa Nr 1**

Plan 11.000 zł Wykonanie 13.542,32 zł tj. 123 %

**Szkoła Podstawowa Nr 3**

Plan 70.000 zł Wykonanie 75.299,56 zł tj. 108 %

## § 097- „Wpływy z różnych dochodów”

<b>Plan</b>	<b>10.534 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>23.082,98 zł</b>	<b>tj. 219,13 %</b>
-------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------

**Szkoła Podstawowa Nr 1**

Plan	5.500 zł	Wykonanie	11.631,10 zł	tj. 211 %
------	----------	-----------	--------------	-----------

**Szkoła Podstawowa Nr 3**

Plan	5.034 zł	Wykonanie	11.451,88 zł	tj. 227 %
------	----------	-----------	--------------	-----------

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

Rozdział 80104- „Przedszkola”

## § 083- „Wpływy z usług”

<b>Plan</b>	<b>801.332 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>861.147,07 zł</b>	<b>tj. 107,46 %</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. Począwszy od miesiąca września 2013 roku gmina otrzymuje dotację celową w zakresie wychowania przedszkolnego z budżetu państwa. Kwota dotacji w 2013 roku na każde dziecko wyniosła 414 zł. Rodzice ponoszą opłaty za wyżywienie dziecka oraz opłatę w wysokości 1 zł za każdą godzinę ponad bezpłatny pobyt dziecka w przedszkolu.

Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosi ogółem 5.455 zł, w tym w:

- Przedszkolu Miejskim Nr 1 4.568,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 2 490,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 3 397,00 zł

## § 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

<b>Plan</b>	<b>4.852 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>8.742,88 zł</b>	<b>tj. 180,19%</b>
-------------	-----------------	------------------	--------------------	--------------------

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

Rozdział 80106- „Inne formy wychowania przedszkolnego”

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

<b>Plan</b>	<b>30.000 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>35.276,12 zł</b>	<b>tj. 117,59 %</b>
-------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------

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.

Rozdział 80110- „Gimnazja”

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

<b>Plan</b>	<b>9.000 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>12.346,42 zł</b>	<b>tj. 137,18 %</b>
-------------	-----------------	------------------	---------------------	---------------------

Wykonanie ponad plan związane jest z uzyskaniem dochodów z tytułu wynajmu sali gimnastycznej, pomieszczeń szkoły na prowadzenie sklepiku, gabinetu stomatologicznego oraz placu na prowadzenie nauki jazdy. Plan ustala kierownik jednostki.

§ 0970- „ Wpływy z różnych dochodów”

**Plan 2.819 zł Wykonanie 6.499,35 zł tj. 230,56%**

Wpływy ww. paragrafie dotyczą refundacji środków z Urzędu Pracy oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu naliczania i odprowadzania terminowego podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rozdział 80113- „ Dowożenie uczniów do szkół ”

§ 083- „Wpływy z usług”

**Plan 4.500 zł Wykonanie 4.830,00 zł tj. 107,33 %**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu odpłatności za sprzedaż biletów miesięcznych za dowóz dzieci oraz pracowników szkół do gimnazjum oraz szkół podstawowych ( bilet miesięczny w wysokości 15 zł brutto od osoby).

Rozdział 80148- „Stołówki szkolne”

W wyniku nowelizacji rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków od dnia 1 stycznia 2008 do klasyfikacji podmiotowej wydatków w dziale 801 dodatkowo wprowadzono rozdział 80148- „Stołówki szkolne”, dotąd w rozdziale 85401- „Świetlice szkolne”.

§ 0830-„Wpływy z usług”

**Plan 368.000 zł Wykonanie 401.196,50 zł tj. 109,02 %**

**W tym:**

**Szkoła Podstawowa Nr 1**

Plan 106.000 zł Wykonanie 117.603,50 zł tj. 110,95%

**Szkoła Podstawowa Nr 3**

Plan 200.000 zł Wykonanie 217.471,50 zł tj. 108,74 %

**Zespół Szkół Miejskich w Rypinie**

Plan 62.000 zł Wykonanie 66.121,50 zł tj. 106,65 %

Wysokość planu ustalają kierownicy jednostek budżetowych na podstawie wykonania budżetu lat ubiegłych.

Rozdział 80195- „ Pozostała działalność ”

W dniu 17 marca 2009 roku Gmina Miasta podpisała umowę z Ministerstwem Edukacji Narodowej umowę o dofinansowanie Projektu pn. „ Z nauką ścisłą za Pan Brat” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków EFS. Instytucja pośrednicząca przyznała w formie dotacji rozwojowej na realizację projektu kwotę 15.069.741,36 zł ( 100% całkowitych wydatków kwalifikowanych), 85% UE oraz 15% Budżet Państwa) . Dotacja przekazywana jest w formie zaliczki w terminach i wysokości określonej w harmonogramie płatności. Okres realizacji projektu 2009-2013.

§ 2007-„Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ..., lub płatności w ramach budżetu środków europejskich”

**Plan 9.183 zł Wykonanie 0,56 zł tj. 0,01 %**

§ 2009-„ Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ..., lub płatności w ramach budżetu środków europejskich”

**Plan 26.954 zł Wykonanie 57.698,85 zł tj. 214,06 %**

**Projekt został zakończony z dniem 28 lutego 2013 roku. Wykonanie dochodów ponad plan związane jest z refundacją środków za 2012 rok.**

§ 0920-„Pozostałe odsetki ”

<b>Plan</b>	<b>3.902 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>3.092,00 zł</b>	<b>tj. 79,24 %</b>
-------------	-----------------	------------------	--------------------	--------------------

Wpływy z tytułu odsetek dotyczą środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym, utworzonym na potrzeby projektu unijnego. Po podpisaniu aneksu do umowy odsetki stanowią dochód budżetu Gminy.

#### ***Dział 852-„POMOC SPOŁECZNA”***

W zakresie działu opieki społecznej osiągnięto dochody w wysokości 9.306.012,64 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,11 %, co stanowi 17,88 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych na dzień 31 grudnia 2013 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 sprawozdania.

#### ***Dział 853-„POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ”***

W zakresie ww. działu osiągnięto dochody w wysokości 395.401,28 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 60,93 %, co stanowi 0,76 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych na dzień 31 grudnia 2013 r.

W dziale tym zaplanowano dochody związane z realizacją dwóch projektów unijnych.

1. Projekt systemowy pn. „Nie jesteś sam- program aktywizacji społecznej w mieście Rypinie” współfinansowany z EFS. Jednostką realizującą projekt jest MOPS w Rypinie. Środki na realizację projektu przekazywane są w formie płatności. Do dnia 31 grudnia 2013 roku przekazano środki w kwocie 171.497,78 zł.
2. Projekt oświatowy pn. „SOS-tu przedszkole jest” realizowany przez Gminę Miasta Rypina. Do dnia 31 grudnia 2013r. przekazano środki w kwocie 217.352,39 zł.  
Łącznie w 2013 r. przekazano dotację celową na realizację ww. projektów w kwocie 388.850,17 zł.

§ 2007- „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ..., lub płatności w ramach budżetu środków europejskich”

<b>Plan</b>	<b>635.345 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>378.241,38 zł</b>	<b>tj. 59,53 %</b>
-------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------

§ 2009- „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ..., lub płatności w ramach budżetu środków europejskich”

<b>Plan</b>	<b>13.614 zł</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>10.608,79 zł</b>	<b>tj. 77,93 %</b>
-------------	------------------	------------------	---------------------	--------------------

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

W zakresie działu 854 osiągnięto dochody w wysokości 381.509,33 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 93,23 %, co stanowi 0,73 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.



§ 0690- „ Wpływy z różnych opłat ”

**Plan**                    **55.000 zł**                    **wykonanie**                    **0 zł**                    **tj. 0%**

Brak wykonania związane jest ze zmianą przepisów w tym zakresie, zmiana terminów przekazywania środków.

Rozdział 90020- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

§ 0400- „ Wpływy z opłaty produktowej ”

**Plan**                    **3.500 zł**                    **wykonanie**                    **3.432,28 zł**                    **tj. 98,07%**

Realizacja przebiega w prawidłowy sposób.

