

Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Rypina za 2009 roku CZĘŚĆ 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 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 roku Nr 249, poz. 2104 ze zm.)
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2006 r. Nr 115, poz. 781 z późn.zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 107, poz. 726 z późn.zm.).

W związku z powyższym, sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Rypina za 2009 rok została opracowana na podstawie następujących sprawozdań finansowych:

1. Rb 27S – sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
2. Rb 28S – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
3. RB NDS – sprawozdanie o nadwyżce/ deficycie,
4. Rb Z – sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
5. Rb N – sprawozdanie o stanie należności,
6. RB PDP – sprawozdanie w wykonania podstawowych dochodów podatkowych,
7. Rb 33 – sprawozdanie z wykonania planów finansowych funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej,
8. Rb 34 – sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanymi,

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 2009 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXVII/282/08 Rady Miasta Rypina w dniu 19 grudnia 2008 roku w następującej wielkości:

- dochody	49.690.785 zł
- wydatki	58.726.153 zł
Zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości	9.035.368 zł

Źródłami pokrycia deficytu budżetowego są:

- kredyt długoterminowy na realizację zadań bieżących i majątkowych 8.155.368 zł
- Pożyczka z WFOŚ na realizację inwestycji 880.000 zł,
- Razem: 9.035.368 zł**

W wyniku zmian budżetowych dokonanych w trakcie 2009 roku przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta budżet miasta kształtuje się na dzień 31 grudnia 2009 roku w następujących sposób:

- dochody 42.816.705 zł
- wydatki 48.454.233 zł

Planowany deficyt budżetowy na 2009 rok na koniec okresu sprawozdawczego zmniejszył się w stosunku do uchwały budżetowej z dnia 19 grudnia 2008 r, do kwoty 5.637.258 zł, czyli o kwotę 3.398.110 zł.

CZĘŚĆ II

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

W 2009 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 XXVIII/292/09 z dnia 30 stycznia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXIX/303/09 z dnia 20 lutego 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXX/309/09 z dnia 20 marca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 50/09 z dnia 24 kwietnia 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 54/09 z dnia 11 maja 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 63/09 z dnia 27 maja 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXIII/334/09 z dnia 29 czerwca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 71/09 z dnia 30 czerwca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 83/09 z dnia 15 lipca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 90/09 z dnia 04 sierpnia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXIV/341/09 z dnia 27 sierpnia 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 100/09 z dnia 31 sierpnia 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 114/09 z dnia 22 września 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXV/351/09 z dnia 22 października 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 142/09 z dnia 09 listopada 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXVI/363/09 z dnia 26 listopada 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 146/09 z dnia 27 listopada 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 157/09 z dnia 10 grudnia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXVII/378/09 z dnia 29 grudnia 2009 roku,

ostateczna ich wysokość przypadająca do realizacji w omawianym okresie na dzień 31 grudnia 2009 roku stanowi kwotę **42.816.705 zł.**

Plan dochodów budżetowych w okresie sprawozdawczym zmniejszył się o kwotę per saldo **6.874.080 zł**

W wyniku realizacji budżetu w okresie sprawozdawczym na planowaną kwotę 42.816.705 zł osiągnięto dochody w wysokości 43.752.327,17 zł, co stanowi 102,19 % planu po zmianach.

OGÓŁEM PLAN DOCHODÓW
WYKONANIE ZA 2009 rok
CO STANOWI

42.816.705 ZŁ
43.752.327,17 ZŁ
102,19 %

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

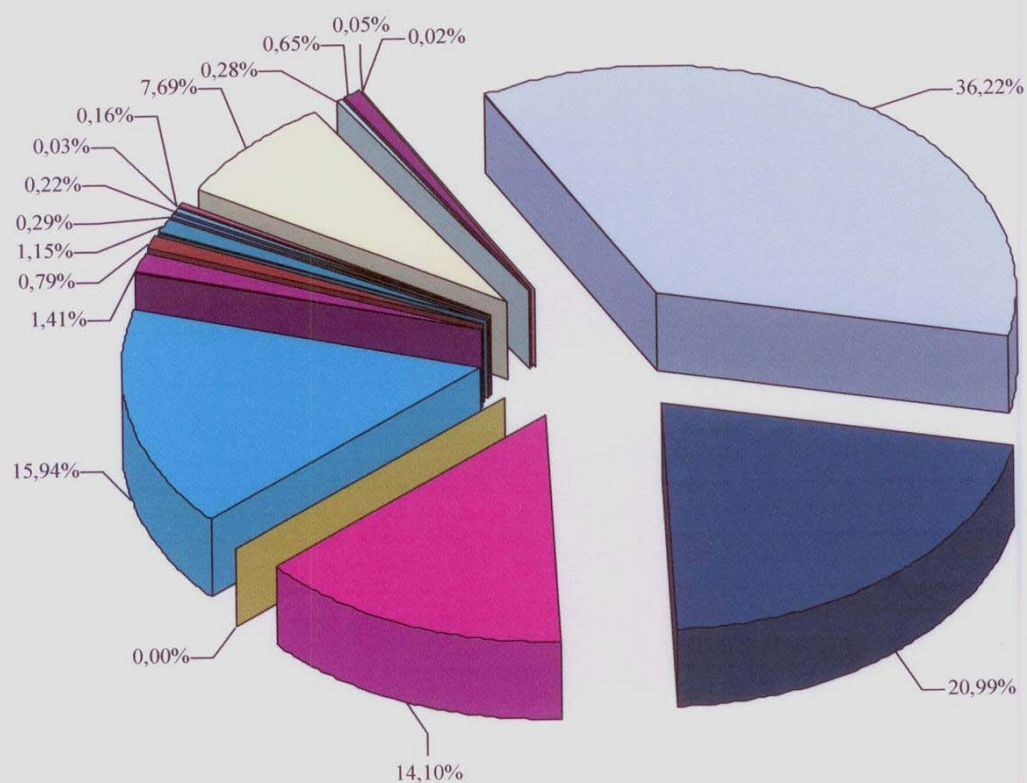
Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2009 rok.

Dział	Zaplanowano	Wykonano	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	12 192	12 190,50	- 1,50	99,99	0,03	0,03
600	66 880	70 783,05	3 903,05	105,84	0,16	0,16
700	3 596 965	3 364 452,70	- 232 512,30	93,54	8,40	7,69
710	124 096	120 969,17	- 3 126,83	97,48	0,29	0,28
750	279 500	283 741,95	4 241,95	101,52	0,65	0,65
751	23 948	23 642,63	- 305,37	98,72	0,06	0,05
754	7 520	7 930,11	410,11	105,45	0,02	0,02
756	13 322 481	15 849 214,11	2 526 733,11	118,97	31,12	36,22
758	9 184 869	9 184 869,00	-	100,00	21,45	20,99
801	7 541 486	6 169 201,25	- 1 372 284,75	81,80	17,61	14,10
851	100	80,00	- 20,00	80,00	0,00	0,00
852	7 052 446	6 975 863,34	- 76 582,66	98,91	16,47	15,94
853	626 315	617 402,74	- 8 912,26	98,58	1,46	1,41
854	354 508	344 968,60	- 9 539,40	97,31	0,83	0,79
900	422 781	501 171,18	78 390,18	118,54	0,99	1,15
921	117 218	127 527,82	10 309,82	108,80	0,27	0,29
926	83 400	98 319,02	14 919,02	117,89	0,19	0,22
Razem:	42 816 705	43 752 327,17	935 622	102,19	100	100

Źródło: Sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych sporządzone za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2009 roku