Rozdział 90095- Pozostała działalność

§ 0970- Wpływy z różnych dochodów

**Plan-**                    **297.500 zł**                    **wykonanie-**                    **299.755,73 zł** **tj. 100,76 %**

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.

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

W zakresie działu 921 osiągnięto dochody w wysokości 42.206,04 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 100 % i stanowi 0,08 % 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**                    **40.000 zł**                    **tj. 100 %**

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 2013 roku przekaże 40.000 zł (więcej o 7.000 zł w stosunku do roku 2012). Począwszy od 1 lipca 2006 roku Uchwałą Rady Miasta dokonano zmiany organizacyjno-prawnej jednostki, z jednostki budżetowej w instytucję kultury.

Udział Starostwa Powiatowego w wydatkach instytucji kultury stanowi 7%.

Szczegółowe sprawozdanie finansowe i opisowe Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej zostało przedstawione w załączniku Nr 21 i 22 do sprawozdania.

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

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 208.832,53 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 118,20%, co stanowi 0,40 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.



- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 128/2013 z dnia 28 października 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLI/291/13 z dnia 06 listopada 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 135/2013 z dnia 14 listopada 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLII/299/13 z dnia 26 listopada 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 143/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLIII/303/13 z dnia 09 grudnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 147/2013 z dnia 10 grudnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 149/2013 z dnia 16 grudnia 2013 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XLV/313/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 151/2013 z dnia 31 grudnia 2013 roku,

ostateczna wielkość planowanych wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2013 roku zamknęła się w kwocie **53.100.465 zł, w tym :**

- wydatki bieżące 47.490.144 zł
- wydatki majątkowe 5.610.321 zł

**OGÓŁEM PLAN WYDATKÓW  
WYKONANIE ZA 2013 ROK  
CO STANOWI**

**53.100.465 ZŁ  
47.757.524,39 ZŁ  
89,94 %**

Szczegółowe wykonanie planu wydatków w poszczególnych paragrafach, rozdziałach i działach klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 2 do sprawozdania.

Wydatki bieżące określone w planie na kwotę 47.490.144 zł wykonano w 95,42% (45.315.168,27 zł), a wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 5.610.321 zł wykonano w 43,53% ( 2.442.356,12 zł).

**WYDATKI BIEŻĄCE**

PLAN- 47.490.144 ZŁ WYKONANIE- 45.315.168,27 ZŁ 95,42%

**WYDATKI MAJĄTKOWE**

PLAN- 5.610.321 ZŁ WYKONANIE- 2.442.356,12 ZŁ 43,53%

Szczegółowy zestawienie finansowe i opisowe zrealizowanych wydatków inwestycyjnych zawarte zostało w załączniku nr 3 oraz 3A do sprawozdania.

<b>Realizacja wydatków inwestycyjnych oraz majątkowych wg działów klasyfikacji budżetowej za 2013 rok przedstawia się następująco:</b>			
<b>Dział:</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
<b>ZADANIA INWESTYCYJNE:</b>			
<b>600</b>	1 563 923	1 110 589,04	<b>71</b>



700	914 000	690 877,05	76
710	30 000	9,29	0
750	434 544	387 694,67	89
754	80 000	68 474,60	86
801	473 383	19 557,47	4
851	30 000	30 000,00	100
900	17 800	17 719,00	100
926	2 066 671	117 435,00	6
<b>Razem:</b>	<b>5 610 321</b>	<b>2 442 356,12</b>	<b>44</b>
<b>POZOSTAŁE WYDATKI MAJĄTKOWE:</b>			
<b>Razem:</b>			
<b>OGÓLEM:</b>	<b>5 610 321</b>	<b>2 442 356,12</b>	<b>44</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.

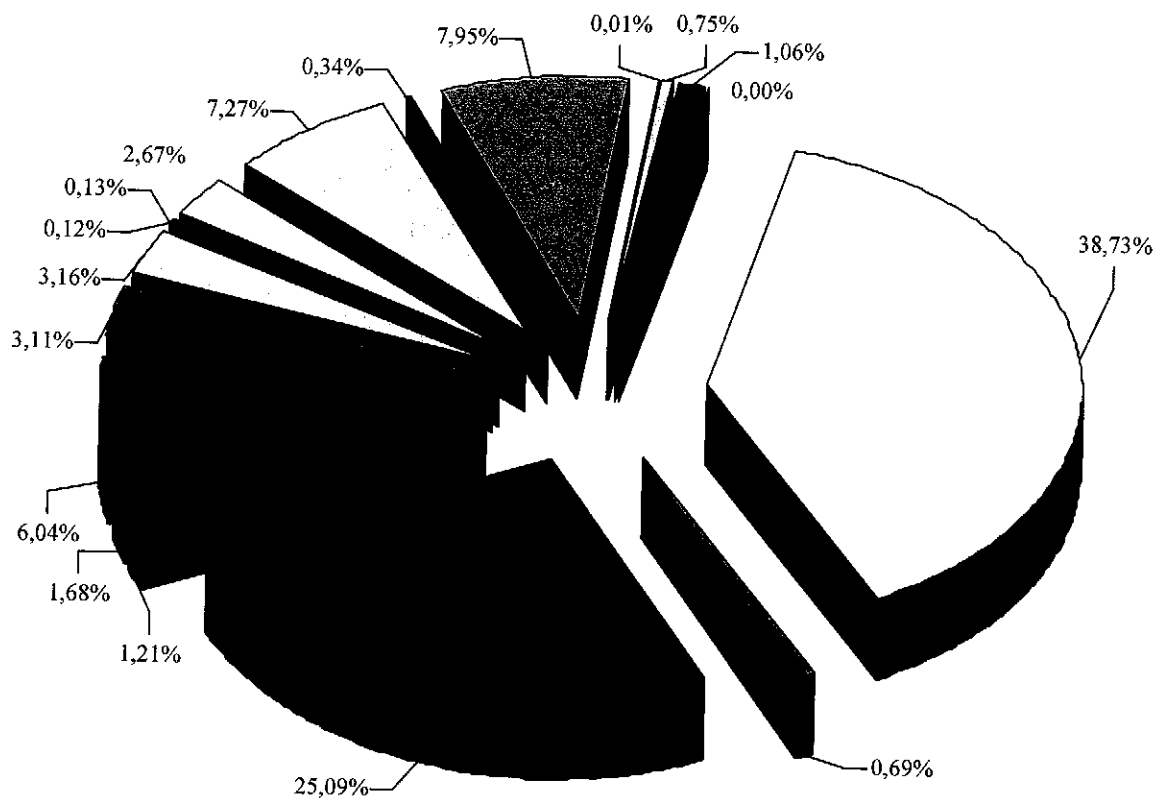
Tabela Nr 3

**Zestawienie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej  
sporządzone za 2013 rok**

Dział	Zaplanowano	Wykonano	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	57 138	56 742,33	- 396	99,31	0,11	0,12
400	75 000	60 754,74	- 14 245	81,01	0,14	0,13
600	1 767 969	1 275 448,35	- 492 521	72,14	3,33	2,67
700	3 742 500	3 470 770,35	- 271 730	92,74	7,05	7,27
710	272 093	162 267,58	- 109 825	59,64	0,51	0,34
750	3 956 453	3 797 391,68	- 159 061	95,98	7,45	7,95
751	4 679	4 676,12	- 3	99,94	0,01	0,01
754	432 023	356 278,60	- 75 744	82,47	0,81	0,75
757	648 811	505 269,84	- 143 541	77,88	1,22	1,06
758	143 400	-	- 143 400	-	0,27	-
801	19 804 032	18 498 123,97	- 1 305 908	93,41	37,30	38,73
851	356 200	329 898,22	- 26 302	92,62	0,67	0,69
852	12 116 321	11 981 289,99	- 135 031	98,89	22,82	25,09
853	796 085	578 230,05	- 217 855	72,63	1,50	1,21
854	877 866	800 424,47	- 77 442	91,18	1,65	1,68
900	3 084 214	2 883 177,94	- 201 036	93,48	5,81	6,04
921	1 486 600	1 486 600,00	-	100,00	2,80	3,11
926	3 479 081	1 510 180,16	- 1 968 901	43,41	6,55	3,16
<b>Razem:</b>	<b>53 100 465</b>	<b>47 757 524,39</b>	<b>- 5 342 941</b>	<b>89,94</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