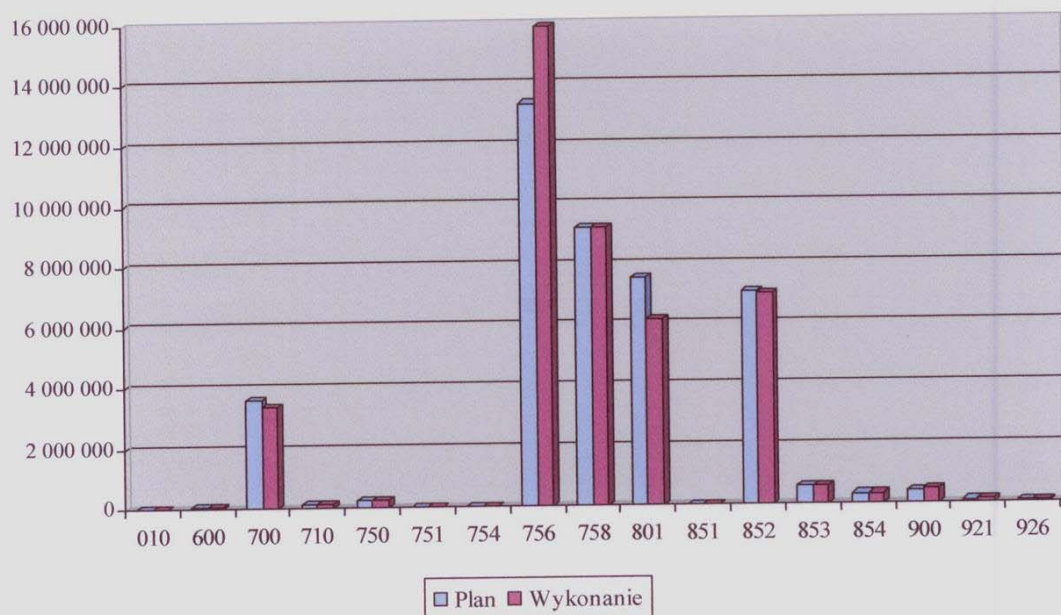
Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2009 rok

Wykonanie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2009 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
- 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 dochodów w 2009 roku



Odchylenie wykonania planu dochodów w 2009 roku

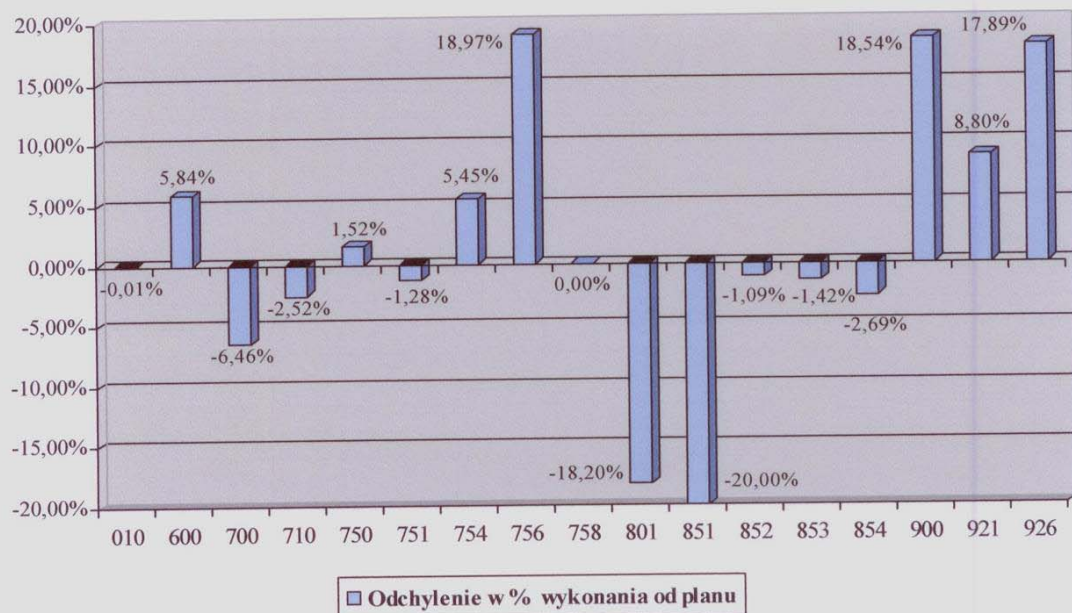


Tabela Nr 2

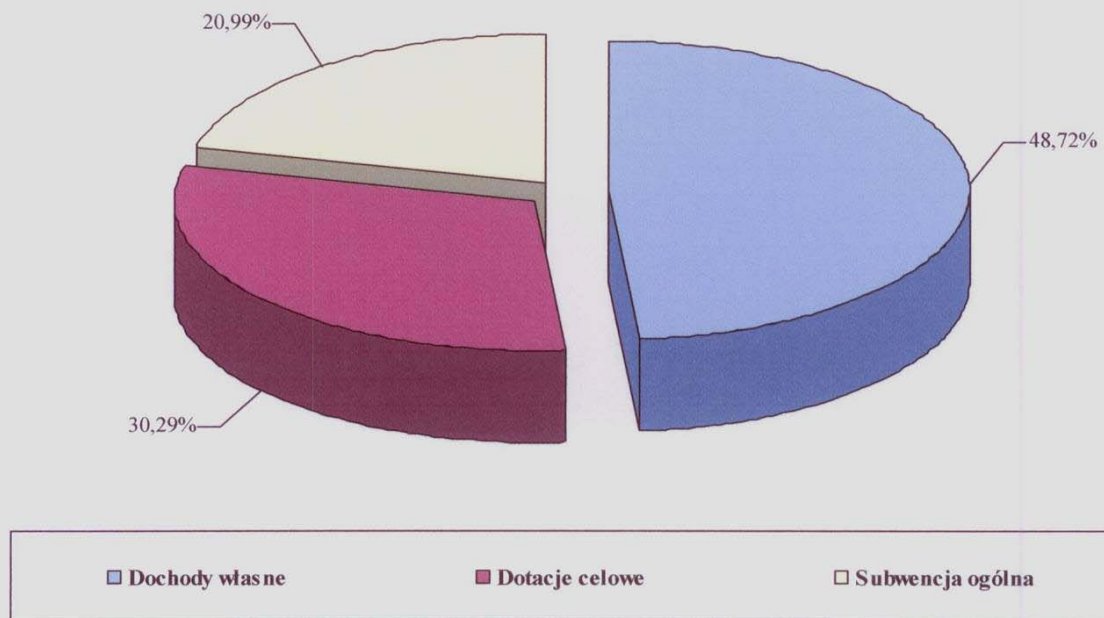
Realizację planu dochodów własnych, dotacji celowych oraz subwencji przedstawia zamieszczona poniżej tabela						
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł na dzień 31.12.2009	Wykonanie w zł na dzień 31.12.2009	% wykonania	Struktura w %	
					Plan	Wyk.
1.	Dochody własne	18 910 207	21 315 648	112,72	44,17	48,72
	w tym:					
	a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 502 000	8 359 236	128,56	34,38	39,22
	b) wpływy z podatków i opłat lokalnych	6 967 351	7 631 401	109,53	36,84	35,80
	c) dochody z majątku gminy (0760,0770) bez dotacji	1 575 465	1 356 339	86,09	8,33	6,36
	d) pozostałe dochody własne	3 865 391	3 968 672	102,67	20,44	18,62
2.	Dotacje celowe	14 721 629	13 251 811	90,02	34,38	30,29
	w tym:					
	a) na zadania z zakresu administracji rządowej (& 2010, 2020)	5 693 772	5 658 310	99,38	38,68	42,70
	b) na zadania własne (&2030)	1 798 163	1 788 182	99,44	12,21	13,49
	c) na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst (&2310,2320,2330, 6610, 6619, 6629)	726 589	436 436	60,07	4,94	3,29
	d) z funduszy celowych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych (& 2440,6260)	75 402	75 401	100,00	0,51	0,57
	e) rozwojowe na realizację inwestycji z udziałem środków UE i BP (6208, 6209)	650 000	409 487	63,00	4,42	3,09
	f) rozwojowa na zadania bieżące realizowane z udziałem środków z UE oraz z BP (2008,2009)	5 777 703	4 883 995	84,53	39,25	36,86
3.	Subwencja ogólna	9 184 869	9 184 869	100,00	21,45	20,99
	w tym:					
	a) część wyrównawcza	864 267	864 267	100,00	9,41	9,41
	b) część oświatowa	7 896 061	7 896 061	100,00	85,97	85,97
	c) część równoważąca	393 823	393 823	100,00	4,29	4,29
	d) uzupełnienie subwencji ogólnej	30 718	30 718	100,00	0,33	0,33
	RAZEM:	42 816 705	43 752 327	102,19	100,00	100,00

plik- tabela Nr2-sprawozdanie 2009

Źródło: Sprawozdanie roczne Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2009

instytucje
dotacje?
< 92%
z innych gmin
> 160%

Struktura wykonania dochodów za 2009 rok



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

1. dochody własne w budżecie stanowią 48,72 % i zostały wykonane w 112,72%, ✓
2. dotacje celowe w budżecie stanowią 30,29 % i zostały wykonane w 90,02%, ✓
3. subwencja w budżecie stanowi 20,99 % i została wykonana w 100 %. ✓

Ad. 1. Dochody własne

Dochody własne zrealizowano w 112,72% planu w kwocie 21.315.648 zł, w tym z tytułu:

1a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (§ 0010,0020) stanowią 39,22% dochodów własnych wykonano w kwocie 8.359.236 zł,

Wykonanie udziałów w podatkach z PIT (36,72%) i CIT (6,71%) jest niższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku o kwotę 679.375 zł,

1b) wpływy z podatków i opłat lokalnych stanowią 35,80% dochodów własnych wykonano w kwocie 7.631.401 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości wykonano w kwocie 5.455.743,92 zł, co stanowi 25,60% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 155.587 zł,

- podatek rolny wykonano w kwocie 79.214,48 zł, co stanowi 0,37% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 1.441 zł,
- podatek leśny wykonano w kwocie 651 zł, co stanowi 0,00% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 89 zł,
- podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 556.200,61 zł, co stanowi 2,61% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 50.404 zł,
- podatek od posiadania psów wykonano w kwocie 15.461,28 zł, co stanowi 0,07% dochodów własnych, wykonanie jest niższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 1.759 zł,
- podatek od spadków i darowizn wykonano w kwocie 89.987,19 zł, co stanowi 0,42% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 47.078 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, płacony w formie kary podatkowej wykonano w kwocie 25.052,38 zł, co stanowi 0,12% dochodów własnych, wykonanie jest niższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 925 zł,
- opłatę targową wykonano w kwocie 75.402 zł, co stanowi 0,35% dochodów własnych, wykonanie jest niższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 9.432 zł,
- opłatę skarbową wykonano w kwocie 338.850,32 zł, co stanowi 1,59% dochodów własnych, wykonanie jest niższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 80.474 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych wykonano w kwocie 528.152,70 zł, co stanowi 2,48% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 341.568 zł,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wykonano w kwocie 164.512,49 zł, co stanowi 0,77% dochodów własnych, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 57.583 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w kwocie 280.324,64 zł, co stanowi 1,32%, wykonanie jest wyższe w stosunku do 2008 roku o kwotę 38.445 zł,
- wpływy z innych opłat wykonano w kwocie 21.847,51 zł, co stanowi 0,10% dochodów własnych

Podstawowe znaczenie w tej grupie ma podatek od nieruchomości (25,60%), podatek od środków transportowych (2,61%) oraz opłata skarbową (1,59%). Podatek rolny, leśny oraz pozostałe opłaty mają śladowe znaczenie w dochodach.

1c) dochody z majątku gminy (§ 0760,0770) stanowią 6,36% dochodów własnych wykonano w kwocie 1.356.339,07 zł, w tym z tytułu:

- odpłatnego zbycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego wykonano w kwocie 1.316.109,35zł (§ 0770),
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 40.229,72 zł (§ 0760),

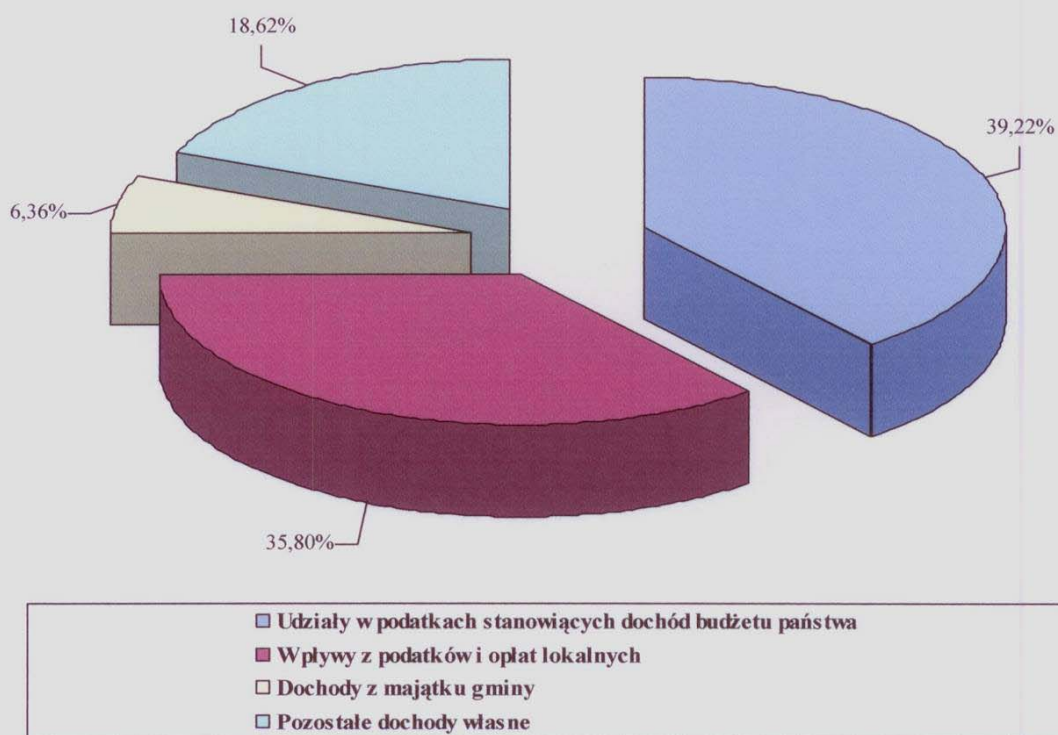
1d) pozostałe dochody stanowią 18,62% dochodów własnych wykonano w kwocie 3.968.672zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie (0830) w kwocie 1.223.258,68 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (0750) w kwocie 1.932.674,80zł,
- wpływy z różnych dochodów (0970) w kwocie 613.065 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat (0910,0920) w kwocie 115.195,61 zł,

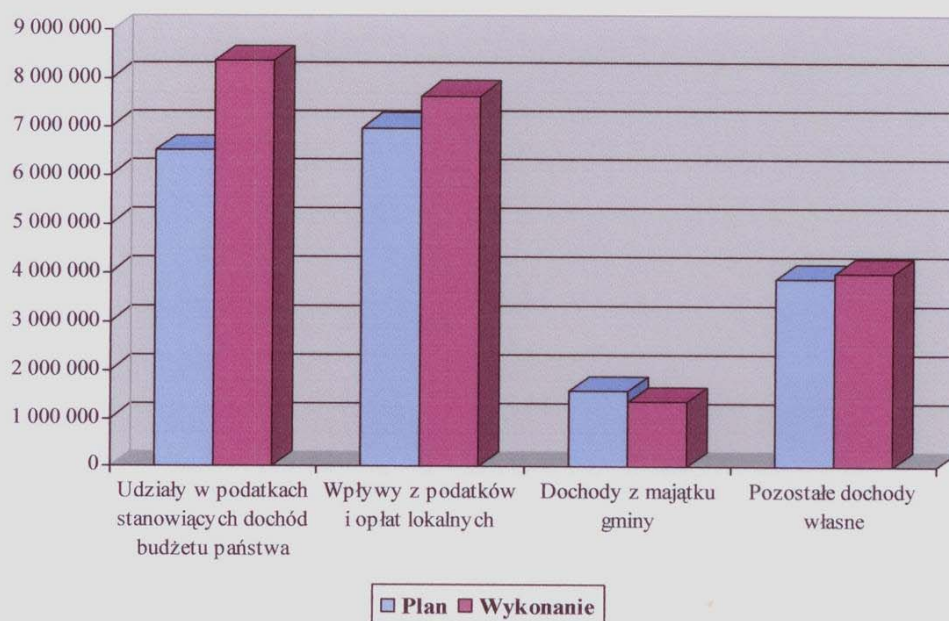
- dochody związane z realizacją zadań zleconych (2360) w kwocie 51.274,62 zł

Realizacja planu dochodów własnych

Dochody własne - kwoty wykonane w zł. - udział procentowy



Plan i wykonanie dochodów własnych w 2009 roku



Ad. 2. Dotacje celowe.