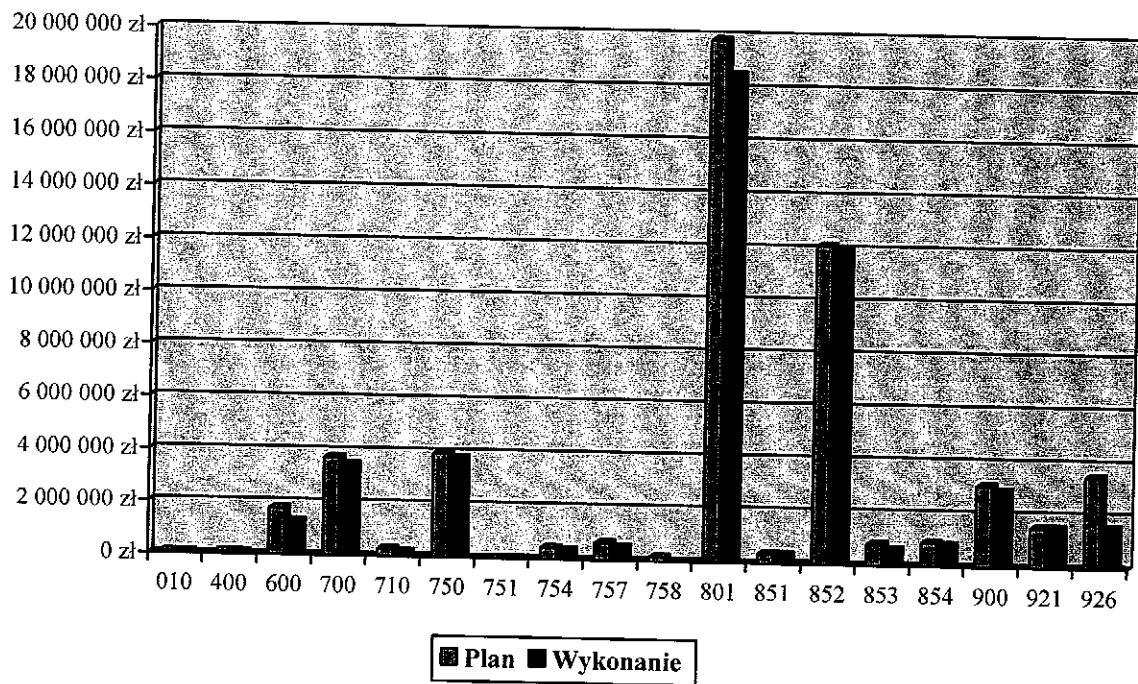
Źródło: sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku

## Zestawienie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2013 rok

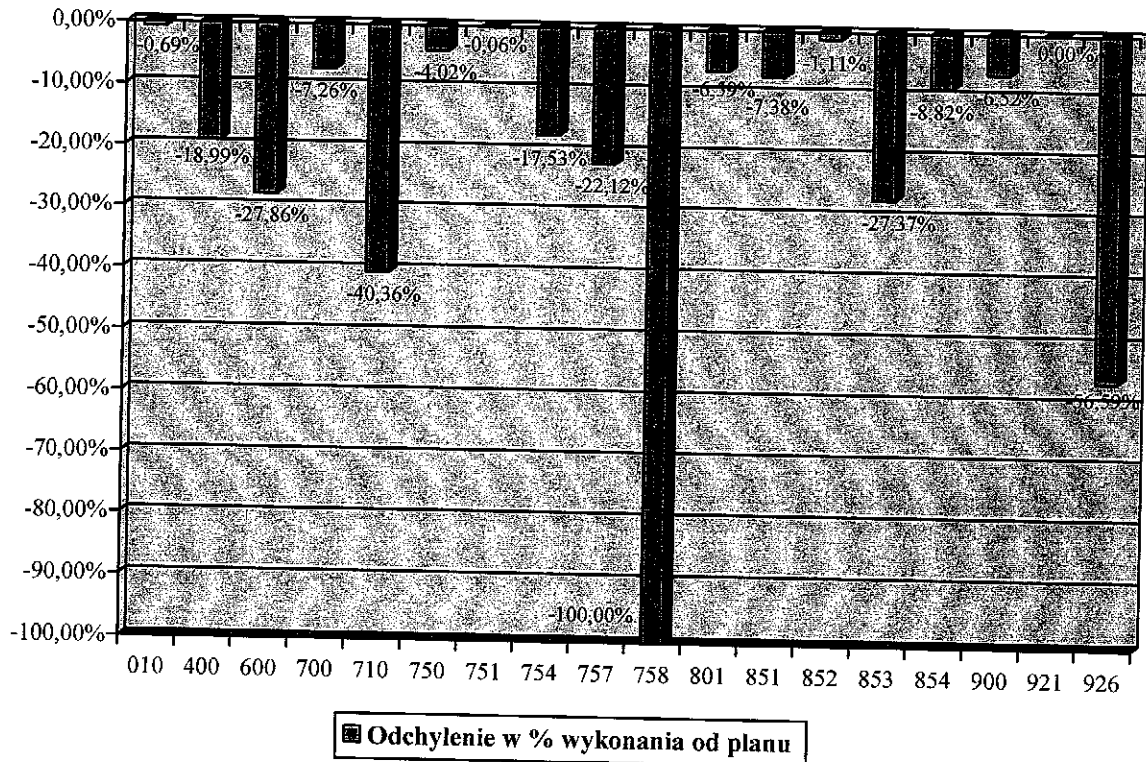


- 010 Rolnictwo i łowiectwo
- 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- 600 Transport i łączność
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
- 710 Działalność usługowa
- 750 Administracja publiczna
- 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 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 2013 roku



## Odchylenie w % od wykonania planu wydatków w 2013 roku (oś x = 100% wykonania planu)



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

- oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wych.( dział 801 i 854) 40,41 %,
- pomoc społeczna ( dział 852) 25,09 %,
- administracja publiczna ( dział 750) 7,95 %,
- gospodarka mieszkaniowa ( dział 700) 7,27 %,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska ( dział 900) 6,04 %

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

W 2013 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 56.742,33 zł, tj. w 99,31 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,12 % 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 w kwocie 14.549,59 zł. Środki na wydatki miasto otrzymuje z budżetu państwa.
- Wydatki związane z organizacją dożynek wojewódzkich w kwocie 39.988,32 zł.

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

W 2013 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.275.448,35 zł, tj. w 72,14 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 2,67 % wydatków ogółem wykonanych w analizowanym okresie. Istotny wpływ na niskie wykonanie planu ma realizacja zadań inwestycyjnych.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w ww. dziele zostało przedstawione w załączniku Nr 3 oraz 3A załączonym do sprawozdania.

#### **Rozdział-60016- Drogi publiczne gminne**

W 2013 r. w rozdziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

- |                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| • Wydatki bieżące               | 157.460,34 zł        |
| w tym: wynagrodzenia i pochodne | 7.117,28 zł          |
| • Wydatki majątkowe             | 568.586,63 zł        |
| <b>Razem:</b>                   | <b>726.046,97 zł</b> |

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg i chodników w dziele 600 zaplanowano łącznie 188.400 zł, w tym na:

- |                                      |                     |                      |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|
| • Zakup materiałów budowlanych       | 90.000 zł wykonanie | 74.522,49 zł         |
| • Remonty cząstkowe nawierzchni dróg | 60.000 zł wykonanie | 54.752,37 zł         |
| • Zakup usług obcych                 | 38.400 zł wykonanie | 21.068,20 zł         |
| <u>Razem wykonano:</u>               |                     | <u>150.343,06 zł</u> |

Szczegółowe wykonanie inwestycji w dziale 600 przedstawia załącznik Nr 3 oraz 3A z wykonania inwestycji za 2013 r.

#### **Rozdział-60095- Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem pracowników do obsługi parkingów oraz zadanie inwestycyjne.



tytułu zarządzania zasobami mieszkalnymi i użytkowymi gminy, tj. miesięcznie ponad 32.000zł.

#### Rozdział- 70095- Pozostała działalność

W rozdziale 70095 zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne.