W okresie sprawozdawczym z planowanej kwoty 14.721.629 zł miasto otrzymało dotacje celowe na kwotę 13.251.811 zł (90,02% planu), z tego na:

2a) realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (§ 2010,2020) w kwocie 5.658.310 zł (99,38%), w tym:

- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 12.190,50 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 173.400 zł,
- na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 2.769,60 zł,
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 20.873,03 zł,
- na pokrycie poniesionych kosztów wydawania decyzji w sprawach o świadczenie opieki zdrowotnej 80 zł,
- na utrzymanie ośrodka wsparcia- ŚDS w kwocie 524.400 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych , świadczeń alimentacyjnych w kwocie 4.670.284,90 zł,
- na składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z MOPS w kwocie 25.425,26 zł,
- na zasiłki i pomoc w naturze w kwocie 221.126,30 zł,
- na specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 5.760 zł,

2b) realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 1.788.182 zł, w tym:

- na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole „Radosna szkoła” w kwocie 12.000 zł (rozdział 80101),

- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrywania wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 528 zł (rozdział 80195),
- na realizację Rządowego programu wspierania w latach 2007-2009 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki i opieki w publicznych szkołach i placówkach „Monitoring w szkołach i placówkach w kwocie 6.033 zł,
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 12.717,62 zł (rozdział 85213)
- zasiłki i pomoc w naturze w kwocie 704.985,18 zł (rozdział 85214),
- na utrzymanie MOPS w kwocie 168.949,99 zł (rozdział 85219),
- na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia” w kwocie 538.000 zł (rozdział 85295),
- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 344.968,60 zł (rozdział 85415),

2c) zadania realizowane na podstawie porozumień z jst (§ 2310,2320,2330,6610,6619,6629) w kwocie 436.435,76 zł, w tym:

- z Gminy Rypin na prowadzenie cmentarza komunalnego (25% kosztów) w kwocie 5.610,48 zł,
- z Gminy Rypin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn, „ Budowa hali sportowej i basenu w kwocie 93.651,74 zł
- ze Starostwa na prowadzenie archiwum pracowników oświaty w kwocie 3.600zł,
- z Gminy Rypina na dofinansowanie do dzieci uczęszczające z terenu gminy do przedszkoli miejskich w kwocie 9.064,35 zł,
- z Gminy Osiek na dofinansowanie do dzieci uczęszczające z terenu gminy do przedszkoli miejskich w kwocie 16.557,27 zł,
- ze Starostwa Powiatowego oraz Gmin Powiatu Rypińskiego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 21.793,19 zł,
- ze Starostwa Powiatowego dla Miejsko-Powiatowej Biblioteki w kwocie 33.000 zł,
- ze Starostwa Powiatowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn, „ Budowa hali sportowej i basenu w kwocie 228.158,73 zł

2d) z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6260) w kwocie 75.401 zł, w tym:

- na realizację inwestycji pn. „ zakup pomocy edukacyjnych” w kwocie 60.000 zł – środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Funduszu Promocji Kultury,
- na wzbogacenie oraz odnowę wiekową i gatunkową zieleni miejskiej na terenie miasta Rypina w kwocie 10.000 zł,

2e) dotacja rozwojowa na realizację inwestycji z udziałem środków z budżetu UE oraz budżetu państwa (§ 6208,6209) w kwocie 409.487 zł, w tym:

- na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn, „ Budowa hali sportowej i basenu w kwocie 409.486,58 zł,

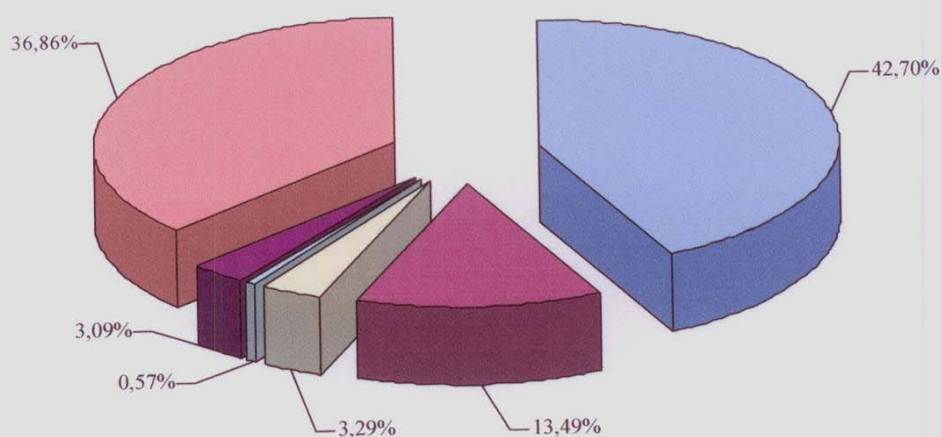
2f) dotacja rozwojowa na realizację zadań bieżących z udziałem środków z budżetu UE oraz budżetu państwa (§ 2008,2009) w kwocie 4.883.995,10 zł, w tym:

- na realizację projektu oświatowego pn. „ Z nauką Ścisłą za Pan Brat” w kwocie 4.267.218,01zł (rozdział 80195),
- na realizację projektu systemowego pn. „Nie jesteś sam- program aktywizacji zawodowej w mieście Rypinie” w kwocie 170.859,67 zł (rozdział 85395) ,
- na realizację projektu pn. „Szkoła równych szans” w kwocie 402.465,67 zł (rozdział 85395),

- na realizację projektu pn. „Nowe szanse edukacyjne dla mieszkańców Rypina” w kwocie 43.451,75 zł (rozdział 85395)

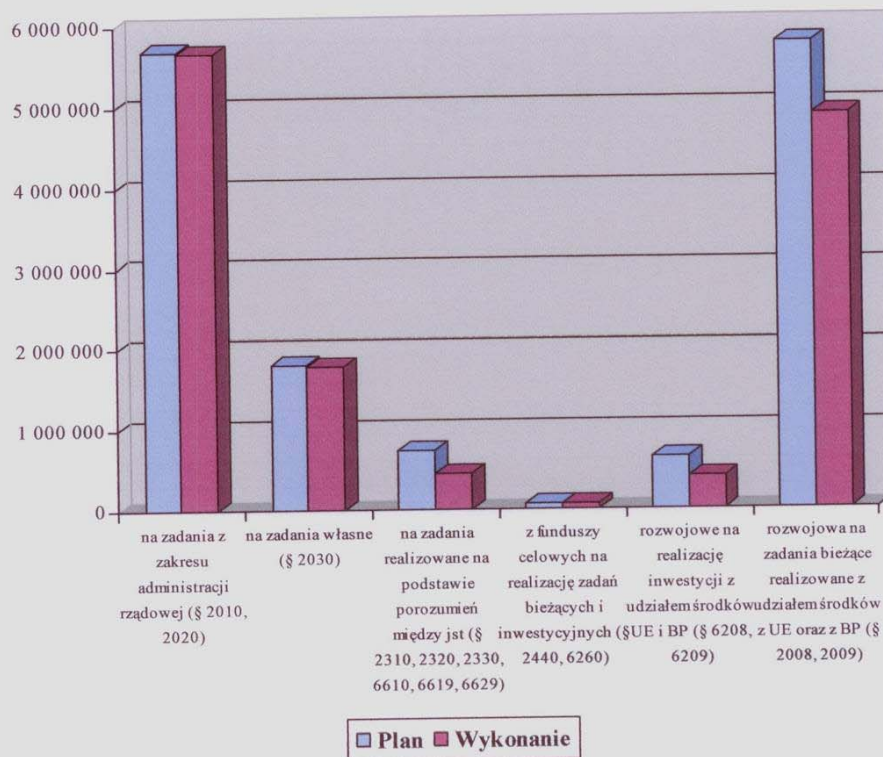
Realizacja planu dotacji celowych

Dotacje celowe - kwoty wykonane w zł. - udział procentowy



- na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2010, 2020)
- na zadania własne (§ 2030)
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst (§ 2310, 2320, 2330, 6610, 6619, 6629)
- z funduszy celowych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych (§ 2440, 6260)
- rozwojowe na realizację inwestycji z udziałem środków UE i BP (§ 6208, 6209)
- rozwojowe na zadania bieżące realizowane z udziałem środków UE i BP (§ 2008, 2009)

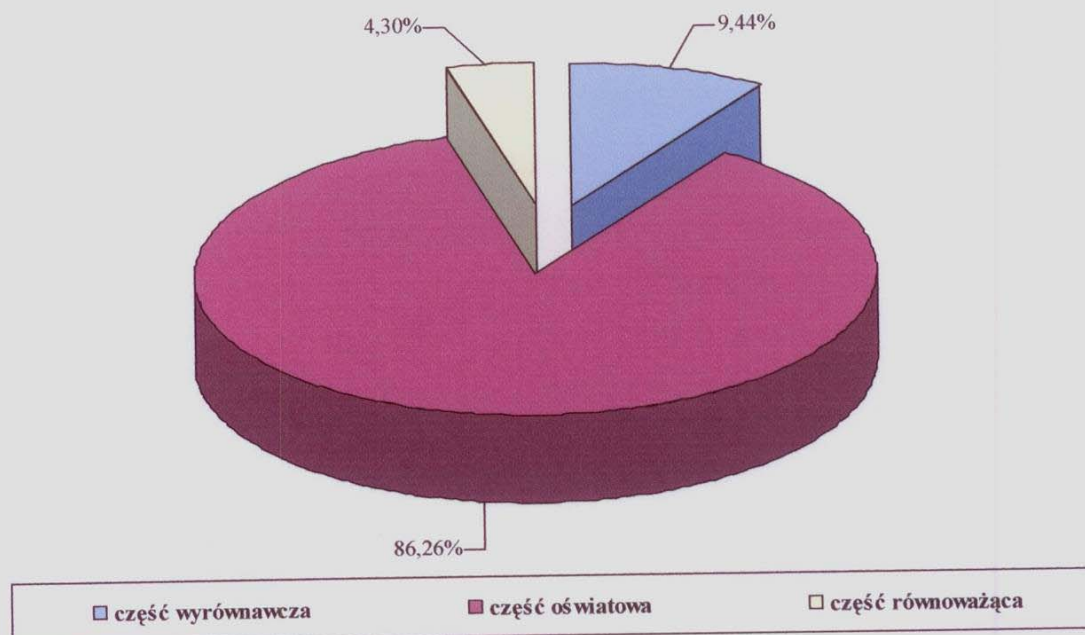
Plan i wykonanie dotacji celowych w 2009 roku

**Ad. 3.Subwencje.**

Subwencje wpłynęły w kwocie 9.154.151 zł (100% planu). W okresie sprawozdawczym miasto otrzymało:

- część subwencji wyrównawczej - 864.267 zł,
- część równoważącą - 393.823 zł,
- część oświatową - 7.896.061 zł.
- Uzupełnienie subwencji ogólnej - 30.718 zł

Struktura wykonania subwencji w 2009 roku



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 2009 roku uzyskano następujące dochody (5%):

1. 852/85212	49.283,97
2. 852/85203	406,85
3. 852/85228	57,60
4. 750/75011	1.526,20
Razem:	51.274,62

Wykonane dochody zewnętrzne (subwencje i dotacje) w łącznej kwocie 22.436.680 zł stanowią 51,28 % 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 12.190,50 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,99 %, co stanowi 0,03 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2009 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 12.190,50 zł jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

Dział 600- „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”

W zakresie tego działu osiągnięto dochody w wysokości 70.783,05 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 105,84 %, co stanowi 0,16 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2009 r. W dziale tym ewidencjonowane są dochody z tytułu:

- opłat za parkowanie pojazdów- 66.889,50 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego- 3.810,30 zł,
- różne opłaty- 35,20 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- 64.000 zł Wykonanie- 66.889,50 zł tj. 104,51 %

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

Dział 700- „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 3.364.452,70 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 93,54 %, co stanowi 7,69 % 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- 164.000 zł Wykonanie- 164.512,49 zł tj. 100,31 %

Termin płatności ww. opłat przypada na dzień 31 marca. Powstałe zaległości na koniec 31 grudnia br. z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste stanowią kwotę 27.899,28 zł.

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

Plan- 1.850.000 zł Wykonanie- 1.835.615,49 zł tj. 99,22 %

W paragrafie tym ewidencjonowane są wpływy z następujących tytułów:

- Dzierżawa- garaże, pawilony, jatki itp. 296.216,69 zł, zaległość wynosi: 17.352,67zł,
- Wpływy z tytułu opłat czynszowych i innych opłat z tytułu najmu oraz dzierżawy nieruchomości z zasobów gminnych będących w powierzeniu Spółce Komunalnej RTBS w kwocie 1.538.081,95 zł, zaległość wynosi: 545.998,22 zł

- Pozostałe w kwocie 1.316,85

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

Plan- 39.000 zł Wykonanie- 40.229,72 zł tj. 103,15 %

W planie przewidziano uzyskanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

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

Plan- 1.536.465 zł Wykonanie- 1.316.109,35 zł tj. 85,66 %

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

W okresie sprawozdawczym do budżetu miasta wpłynęły dochody z tytułu:

- Sprzedaży lokali mieszkalnych w kwocie 58.790 zł,
- Sprzedaży lokali użytkowych w kwocie 1.257.319,35 zł
- Sprzedaży gruntów w kwocie 0.00zł

§ 0920- „Pozostałe odsetki”

Plan- 5.000 zł Wykonanie- 5.441,25 zł tj. 108,83 %

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.

Dział 710- „DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 120.969,17 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 97,48 %, co stanowi 0,28 % 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- 55.000 zł Wykonanie- 56.282,10 zł tj. 102,33 %

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego i urządzeń cmentarnych.

§ 0970- „ Wpływy z różnych dochodów”

Plan- 53.586 zł Wykonanie- 53.586,00 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 realizacją inwestycji pn. Budowa cmentarza komunalnego. Gmina łącznie w latach 2008-2015 odliczy podatek Vat w kwocie 412.432 zł, średniorocznie 51.554 zł.

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

Plan- 10.000 zł Wykonanie- 5.610,48 zł tj. 56,10 %

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

Dział 750-„ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

W dziale administracji publicznej osiągnięto dochody w wysokości 283.741,95 zł. Wykonanie kształtuje się na poziomie 101,52 % ,co stanowi 0,65 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w omawianym okresie.