1. **„Budowa budynku komunalnego przy ul. Dworcowej ( 24 mieszkania) w kwocie 200.000zł na rok 2013** Wykonano projekt budynku komunalnego zgodnie z umową zawartą w dniu 29 grudnia 2011 roku. zawarto umowę z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na finansowe wsparcie inwestycji. Planowany termin rozpoczęcia robót wrzesień 2014 r.

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

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 162.267,58 zł, tj. w 59,64 % planu, co stanowi 0,34 % wydatków wykonanych ogółem.

#### Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na opracowanie i sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta. Łącznie zaplanowano kwotę 76.755 zł, zrealizowano w okresie sprawozdawczym kwotę 26.774,75 zł, co stanowi 34,88% planu.

#### Rozdział 71035- Cmentarze

**Plan 149.438 zł                      wykonanie 112.821,26 zł tj. 75,50 %**

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące dot. opieki nad grobami wojennymi w kwocie 2.000 zł-, zaś kwotę 80.821,26 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego oraz 30.000 zł zaplanowano na realizację wydatków inwestycyjnych. W kosztach utrzymania cmentarza uczestniczy Gmina Rypin z udziałem 25%. Miasto od 2006 roku ponosi koszty wyłączenia gruntów z produkcji rolnej, które zostały przeznaczone pod budowę cmentarza komunalnego.

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

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 3.797.391,68 zł, tj. w 95,98 % planu, co stanowi 7,95 % wydatków wykonanych ogółem.

#### Rozdział 75011- „Urzędy wojewódzkie”

**Plan 270.724 zł                      wykonanie 263.276,80 zł tj. 97,25 %**

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 2013 w kwocie 175.050 zł ( w 2012 roku- 172.300 zł), co stanowi zaledwie 66,49% potrzeb finansowych na 2013 r.

W 2013 r. w rozdziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

• Wydatki bieżące	263.276,80 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne	234.213,50 zł
• Wydatki majątkowe	0 zł
<b>Razem:</b>	<b>263.276,80 zł</b>

#### Rozdział 75022- „Rady gmin”

**Plan 240.580 zł                      wykonanie 236.151,88 zł tj.    98,16 %**

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem biura do obsługi Rady Miasta, na które wydatkowano kwotę 36.448,88 zł. Pozostała kwota, tj. 199.703 zł została przeznaczona na diety dla radnych, tj.:

- Wydatki na obsługę biura rady stanowią 15% wykonania,
- Wydatki na diety radnych stanowią 85% wykonania

#### Rozdział 75023- „Urzędy gmin”

**Plan 3.203.898 zł                      wykonanie 3.082.758,36 zł                      tj.    96,22 %**

Wydatki bieżące przeznaczone są na utrzymanie urzędu, który zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym został powołany do realizacji zadań nałożonych na gminę.

W 2013 r. w rozdziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

• Wydatki bieżące	2.695.063,69 zł	87%
w tym: wynagrodzenia i pochodne	2.035.962,87 zł	
• Wydatki majątkowe	387.694,67 zł	13%
<b>Razem:</b>	<b>3.082.758,36 zł</b>	

#### Rozdział 75075- „Promocja jst”

**Plan 124.950 zł                      wykonanie 116.763,03 zł tj.    93,45 %**

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

#### Rozdział 75095- „Pozostała działalność”

**Plan 116.301 zł                      wykonanie 98.441,61 zł tj.    84,64 %**

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 naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa”***

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 4.676,12 zł, co stanowi 99,94 % planu.

W okresie sprawozdawczym w dziale tym zaplanowano podpisanie umowy-zlecenia z pracownikami na opracowanie i aktualizację stałego rejestru wyborców na łączną kwotę 1.000 zł oraz zakup niezbędnych materiałów biurowych.

W rozdziale 75109- Wybory do rad gmin wykonano kwotę 1.827,09 zł na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy.



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

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 356.278,60 zł, tj. 82,47 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,75 % wydatków ogółem wykonanych.

#### **Rozdział- 75405 „ Komendy powiatowe Policji**

**Plan 3.000 zł wykonanie 3.000 zł tj. 100 %**

Dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy miasto zabezpieczyło środki na zakup materiałów i wyposażenia w celu zapewnienia bezpieczeństwa publicznego.

#### **Rozdział- 75412 „ Ochotnicze straże pożarne”**

**Plan 4.600 zł wykonanie 4.600 zł tj. 100%**

W dniu 10 maja 2013 roku podpisano umowę na dofinansowanie zakupu piły spalinowej oraz w dniu 7 listopada 2013 r. podpisano umowę na dofinansowanie zakupu torby medycznej oraz umundurowania.

#### **Rozdział- 75416 „ Straż Miejska”**

**Plan 342.423 zł wykonanie 279.850,77 zł tj. 81,73%**

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

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem straży wydatkowano łącznie 279.850,77 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę 234.274,15 zł, co stanowi 83,71% wydatków bieżących .

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

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 505.269,84 zł, tj. 77,88 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,06 % wydatków ogółem wykonanych.

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

**Plan 528.081 zł wykonanie 505.269,84 zł tj. 95,68 %**

W rozdziale tym zaplanowano odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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

**Plan 120.730 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. Pierwsze spłaty rat kredytów od 2014 roku.

***Dział 758-„Różne rozliczenia”***

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 180.000 zł oraz rezerwę celową w kwocie 112.000 zł na zarządzanie kryzysowe.

W trakcie roku dokonano korekty planu do kwoty 143.400 zł.

***Dział 801-„Oświata i wychowanie”***

W okresie objętym informacją w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 18.498.123,97 zł, tj. 93,41 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 38,73 % wydatków wykonanych ogółem.

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

Lp.	Nazwa rozdziału	rozdział	2013 rok- wykonanie	%
	Szkoły podstawowe	80101	6 980 259	57
	Oddziały przedszkolne przy szkołach	80103	25 728	0
	Gimnazja	80110	3 860 449	31
	Dowożenie uczniów	80113	21 894	0
	Szkoły artystyczne	80132	234 211	2
	Stołówki szkolne	80148	798 483	6
	Świetlice szkolne	85401	253 467	2
	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	85404	90 964	1
	Pomoc materialna dla uczniów	85415	47 398	0
	Obiekty sportowe	92601	29 400	0
<b>I</b>	<b>Razem wydatki szkół:</b>		<b>12 342 252</b>	<b>68</b>
<b>II</b>	<b>Przedszkola (Nr 1+2+3)</b>	<b>80104</b>	<b>4 506 412</b>	<b>25</b>
<b>III</b>	<b>Wydatki oświatowe realizowane przez UM</b>		<b>285 452</b>	<b>2</b>
	<b>w tym:</b>			
	Przedszkola	80104	4 045	
	Punkty przedszkolne	80106	104 811	
	Pozostałe wydatki	80195	133 896	
	Pomoc materialna dla uczniów- wyprawki szkolne	85415	36 176	
	Obiekty sportowe	92601	6 524	
<b>IV</b>	<b>Wydatki MZOO</b>		<b>1 000 540</b>	<b>6</b>

<b>w tym:</b>			
Dowożenie uczniów	<b>80113</b>	<b>36 967</b>	
Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej	80114	442 703	2
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146	40 633	
Pozostałe wydatki	80195	107 817	
Pomoc materialna dla uczniów- stypendia socjalne	85415	372 420	
<b>Ogółem wydatki:</b>		<b>18 134 656</b>	<b>100</b>
<b>Ogółem dochody:</b>		<b>11 065 353</b>	<b>61%</b>
<b>w tym</b>			
<b>Subwencja oświatowa</b>		<b>9 326 289</b>	<b>84%</b>
<b>dotacje</b>		<b>601 757</b>	<b>5%</b>
<b>w tym:</b>			
<b>*przedszkola-80104</b>		<b>220 248</b>	
<b>*stypendia socjalne -85415</b>		<b>297 936</b>	
<b>*wyprawka szkolna-85415</b>		<b>83 573</b>	
<b>Dochody własne</b>		<b>1 137 306</b>	<b>10%</b>

Wydatki na zadania oświatowe zrealizowano w łącznej kwocie 18.134.656 zł, co stanowi 38 % wydatków ogółem zrealizowanych w 2013 roku.