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

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

Plan- 1.300 zł Wykonanie- 1.526,20 zł tj. 117,40 %

W paragrafie tym zaplanowano udział w dochodach w wysokości 5% z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, tj. wpłat za dowody osobiste oraz udostępnienia danych osobowych. Wykonanie planu wynika z obowiązku uiszczania opłat za wydanie dowodu osobistego oraz wymianę starych dowodów osobistych na nowe .

Rozdział 75023- Urzędy gmin

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

Plan- 500 zł wykonanie- 499,92 zł tj. 99,98 %

Dochody uzyskano z dzierżawy garażu przez Sanepid.

Rozdział 75095- Pozostała działalność

§ 0920- Pozostałe odsetki

Plan- 66.500 zł wykonanie- 67.726,31 zł tj. 101,84 %

Wykonanie ponad plan 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 17.000 zł wykonanie 19.784,52 zł tj. 116,38 %

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 PAŃSTOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA”

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 23.642,63 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 98,72 % , co stanowi 0,05 % 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 z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 7 czerwca br.

Dział 754-„BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA”

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 7.930,11 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 105,45 % , co stanowi 0,02 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2009r.

Zaplanowane dochody w większości stanowią wpływy z nałożonych mandatów karnych kredytowanych przez Straż Miejską. W okresie sprawozdawczym nałożono 110 mandatów na łączną kwotę 10.550,- zł, z kwoty tej wyegzekwowano należność na sumę 4.628,40 zł, pozostała kwota , tj. 2.316,13 zł to wpływy należności za lata ubiegłe.

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 15.849.214,11 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 118,97 % , co stanowi 36,22 % 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- 18.000 zł wykonanie- 25.052,38zł tj. 139,18 %

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

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

Plan- 1.200 zł wykonanie- 1.254,23 zł tj. 104,52 %

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 OPŁAT OD OS. PRAWNYCH

§ 0310- Podatek od nieruchomości

Plan- 3.420.000 zł wykonanie- 3.725.283,17 zł tj. 108,93 %

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

- osoby prawne 314.354,66 zł (248.837,80 zł- 2008r.)

W okresie sprawozdawczym z kwoty wykonania 3.725.283,17 zł, wpłynęła zaległość z lat ubiegłych w wysokości 23.605,14 zł, kwota 3.701.690,03 zł to wpływy za rok bieżący.

§ 0320- Podatek rolny

Plan- 2.000 zł wykonanie- 1.647 zł tj. 82,35 %

Na dzień 31 grudnia br. z ww. tytułu powstała zaległość w kwocie 4 zł.

§ 0330- Podatek leśny

Plan- 17 zł wykonanie- 17 zł tj. 100,00 %

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

§ 0340 Podatek od środków transportowych.

Plan- 129.000 zł wykonanie- 130.010 zł tj. 100,78 %

Stan zaległości na dzień 31 grudnia br. stanowi kwotę 8.604 zł (w 2008- 7.641 zł).

W okresie sprawozdawczym do budżetu miasta z tytułu ww. podatku uzyskano:

- z wpłat za rok bieżący dochody w kwocie 129.134,00 zł
- z wpłat zaległych dochody w kwocie 1.014,00 zł

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan- 183.000 zł wykonanie- 235.194,00 zł tj. 128,52 %

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

§ 0690 Wpływy z różnych opłat.

Plan- 100 zł wykonanie- 61,60 zł tj. 61,60 %

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

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Plan- 4.000 zł wykonanie- 7.050,86 zł tj. 176,27 %

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- 1.622.000 zł wykonanie- 1.730.460,75 zł tj. 106,69 %
 W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia br. stanowi kwotę:
 • osoby fizyczne 287.210,51 zł (w 2008-248.456,17zł)

W br. z kwoty wykonania 1.730.460,75 zł, wpłynęła zaległość z lat ubiegłych w wysokości 50.577,57 zł, kwota 1.687.674,04 zł to wpływy za rok bieżący. Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 2.015.227 zł.

§ 0320- Podatek rolny

Plan- 72.000 zł wykonanie- 77.567,48 zł tj. 107,73 %
 W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia br. stanowi kwotę:
 • osoby fizyczne 7.578,92 zł (w 2008-8.649 zł)

W br. z kwoty wykonania 77.567,48 zł, wpłynęła zaległość z lat ubiegłych w wysokości 2.528,30 zł, pozostała kwota, tj. 76.133,81 zł to wpływy za rok bieżący. Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 85.025 zł.

§ 0330- Podatek leśny

Plan- 539 zł wykonanie- 634,00 zł tj. 117,63 %
 Na dzień 31 grudnia br. zaległość w podatku leśnym stanowi kwotę:
 • osoby fizyczne 156,40 zł

W br. z kwoty wykonania, wpłynęła zaległość z lat ubiegłych w wysokości 59zł, pozostała kwota, tj. 575 zł to wpływy za rok bieżący. Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 790 zł.

§ 0340 Podatek od środków transportowych.

Plan- 424.000 zł wykonanie- 426.190,61 zł tj. 100,52 %
 W okresie sprawozdawczym z kwoty wykonania 426.190,61 zł, wpłynęła zaległość z lat ubiegłych w wysokości 17.284,84 zł, pozostała kwota, tj. 408.905,77 zł to wpływy bieżące. Stan zaległości na dzień 31 grudnia br. stanowi kwotę 73.541,35 zł (w 2008-51.596,16zł).

§ 0360 Podatek od spadków i darowizn.

Plan- 56.000 zł wykonanie- 89.987,19 zł tj. 160,69 %
 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- 15.400 zł wykonanie- 15.461,28 zł tj. 100,40 %
 Podatnikami są wyłącznie osoby fizyczne.

§ 0430- Wpływy z opłaty targowej

Plan 70.000 zł Wykonanie 75.402 zł tj. 107,72 %

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

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan- 164.000 zł wykonanie- 292.958,70 zł tj. 178,63 %

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

§ 0690 Wpływy z różnych opłat.

Plan- 5.000 zł wykonanie- 6.771,55 zł tj. 135,43 %

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

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Plan- 20.000 zł wykonanie- 24.809,31 zł tj. 124,05 %

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

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

§ 0410- Wpływy z opłaty skarbowej

Plan- 330.000 zł wykonanie- 338.850,32 zł tj. 102,68 %

Od dnia 1 stycznia 2007 roku obowiązują nowe przepisy dotyczące opłaty skarbowej. Od 1 stycznia zmieniona 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

Plan- 278.225 zł wykonanie- 280.324,64 zł tj. 100,75 %

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

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

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

Plan- 6.000 zł wykonanie- 4.990 zł tj. 83,17 %

W paragrafie tym zaplanowano wpłaty za wpis do ewidencji działalności gospodarczej. Z dniem 31 marca 2009 roku wpis do ewidencji jest czynnością zwolnioną od opłat.

Rozdział 75621- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ 0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych

Plan- 6.032.000 zł wykonanie- 7.640.429 zł tj. 126,66 %

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 2009 roku – 36,72 %. Gmina nie ma 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- 470.000 zł wykonanie- 718.807,04 zł tj. 152,94 %

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.

Dział 801- „OŚWIATA I WYCHOWANIE”

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 6.169.201,25 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 81,80 %, co stanowi 14,10 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

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

Plan 62.000 zł Wykonanie 76.472,58 zł tj. 123,34 %

Szkoła Podstawowa Nr 1

Plan 5.000 zł Wykonanie 7.211,33 zł tj. 144,23 %

Szkoła Podstawowa Nr 3

Plan 57.000 zł Wykonanie 69.261,25 zł tj. 121,51 %

Rozdział 80104- „Przedszkola”

§ 083- „Wpływy z usług”

Plan 647.000 zł Wykonanie 648.032,58 zł tj. 100,16 %

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

Stan zaległości na dzień 31 grudnia br. wynosi ogółem 4.716,40 zł, w tym w:

- Przedszkolu Miejskim Nr 1 3.489,80 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 2 193,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 3 1.033,60 zł,

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

Plan 26.000 zł Wykonanie 25.621,62 zł tj. 98,54%

Na podstawie zawartych porozumień miasto obciąża Gminą Rypin oraz Gminą Osiek za dzieci uczęszczające do przedszkoli miejskich. Zawarte porozumienie z Gminą Rypin dotyczy dzieci 3 i 4 letnich zamieszkających na terenie gminy, które będą przyjmowane do przedszkoli miejskich oraz z Gminą Osiek bez ograniczeń wiekowych.