Środki otrzymane z zewnątrz ( dotacje, subwencja) na wydatki oświatowe oraz dochody własne stanowią zaledwie 61% środków na wydatki.

Różnica między dochodami, a wydatkami oświatowymi stanowi deficyt. Miasto dofinansowało w 2013 roku ze środków własnych budżetu gminy na zadania oświatowe 7.069.303 zł.

Rozdział- 80101 „ Szkoły podstawowe”

<b>Plan</b>	<b>7.182.474 zł</b>	<b>wykonanie</b>	<b>6.980.258,99 zł</b>	<b>tj. 97,18 %</b>
1. Szkoła Podstawowa Nr1	plan 3.566.930 zł	wykonanie	3.482.692,98 zł	98 %
2. Szkoła Podstawowa Nr3	plan 3.610.795 zł	wykonanie	3.497.566,01 zł	97 %

W 2013 r. w rozdziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

- Wydatki bieżące 6.965.613,38 zł  
w tym: wynagrodzenia i pochodne 5.944.633,10 zł
- Wydatki majątkowe 14.645,61 zł
- Razem: 6.980.258,99 zł**

Realizacja planu wydatków w szkołach podstawowych nie budzi zastrzeżeń. Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych szkołach zostało przedstawione w załączniku Nr 4 i 5 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział- 80103 „ Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”

**Plan 27.350 zł wykonanie 25.727,95 zł tj. 94,07 %**

Nowe przepisy o systemie oświaty zapewniły dostęp do edukacji dzieci najmłodszych 6-letnich. Przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Rypinie od miesiąca września 2011 roku otwarte zostały 4 oddziały. Wykonanie dotyczy rozliczeń za 2012 rok. Począwszy od 2013 roku wydatki zostały zaplanowane w Przedszkolu Miejskim Nr 2.

Rozdział- 80104 „ Przedszkola”

**Plan 5.192.938 zł wykonanie 4.510.456,56 zł tj. 86,86 %**

Realizacja wydatków w poszczególnych Przedszkolach Miejskich przedstawia się następująco:

Przedszkole Nr 1	Plan	1.478.304 zł	wykonanie	1.448.169,31 zł	tj. 98 %
Przedszkole Nr 2	Plan	1.878.514 zł	wykonanie	1.757.272,35 zł	tj. 94 %
Przedszkole Nr 3	Plan	1.376.737 zł	wykonanie	1.300.970,28 zł	tj. 94 %

W 2013 r. w rozdziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

- Wydatki bieżące 4.505.544,70 zł  
w tym: wynagrodzenia i pochodne 3.596.288,02 zł
  - Wydatki majątkowe 4.911,86 zł
- Razem: 4.510.456,56 zł**

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

Rozdział- 80110 „ Gimnazja”

**Plan 4.022.039 zł wykonanie 3.860.448,85 zł tj. 95,98%**

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

Rozdział- 80113 „ Dowożenie uczniów do szkół”

**Plan 64.208 zł wykonanie 58.860,60 zł tj. 91,67%**

W okresie objętym sprawozdaniem do budżetu Miasta wpłynęły dochody za bilety w łącznej kwocie 4.830 zł, co stanowi zaledwie 8,21% poniesionych wydatków.

Rozdział- 80114 „ Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół”

**Plan 467.115 zł wykonanie 442.702,81 zł tj. 94,77%**

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

Rozdział- 80132 „ Szkoły artystyczne”

**Plan 289.480 zł wykonanie 234.211,45 zł tj. 80,91%**

Szkoła funkcjonuje w strukturze Zespołu Szkół Miejskich.

Rozdział- 80146 „ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli”

**Plan 44.034 zł wykonanie 40.632,68 zł tj. 92,28%**

Na podstawie ustawy – Karta Nauczyciela Gmina corocznie zobowiązana jest do zabezpieczania środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 1% planowanego funduszu płac.

Rozdział- 80148 „ Stołówki szkolne”

**Plan 875.089 zł wykonanie 798.483,03 zł tj. 91,25%**

Wykonanie w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Wydatki- wykonanie na dzień 31.12.2013	Dochody- wykonanie na dzień 31.12.2013	Deficyt na dzień 31.12.2013	% dochody wydatki
1	2	3	4	5=4-3	6
1	Szkoła Podstawowa Nr 1	240 470,89	117 603,50	- 122 867,39	49
2	Szkoła Podstawowa Nr 3	362 470,78	217 471,50	- 144 999,28	60
3	Zespół Szkół Miejskich	195 541,36	66 121,50	- 129 419,86	34
	<b>Razem: 80148</b>	<b>798 483,03</b>	<b>401 196,50</b>	<b>- 397 286,53</b>	<b>50</b>

W okresie sprawozdawczym Miasto dołożyło do utrzymania stołówek szkolnych z budżetu gminy łącznie 397.286,53zł.

Rozdział- 80195 „ Pozostała działalność”

**Plan 1.499.305 zł wykonanie 1.441.530,12 zł tj. 96,15%**

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

Miasto dopłaciło w 2013 roku do utrzymania obiektu kwotę 707.508,08 zł (+190.186,06 zł za XII 2012- 99.882,84 zł za XII 2013= 707.507,52 zł)

Dochody pokrywają (średnio) 50% kosztów utrzymania obiektu sportowego.

Tabela zamieszczona poniżej przedstawia miesięczne zestawienie w ujęciu kosztowym.

M-C	DOCHODY	KOSZTY	%	Różnica:	Dopłata 50%
I	129 190,31	68 436,35	189	60 753,96	30 376,98
II	130 702,23	243 201,01	54	- 112 498,78	- 56 249,39
III	117 325,33	240 943,72	49	- 123 618,39	- 61 809,20
IV	110 275,58	197 172,10	56	- 86 896,52	- 43 448,26
V	99 222,93	216 078,63	46	- 116 855,70	- 58 427,85
VI	96 747,19	257 577,59	38	- 160 830,40	- 80 415,20
VII	38 583,53	179 745,71	21	- 141 162,18	- 70 581,09
VIII	93 752,90	154 115,49	61	- 60 362,59	- 30 181,30
IX	78 734,67	177 180,48	44	- 98 445,81	- 49 222,91
X	102 949,43	223 732,14	46	- 120 782,71	- 60 391,36
XI	110 124,75	184 068,55	60	- 73 943,80	- 36 971,90
XII	110 727,18	310 492,85	36	- 199 765,67	- 99 882,84
<b>2013</b>	<b>1 218 336,03</b>	<b>2 452 744,62</b>	<b>50</b>	<b>- 1 234 408,59</b>	<b>- 617 204,30</b>

Pozostałe wydatki bieżące w ww. rozdziale przeznaczane są między innymi na nagrody o charakterze szczególnym dla pracowników oświaty, stypendia dla uczniów oraz inne formy pomocy dla uczniów.

***Dział- 851 „ Ochrona zdrowia”***

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 329.898,22 zł, tj. 92,62 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,69 % wydatków ogółem wykonanych .

Rozdział 85111- Szpitale ogólne

<b>Plan</b>	<b>30.000 zł</b>	<b>wykonanie</b>	<b>30.000 zł</b>	<b>tj. 100%</b>
-------------	------------------	------------------	------------------	-----------------

Decyzją Rady Miasta Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie otrzymał dofinansowanie do zakupu sprzętu medycznego.

Rozdział 85153- Zwalczanie narkomanii

<b>Plan</b>	<b>23.000 zł</b>	<b>wykonanie</b>	<b>22.185 zł</b>	<b>tj. 96,46%</b>
-------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

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 dla 45 osób. Umowa na realizację została podpisana w m-cu lipcu br.

Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi

<b>Plan</b>	<b>294.940 zł</b>	<b>wykonanie</b>	<b>271.619,34 zł</b>	<b>tj. 92,09%</b>
-------------	-------------------	------------------	----------------------	-------------------

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 wyniosły 317.608,13 zł).

***Dział- 852 „ Pomoc społeczna”***

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 12.981.289,99 tj. 98,89 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 25,09% wydatków ogółem wykonanych w 2013 r..

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

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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 578.230,05 zł, tj. 72,63 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,21 % wydatków ogółem wykonanych w 2013 r.

W dziale tym zaplanowano wydatki głównie na realizację projektów unijnych:

1. realizację projektu systemowego pn. „**Nie jesteś sam- program aktywizacji społecznej w mieście Rypin**”, który jest realizowany przez MOPS w Rypinie. W okresie sprawozdawczym otrzymano dotację rozwojową w kwocie 171.497,78 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 241.764,64 zł, dofinansowanie stanowi 70 %.

2. realizację projektu pn. „SOS-tu przedszkole jest”, który jest realizowany przez Gminę Miasta Rypina w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków EFS . W okresie sprawozdawczym otrzymano dotację rozwojową w kwocie 217.352,39 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 323.272,95 zł, dofinansowanie stanowi 67,23%.

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

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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 800.424,47 zł, tj. w 91,18% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,68 % wydatków ogółem wykonanych w 2013 r.

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 dotyczących funkcjonowania świetlic szkolnych zostało przedstawione w załączniku nr 4,5,6.

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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 2.883.177,94 zł, tj. w 93,48% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 6,04% wydatków ogółem wykonanych w 2013 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 89.500 zł wykonanie 50.390,95 zł tj. 56,30%**

Rozdział 90002- „Gospodarka odpadami”

**Plan 1.133.430 zł wykonanie 1.68.292,80 zł tj. 94,25%**

Rozdział 90003- „Oczyszczanie miast i wsi ”

**Plan 422.000 zł wykonanie 421.653,60 zł tj. 99,92%**

Rozdział 90004- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”

**Plan 145.095 zł wykonanie 144.254,84 zł tj. 99,42%**

Rozdział 90015- „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

**Plan 575,083 zł wykonanie 567.011,49 zł tj. 98,60%**

Rozdział 90095- „Pozostała działalność”

**Plan 719.106 zł wykonanie 631.574,26 zł tj. 87,83%**

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

Szczegółową realizację planu inwestycyjnego przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania w wykonania budżetu za 2013 rok.



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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.486.600 zł tj. w 100% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 3,11 % wydatków ogółem wykonanych w 2013 r.

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

W 2013 roku miasto w formie dotacji dofinansowało działalność bieżącą instytucji kultury pod nazwą Miejski Ośrodek Kultury w Rypinie w kwocie 680.600 zł. Rypińskiego Domu 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 17. Część opisowa dotycząca działalności instytucji została przedstawiona w załączniku nr 18 do sprawozdania.

**Rozdział- 92116- Biblioteki**

**Plan 478.500 zł wykonanie 478.500 zł tj. 100%**

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 21. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 22 do sprawozdania.**

**Rozdział- 92118- Muzea**

**Plan 327.500 zł wykonanie 327.500 zł tj. 100%**

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 19. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 20 do sprawozdania.**

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

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.510.180,16 zł, tj. w 43,41% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 3,16 % wydatków ogółem wykonanych w 2013 r.

**Rozdział- 92601- Obiekty sportowe**

**Plan 110.040 zł wykonanie 99.290,22 zł tj. 90,23%**

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

- wynagrodzenia trenerów z pochodnymi 49.930,21 zł,
- zakup energii 29.399,91 zł
- wydatki inwestycyjne 9.360,00 zł
- pozostałe, w tym zakup wyposażenia i usług, 10.600,10 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.

## ROZCHODY

Środki pieniężne otrzymane od nabywców obligacji miasto przeznaczyło na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W 2013 roku spłacono w obowiązującym terminie przypadające raty kredytów i pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 12.139.471,92 zł, w tym z tytułu:

- kredytów długoterminowych w kwocie 11.542.519,92 zł,
- pożyczki długoterminowe w kwocie 596.952,00 zł

W omawianym okresie sprawozdawczym na wniosek Burmistrza Miasta Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu umorzył łącznie 426.919,86 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek na następujące zadania:

- 457.050 zł -umowa nr PW09014/OA-wne z dnia 15 września 2009 r. na zadanie inwestycyjne pn. „ Termomodernizacja budynku kina- Rypińskiego Centrum Promocji i Kultury w Rypinie”. Do dnia 31 grudnia 2013 roku miasto spłaciło 319.935 zł, pozostała kwota, tj. **137.115 zł** (30%) została umorzona
- 807.178,86 zł- umowa nr PW1 1001/OA-wne z dnia 15 lutego 2011 r. na zadanie inwestycyjne pn. „ Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 3 w Rypinie”. Do dnia 31 grudnia 2013 roku miasto spłaciło 565.026 zł, pozostała kwota, tj. **242.152,86 zł** (30%) została umorzona.
- 158.843 zł- umowa nr PW1 2042/OA-wne z dnia 18 lutego 2011 r. na zadanie inwestycyjne pn. „ Termomodernizacja Przedszkola Nr 1 w Rypinie”. Do dnia 31 grudnia 2013 roku miasto spłaciło 111.191 zł, pozostała kwota, tj. **47.652 zł** (30%) została umorzona.

**Szczegółowy wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych oraz spłaty i stanu zadłużenia na dzień 31 grudnia 2013 r. został przedstawiony w załączonej do sprawozdania tabeli nr 5.**

Łącznie w okresie sprawozdawczym rozchody z tytułu zaciągniętych zobowiązań stanowią kwotę **12.566.391,78 zł**, w tym:

- **Spłaty** 12.139.471,92 zł,
- **Umorzenia** 426.919,86 zł

## CZĘŚĆ V

### ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ GWRANCJI I PORĘCZEŃ

Zobowiązanie według tytułów dłużnych Gminy Miasta Rypina na dzień 31 grudnia 2013 roku zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-Z ogółem wynosi 9.536.333,47 zł, z tego:

- Kredyty i pożyczki (OBLIGACJE) zadłużenie w kwocie 9.536.000 zł
- Zobowiązania wymagalne 333,47 zł

#### POREWCZENIA

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 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).

#### **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. Pierwsze spłaty rat kredytów od 2014 roku.

#### **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.

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

Dług miasta jest głównie sumą zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych w związku z dokonywaniem wydatków publicznych przewyższających dochody ,co wynika zarówno z ograniczonych źródeł dochodów własnych jak i braku możliwości obniżenia wydatków publicznych.

Dług miasta dotyczy okresu wieloletniego, który powstał poprzez kumulowanie się deficytu budżetowego osiągniętego w poszczególnych latach.

Zadłużenie Gminy Miasta Rypina na koniec 31 grudnia 2013 roku w odniesieniu do planu dochodów wyniosło 18,32% i mieści się w ustawowym pułapie zadłużenia, który nie może przekroczyć 60%.

## CZĘŚĆ VI WYNIK FINANSOWY

W wyniku realizacji budżetu za okres objęty oceną miasto uzyskało dodatni wynik finansowy w wysokości 4.283.749,98 zł, przy planowanej nadwyżce budżetowej w wysokości 262.619zł.

1. Wykonane dochody za 2013 rok w wysokości	52.041.274,37 zł,
2. Wykonane wydatki za 2013 rok w wysokości	47.757.524,39 zł
<b>Różnica 1-2= dodatni wynik finansowy</b>	<b>(+) 4.283.749,98 zł</b>
3. Dochody bieżące za 2013 roku w wysokości	46.861.264,67 zł,
4. Wydatki bieżące za 2013 roku w wysokości	45.315.168,27 zł
<b>Różnica 3-4= nadwyżka dochodów bieżących (+)</b>	<b>1.546.096,40 zł</b>

**NADWYŻKA OPERACYJNA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 R. WYNOŚI**  
**1.546.096,40 ZŁ**

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych od roku 2014 zacznie funkcjonować nowy wskaźnik zadłużenia oparty na nadwyżce operacyjnej ustalonej na podstawie wykonania budżetu za lata 2011-2013.

W związku z powyższym wykonanie budżetu za 2013 rok ma znaczenie na ustalenie nowego wskaźnika zadłużania się Miasta Rypina począwszy od 2014 roku. Im większa jest wartość nadwyżki operacyjnej w latach 2011-2013, tym lepsza kondycja finansowa gminy, lepszy potencjał inwestycyjny oraz zdolność kredytowa.

## CZĘŚĆ VII WOLNE ŚRODKI

Wolne środki to pozostające na rachunku bankowym budżetu środki finansowe pochodzące z kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Wolne środki na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowią kwotę 4.240.890,66 zł.