Rozdział 80110- „Gimnazja”

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

Plan 8.000 zł Wykonanie 7.356,06 zł tj. 91,95 %

Realizacja dochodów w Gimnazjum przebiega w sposób prawidłowy. Wykonanie związane jest z decyzją Rady Miasta Rypina, która uchwałą Nr XXX/314/09 z dnia 20 marca 2009 r. w sprawie utworzenia rachunków dochodów własnych w placówkach oświatowych, wyraziła zgodę aby wpływy w 50% z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych stały się przychodami rachunku.

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

Plan 0 zł Wykonanie 13.217,04 zł

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 6.000 zł Wykonanie 5.717,80 zł tj. 95,30 %

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).

W I kw. 2009 roku z przejazdów korzystało 167 dzieci, w II kw. 106 dzieci, w III kw. 41 dzieci, a w IV kw. 183 dzieci czyli średnio w miesiącu 50 dzieci.

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 295.000 zł Wykonanie 312.305,37 zł tj. 105,87 %

Szkoła Podstawowa Nr 1

Plan 65.000 zł Wykonanie 69.740,50zł tj. 107,29 %

Szkoła Podstawowa Nr 3

Plan 190.000 zł Wykonanie 204.952,87zł tj. 107,87 %

Zespół Szkół Miejskich w Rypinie

Plan 40.000 zł Wykonanie 37.612,00zł tj. 94,03 %

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 2009-2011.

§ 2008-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan 4.378.698 zł Wykonanie 3.627.187,57 zł tj. 82,84 %

§ 2009-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan 772.712 zł Wykonanie 640.030,44 zł tj. 82,83 %

§ 6208-„Dotacje rozwojowe ”

Plan 14.715 zł Wykonanie 0 zł tj. 0 %

§ 6209-„Dotacje rozwojowe ”

Plan 2.597 zł Wykonanie 0 zł tj. 0 %

§ 0920-„Pozostałe odsetki ”

Plan 16.100 zł Wykonanie 0 zł

Wpływy z tytułu odsetek dotyczą środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym, utworzonym na potrzeby projektu unijnego. Odsetki zostały odprowadzone do MEN, odsetki zgodnie z umową są dochodem budżetu państwa.

§ 6208- „Dotacje rozwojowe”

Plan- 650.000 zł wykonanie- 409.486,58 zł tj. 63 %

W okresie sprawozdawczym złożono do Instytucji Zarządzającej RPO dwa wnioski o płatność dot. projektu pn. „Budowa hali sportowej i basenu” na łączną kwotę 996.676,82 zł. Do budżetu wpłynęła refundacji środków z pierwszego wniosku w kwocie 409.486,58 zł.

§ 6619- „Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst”.

Plan- 176.728 zł wykonanie- 93.651,74 zł tj. 52,99 %

Na podstawie zawartego porozumienia w dniu 30 czerwca 2006 roku Miasto Rypin wraz ze Powiatem Rypińskim oraz Gminą Rypin wspólnie realizuje inwestycję pn. „ Budowa hali sportowej i basenu przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie”

Zgodnie z ww. porozumieniem Gmina Rypin uczestniczy w kosztach realizacji inwestycji w 15%. Środki przekazywane są przez Gminę sukcesywnie na podstawie not obciążeniowych.

§ 6629- „Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst”.

Plan- 431.419 zł wykonanie- 228.158,73 zł tj. 52,89 %

Zrealizowane dochody z ww. tytułu dotyczą udziału Powiatu Rypińskiego w realizacji inwestycji w 35% pn. „ Budowa hali sportowej i basenu przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie”, patrz opis do § 6619.

Dział 851-„OCHRONA ZDROWIA”

W zakresie działu osiągnięto dochody w wysokości 80 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 80 %, co stanowi 0 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych na dzień 31 grudnia 2009 r. Dotację przyznano na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe.

Dział 852-„POMOC SPOŁECZNA”

W zakresie działu opieki społecznej osiągnięto dochody w wysokości 6.975.863,34 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 98,91 %, co stanowi 15,94 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2009 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.

Dział 853-„POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ”

W dziale tym zaplanowano dochody związane z realizacją projektu:

- systemowego 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 dotacji rozwojowej w kwocie 171.405,03 zł na rok 2009.

§ 2008-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan	162.787 zł	Wykonanie	162.241,54 zł	tj. 99,66 %
-------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------

§ 2009-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan	8.618 zł	Wykonanie	8.589,26 zł	tj. 99,67 %
-------------	-----------------	------------------	--------------------	--------------------

- pn. „Nowe szanse edukacyjne dla mieszkańców Rypina”. Projekt finansowany jest z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Dofinansowanie stanowi 100% wydatków kwalifikowanych projektu. Kwota wykorzystanych środków wyniosła 43.480,62 zł.

§ 2008-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan	37.230 zł	Wykonanie	36.958,55 zł	tj. 99,27 %
-------------	------------------	------------------	---------------------	--------------------

§ 2009-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan	6.570 zł	Wykonanie	6.522,07 zł	tj. 99,27 %
-------------	-----------------	------------------	--------------------	--------------------

- pn. „Szkoła równych szans”, w dniu 7 grudnia 2009 roku podpisano umowę o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na kwotę 897.335.50 zł, co stanowi 100% wydatków kwalifikowanych projektu. Okres realizacji projektu 2009-2010. W 2009 roku wykorzystano kwotę 402.465,67 zł.

§ 2008-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan	349.425 zł	Wykonanie	342.095,82 zł	tj. 97,90 %
-------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------

§ 2009-„Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej”

Plan	61.663 zł	Wykonanie	60.369,85 zł	tj. 97,90 %
-------------	------------------	------------------	---------------------	--------------------

Dział 854-„EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA”

W zakresie działu 854 osiągnięto dochody w wysokości 344.968,60 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 97,31 %, co stanowi 0,79 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

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

Dział 900-„GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 501.171,18 zł. Wykonanie kształtuje się na poziomie 118,54 %, co stanowi 1,15% dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2009 r.

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

Plan	14.705 zł	wykonanie	14.704,64 zł, tj. 100%
-------------	------------------	------------------	-------------------------------

Wykonanie dochodów dotyczy naliczonych kar firmie BIOBOX za zwłokę w opracowaniu dokumentacji projektowej na rozbudowę i modernizację gospodarki wodno-ściekowej.

Rozdział 90095- Pozostała działalność

§ 0970-Wpływy z różnych dochodów

Plan-	387.508 zł	wykonanie-	465.079,21 zł tj. 120,02 %
--------------	-------------------	-------------------	-----------------------------------

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 127.527,82 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 108,80 % i stanowi 0,29 % 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	33.000 zł	wykonanie	33.000 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 2009 roku przekaze 33.000 zł.

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

Rozdział 92195- Pozostała działalność

§ 2330- Dotacje celowe otrzymane samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst.

Plan	19.000 zł	wykonanie	19.000 zł	tj. 100 %
-------------	------------------	------------------	------------------	------------------

W dniu 27 kwietnia 2009 roku podpisano umowę z Urzędem Marszałkowskim na realizację zadania informacyjno-promocyjnego w ramach ogłoszonego konkursu pn. „Majówka Europejska”. Środki za realizację zadania przekazano po akceptacji raportu końcowego w formie refundacji poniesionych wydatków.

§ 6260- Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.