W tabeli nr 4 do sprawozdania przedstawiono sposób wyliczenia wolnych środków sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku.

**BURMISTRZ MIASTA RYPIN**

mgr Paweł Grzybowski

## CZEŚĆ VIII

### 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 sprawozdania.

**Przedkładając Wysokiej Radzie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Rypin za 2013 roku proszę o jej przyjęcie.**

**Rypin, dnia 24 marca 2014 roku**

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

  
mgr Paweł Łączyński

## WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA RYPIN

Za okres: od 2013-01-01 do 2013-12-31.

Załącznik Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2013 rok

Nazwa grupy	Plan pierwotny wg pozycji		Plan wg pozycji na 2013-12-31	Wykonanie	% wyk. p.p.
	Numer własny dokumentu	Nr zap.			
Treść zapisu					
010 Rolnictwo i leśnictwo			0,00	54 538,00	100,00 %
01095 Pozostała działalność			0,00	54 538,00	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			0,00	14 549,00	100,00 %
2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			0,00	0,00	--,%
2330 Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			0,00	39 989,00	100,00 %
600 Transport, łączność			616 330,00	635 953,00	107,75 %
60016 Drogi publiczne gminne			130,00	753,00	82,65 %
0690 Wpływy z różnych opłat			60,00	60,00	0,00 %
0920 Pozostałe odsetki			70,00	70,00	0,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów			0,00	623,00	99,90 %
60095 Pozostała działalność			616 200,00	635 200,00	107,78 %
				685 269,98	107,75 %
				622,38	82,65 %
				0,00	0,00 %
				0,00	0,00 %
				622,38	99,90 %
				684 647,60	107,78 %

0830 Wpływy z usług	40 000,00	35 000,00	28 570,50	81,63 %
0920 Pozostałe odsetki	200,00	200,00	64,58	32,29 %
6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	576 000,00	600 000,00	656 012,52	109,34 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	5 689 223,00	6 852 127,00	6 832 074,88	99,71 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 689 223,00	6 852 127,00	6 832 074,88	99,71 %
0470 Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	275 000,00	275 000,00	249 768,45	90,82 %
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	30,00	22,00	73,33 %
0690 Wpływy z różnych opłat	1 200,00	1 200,00	830,65	69,22 %
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 935 000,00	2 006 735,00	2 004 151,56	99,87 %
0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5 000,00	25 662,00	25 661,63	100,00 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 463 023,00	4 488 023,00	4 495 019,00	100,16 %
0830 Wpływy z usług	0,00	1 936,00	1 899,19	98,10 %
0920 Pozostałe odsetki	10 000,00	20 123,00	20 494,83	101,85 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	33 418,00	34 227,57	102,42 %
710 Działalność usługowa	103 485,00	123 221,00	122 817,53	99,67 %
71035 Gminiarze	103 485,00	123 221,00	122 817,53	99,67 %



0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150,00	106,00	106,58	100,55 %
0830 Wpływy z usług	42 000,00	59 900,00	59 494,80	99,32 %
0920 Pozostałe odsetki	0,00	8,00	9,84	123,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	50 335,00	50 335,00	50 335,00	100,00 %
2020 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00 %
2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9 000,00	10 872,00	10 871,31	99,99 %
750 Administracja publiczna	434 845,00	585 289,00	362 756,61	61,98 %
75011 Urzędy wojewódzkie	172 340,00	175 090,00	175 077,90	99,99 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	172 300,00	175 050,00	175 050,00	100,00 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40,00	40,00	27,90	69,75 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	208 905,00	291 313,00	15 754,67	5,41 %
0920 Pozostałe odsetki	30,00	5 300,00	7 051,84	133,05 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	3 466,00	3 466,11	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	400,00	5 073,00	5 236,72	103,23 %
6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	208 475,00	277 474,00	0,00	0,00 %
75095 Pozostała działalność	53 600,00	118 886,00	171 924,04	144,61 %

0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	1 100,00	1 100,01	100,00 %
0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	128,00	127,60	99,69 %
0920 Pozostałe odsetki	30 000,00	32 998,00	83 204,17	252,15 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	3 000,00	5 096,74	169,89 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	78 060,00	78 795,52	100,94 %
2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 850,00	4 679,00	4 676,12	99,94 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 850,00	2 850,00	2 849,03	99,97 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 850,00	2 850,00	2 849,03	99,97 %
75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	1 829,00	1 827,09	99,90 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	1 829,00	1 827,09	99,90 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	65 000,00	65 000,00	29 931,60	46,05 %
75416 Straż gminna (miejska)	65 000,00	65 000,00	29 931,60	46,05 %
0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	65 000,00	65 000,00	29 931,60	46,05 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 267 743,00	19 714 701,00	19 256 460,67	97,68 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 500,00	20 500,00	26 954,24	131,48 %

0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00	20 000,00	26 765,31	133,83 %
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	500,00	188,93	37,79 %
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 203 081,00	5 295 006,00	5 392 985,14	101,85 %
0310 Podatek od nieruchomości	4 800 000,00	5 079 550,00	5 263 124,78	103,61 %
0320 Podatek rolny	2 860,00	2 860,00	3 408,00	119,16 %
0330 Podatek leśny	21,00	21,00	21,00	100,00 %
0340 Podatek od środków transportowych	135 000,00	135 000,00	118 751,20	87,96 %
0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	240 000,00	67 475,00	2 103,00	3,12 %
0690 Wpływy z różnych opłat	200,00	100,00	114,40	114,40 %
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	10 000,00	5 462,76	54,63 %
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 195 900,00	3 291 454,00	3 237 357,26	98,36 %
0310 Podatek od nieruchomości	2 100 000,00	2 100 000,00	2 112 564,16	100,60 %
0320 Podatek rolny	100 000,00	102 410,00	103 609,84	101,17 %
0330 Podatek leśny	900,00	900,00	816,71	90,75 %
0340 Podatek od środków transportowych	600 000,00	600 000,00	444 019,50	74,00 %
0360 Podatek od spadków i darowizn	65 000,00	65 000,00	56 327,32	86,66 %

0370 Oplata od posiadania psów	28 000,00	23 000,00	19 340,14	84,09 %
0430 Wpływy z opłaty targowej	70 000,00	50 000,00	42 712,00	85,42 %
0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	319 000,00	421 321,80	132,08 %
0690 Wpływy z różnych opłat	7 000,00	5 000,00	3 612,78	72,26 %
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	26 144,00	33 033,01	126,35 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	680 000,00	649 479,00	597 214,39	91,95 %
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	310 000,00	300 000,00	271 692,26	90,56 %
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	300 000,00	317 600,00	317 608,13	100,00 %
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00	31 833,00	7 679,02	24,12 %
0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	26,00	149,57	575,27 %
0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	20,00	85,41	427,05 %
0920 Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	-- %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	-- %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 188 262,00	10 288 262,00	9 831 949,64	95,56 %
0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 499 187,00	9 499 187,00	9 152 782,00	96,35 %
0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	689 075,00	789 075,00	679 157,64	86,07 %
0890 Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0,00	0,00	10,00	-- %

75624 Dywidendy	0,00	170 000,00	170 000,00	100,00 %
0740 Wpływy z dywidend	0,00	170 000,00	170 000,00	100,00 %
758 Różne rozliczenia	11 213 578,00	14 122 857,00	14 122 857,00	100,00 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 415 010,00	9 326 289,00	9 326 289,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 415 010,00	9 326 289,00	9 326 289,00	100,00 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 169 699,00	1 169 699,00	1 169 699,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 169 699,00	1 169 699,00	1 169 699,00	100,00 %
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	626 869,00	626 869,00	626 869,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	626 869,00	626 869,00	626 869,00	100,00 %
801 Oświata i wychowanie	1 728 070,00	1 940 239,00	1 796 762,49	92,61 %
80101 Szkoły podstawowe	113 650,00	127 192,00	150 791,11	118,55 %
0690 Wpływy z różnych opłat	50,00	50,00	81,00	162,00 %
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	81 000,00	81 000,00	88 841,88	109,68 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	285,85	-- %
0920 Pozostałe odsetki	3 000,00	3 000,00	5 085,10	169,50 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	908,00	1 224,18	134,82 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	4 600,00	10 534,00	23 082,98	219,13 %

2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 000,00	17 500,00	17 991,00	102,81 %
2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000,00	14 200,00	14 199,12	99,99 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	0,00	57,58	--,%
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	57,58	--,%
80104 Przedszkola	1 243 520,00	1 348 796,00	1 114 203,58	82,61 %
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	10 000,00	10 571,64	105,72 %
0830 Wpływy z usług	930 220,00	801 332,00	861 147,07	107,46 %
0920 Pozostałe odsetki	3 000,00	4 520,00	5 568,92	123,21 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	7 844,00	7 925,07	101,03 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	300,00	4 852,00	8 742,88	180,19 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	220 248,00	220 248,00	100,00 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	--,%
6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00 %
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	30 000,00	35 276,12	117,59 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	35 276,12	117,59 %
80110 Gimnazja	11 400,00	13 872,00	21 414,91	154,38 %

0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00	9 000,00	12 346,42	137,18 %
0920 Pozostałe odsetki	900,00	1 714,00	2 230,38	130,13 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	2 819,00	6 499,35	230,56 %
2400 Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	339,00	338,76	99,93 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	4 500,00	4 500,00	4 830,00	107,33 %
0830 Wpływy z usług	4 500,00	4 500,00	4 830,00	107,33 %
80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 000,00	1 000,00	1 060,74	106,07 %
0920 Pozostałe odsetki	700,00	700,00	981,74	140,25 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	300,00	300,00	79,00	26,33 %
80132 Szkoły artystyczne	0,00	40,00	40,52	101,30 %
2400 Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	40,00	40,52	101,30 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	330 000,00	330 000,00	401 196,50	109,02 %
0830 Wpływy z usług	330 000,00	330 000,00	401 196,50	109,02 %
80195 Pozostała działalność	24 000,00	46 839,00	67 891,43	144,95 %
0920 Pozostałe odsetki	0,00	3 902,00	3 092,02	79,24 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	800,00	1 100,00	137,50 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00 %

2007 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	20 400,00	9 183,00	0,56	0,01 %
2009 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 600,00	26 954,00	57 698,85	214,06 %
2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	--,%
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	0,00	--,%
6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	0,00	0,00	--,%
852 Pomoc społeczna	7 345 440,00	9 389 216,00	9 306 015,64	99,11 %
85202 Domy pomocy społecznej	15 000,00	15 000,00	13 726,20	91,51 %
0690 Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	13 726,20	91,51 %
85203 Ośrodki wsparcia	576 750,00	704 502,00	707 752,26	100,46 %
0920 Pozostałe odsetki	150,00	150,00	185,77	123,85 %
0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	0,00	3 666,06	--,%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	576 000,00	688 358,00	688 358,00	100,00 %
2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	6 894,00	6 894,87	100,01 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	600,00	600,00	522,85	87,14 %
2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 500,00	8 124,71	95,58 %



85206 Wspieranie rodziny	0,00	10 801,00	10 811,44	100,10 %
0920 Pozostałe odsetki	0,00	0,00	11,44	--,-- %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	10 801,00	10 800,00	99,99 %
85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 552 900,00	5 678 733,00	5 611 563,45	98,82 %
0690 Wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	154,50	77,25 %
0900 Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	4 000,00	3 397,28	84,93 %
0920 Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	--,-- %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 533,00	9 111,88	359,73 %
0980 Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	50 000,00	50 000,00	55 520,12	111,04 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 478 700,00	5 585 000,00	5 525 606,48	98,94 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	12 000,00	18,56	0,15 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	25 000,00	17 754,63	71,02 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	59 000,00	60 162,00	58 302,61	96,91 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 800,00	25 700,00	25 452,00	99,04 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	27 000,00	32 262,00	32 148,61	99,65 %

2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200,00	2 200,00	702,00	31,91 %
852/14 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	344 520,00	1 475 151,00	1 474 564,42	99,96 %
0900 Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20,00	20,00	0,00	0,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	--,%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	344 000,00	1 474 631,00	1 474 564,42	100,00 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	500,00	0,00	0,00 %
852/16 Zasiłki stałe	159 900,00	408 800,00	407 632,67	99,71 %
0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	--,%
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	--,%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	158 900,00	407 800,00	407 311,19	99,88 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1 000,00	321,38	32,14 %
852/19 Ośrodki pomocy społecznej	234 870,00	250 698,00	252 082,74	100,55 %
0920 Pozostałe odsetki	520,00	675,00	921,89	136,58 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	150,00	132,00	1 270,41	962,43 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	234 200,00	249 528,00	249 528,00	100,00 %

2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		0,00	363,00	362,44	99,85 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		43 100,00	71 940,00	68 047,64	94,59 %
0830 Wpływy z usług		28 000,00	28 000,00	23 963,00	85,58 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		15 000,00	43 840,00	43 840,00	100,00 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		100,00	100,00	244,64	244,64 %
85295 Pozostała działalność		359 400,00	713 429,00	701 532,31	98,33 %
0970 Wpływy z różnych dochodów		62 400,00	80 280,00	72 101,89	89,81 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		0,00	83 149,00	83 146,42	100,00 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		297 000,00	550 000,00	546 284,00	99,32 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		516 091,00	648 959,00	395 401,28	60,93 %
85395 Pozostała działalność		516 091,00	648 959,00	395 401,28	60,93 %
0920 Pozostałe odsetki		0,00	0,00	6 551,11	-- %
2007 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		502 477,00	635 345,00	378 241,38	59,53 %
2009 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		13 614,00	13 614,00	10 608,79	77,93 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza		0,00	409 220,00	381 509,33	93,23 %

85415	Pomoc materialna dla uczniow	0,00	409 220,00	381 509,33	93,23 %
2030	Dotacje celowe otrzymane z budzetu panstwa na realizacje wlasnych zadan biezacych gmin (zwiazkow gmin)	0,00	316 160,00	297 936,14	94,24 %
2040	Dotacje celowe otrzymane z budzetu panstwa na realizacje zadan biezacych gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w calosci przez budzet panstwa w ramach programow rzadowych	0,00	93 060,00	83 573,19	89,81 %
900	Gospodarka komunalna i ochrona srodowiska	1 011 500,00	1 598 199,00	1 439 164,76	90,05 %
90002	Gospodarka odpadami	700 000,00	1 226 168,00	1 119 992,90	91,34 %
0490	Wplywy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00	1 200 000,00	1 090 363,60	90,86 %
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	---
0690	Wplywy z różnych opłat	0,00	1 030,00	1 062,80	103,18 %
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	78,00	88,26	113,15 %
0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 630,00	5 048,89	309,75 %
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	---
2460	Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	23 430,00	23 429,35	100,00 %
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000,00	10 000,00	9 997,56	99,98 %
2460	Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	9 997,56	99,98 %
90019	Wplywy i wydatki związane z gromadzeniem srodkow z opłat i kar za korzystanie ze srodowiska	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00 %
0690	Wplywy z różnych opłat	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00 %

90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	3 500,00	3 500,00	3 432,28	98,07 %
0400 Wpływy z opłaty produktowej	3 500,00	3 500,00	3 432,28	98,07 %
90095 Pozostała działalność	243 000,00	303 531,00	305 742,02	100,73 %
0830 Wpływy z usług	3 000,00	3 000,00	2 926,80	97,56 %
0920 Pozostałe odsetki	0,00	0,00	28,79	-- %
0970 Wpływy z różnych dochodów	240 000,00	297 500,00	299 755,73	100,76 %
6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	3 031,00	3 030,70	99,99 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	33 000,00	42 206,00	42 206,04	100,00 %
92116 Biblioteki	33 000,00	42 206,00	42 206,04	100,00 %
2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	33 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 206,00	2 206,04	100,00 %
926 Kultura fizyczna	104 900,00	176 680,00	208 832,53	118,20 %
92604 Instytucje kultury fizycznej	104 900,00	176 680,00	208 832,53	118,20 %
0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 200,00	4 200,00	4 650,00	110,71 %
0830 Wpływy z usług	100 000,00	141 300,00	171 868,20	121,63 %
0920 Pozostałe odsetki	700,00	1 000,00	1 333,37	133,34 %