Plan	60.000 zł	wykonanie	60.000 zł	tj.	100 %
-------------	------------------	------------------	------------------	------------	--------------

W 2009 roku miasto otrzymało dotację celową z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z przeznaczeniem na zakup pomocy edukacyjnych dla Liceum Plastycznego.

Dział 926-„KULTURA FIZYCZNA I SPORT”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 98.319,02 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 117,89%, co stanowi 0,22 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 92604- Instytucje kultury fizycznej

§ 0830- Wpływy z usług

Plan-	80.000 zł	wykonanie-	91.636,37 zł	tj.	114,55 %
--------------	------------------	-------------------	---------------------	------------	-----------------

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

Wpływy z usług dotyczą:

- Wynajmu pokoi hotelowych
- Korzystania z kortów tenisowych, siłowni i boisk ,
- Dzierżawa bufetu oraz wpływy z AGRY,

CZĘŚĆ III

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Uchwałą Nr XXVII/282/08 Rady Miasta Rypina w dniu 19 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Rypina na 2009 rok określono wydatki budżetowe w wysokości 58.726.153 zł, z czego:

-wydatki bieżące w wysokości	34.821.853 zł
-wydatki majątkowe	23.904.300 zł

W wyniku zmiany planu wydatków budżetowych

- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXVIII/292/09 z dnia 30 stycznia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXIX/303/09 z dnia 20 lutego 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXX/309/09 z dnia 20 marca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 50/09 z dnia 24 kwietnia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXI/320/09 z dnia 28 kwietnia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXII/327/09 z dnia 26 maja 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 63/09 z dnia 27 maja 2009 roku
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXIII/334/09 z dnia 29 czerwca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 71/09 z dnia 30 czerwca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 83/09 z dnia 15 lipca 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 90/09 z dnia 04 sierpnia 2009 roku,

- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXIV/341/09 z dnia 27 sierpnia 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 100/09 z dnia 31 sierpnia 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 114/09 z dnia 22 września 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXV/351/09 z dnia 22 października 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 142/09 z dnia 09 listopada 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXVI/363/09 z dnia 26 listopada 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 146/09 z dnia 27 listopada 2009 roku,
- zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 157/09 z dnia 10 grudnia 2009 roku,
- uchwałą Rady Miasta Rypina Nr XXXVII/378/09 z dnia 29 grudnia 2009 roku,

ostateczna wielkość planowanych wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2009 roku zamknęła się kwotą **48.454.233 zł, w tym :**

- wydatki bieżące 42.967.106 zł
- wydatki majątkowe 5.487.127 zł

OGÓŁEM PLAN WYDATKÓW	48.454.233 ZŁ
WYKONANIE ZA 2009 ROKU	43.413.264,60 ZŁ
CO STANOWI	89,60 %

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

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 39.802.103,96 zł, co stanowi 91,68% wydatków wykonanych ogółem w 2009 roku. Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 3.611.160,64, co stanowi 8,32% zrealizowanych wydatków w 2009 r.

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

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

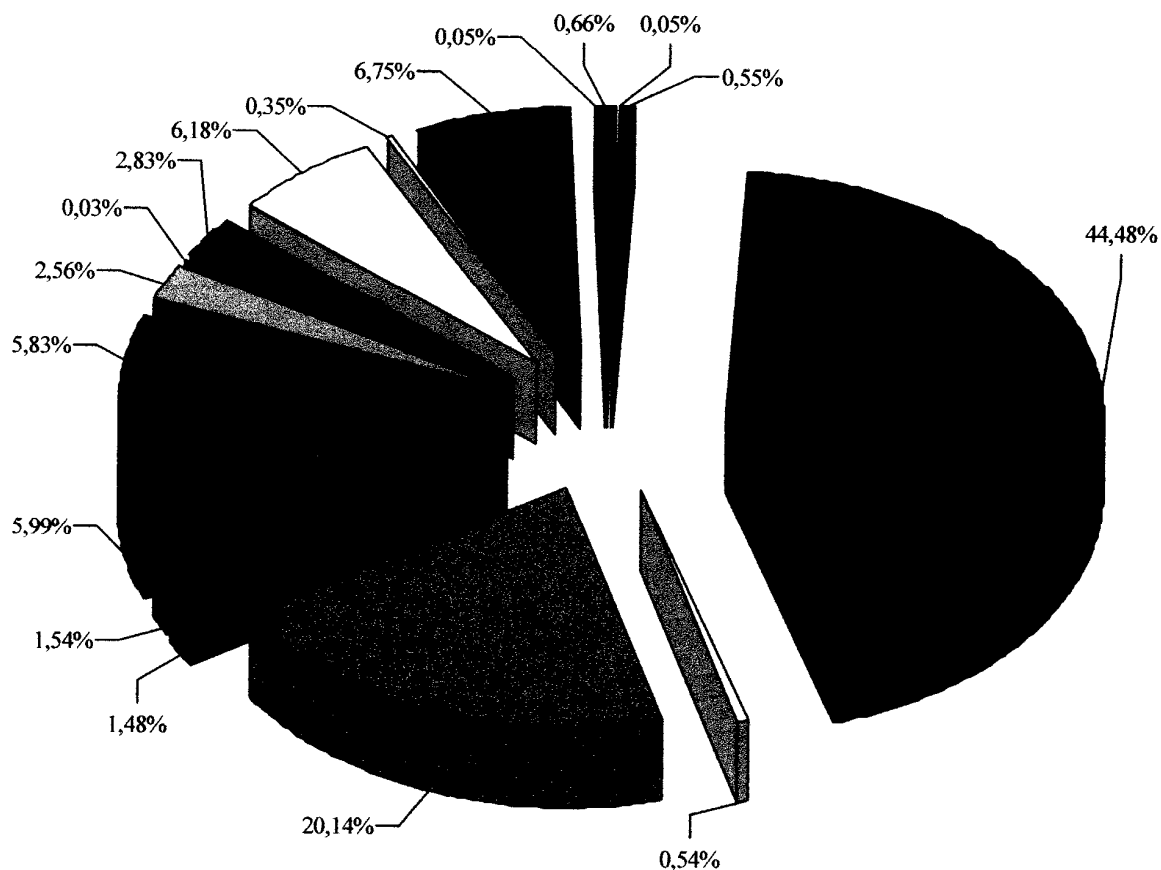
**Zestawienie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej
sporządzone za 2009 rok**

Dział	Zaplanowano	Wykonano	Różnica +;-)	(% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	13 892	13 493,00	- 399	97,13	0,03	0,03
600	1 454 124	1 226 609,73	- 227 514	84,35	3,00	2,83
700	2 889 760	2 683 645,09	- 206 115	92,87	5,96	6,18
710	306 322	150 502,69	- 155 819	49,13	0,63	0,35
750	3 206 456	2 932 210,17	- 274 246	91,45	6,62	6,75
751	23 948	23 642,63	- 305	98,72	0,05	0,05
754	302 208	286 935,67	- 15 272	94,95	0,62	0,66
756	30 500	20 094,41	- 10 406	65,88	0,06	0,05
757	438 197	237 520,03	- 200 677	54,20	0,90	0,55
758	15 407	-	- 15 407	-	0,03	-
801	21 554 032	19 311 295,91	- 2 242 736	89,59	44,48	44,48
851	283 325	232 816,24	- 50 509	82,17	0,58	0,54
852	9 294 194	8 741 915,11	- 552 279	94,06	19,18	20,14
853	651 178	641 660,12	- 9 518	98,54	1,34	1,48
854	718 634	669 797,02	- 48 837	93,20	1,48	1,54
900	3 053 942	2 600 185,34	- 453 757	85,14	6,30	5,99
921	3 077 014	2 530 348,67	- 546 665	82,23	6,35	5,83
926	1 141 100	1 110 592,77	- 30 507	97,33	2,36	2,56
Razem:	48 454 233	43 413 264,60	- 5 040 968	89,60	100	100

Źródło: sprawozdanie Rb-28S roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych
za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2009

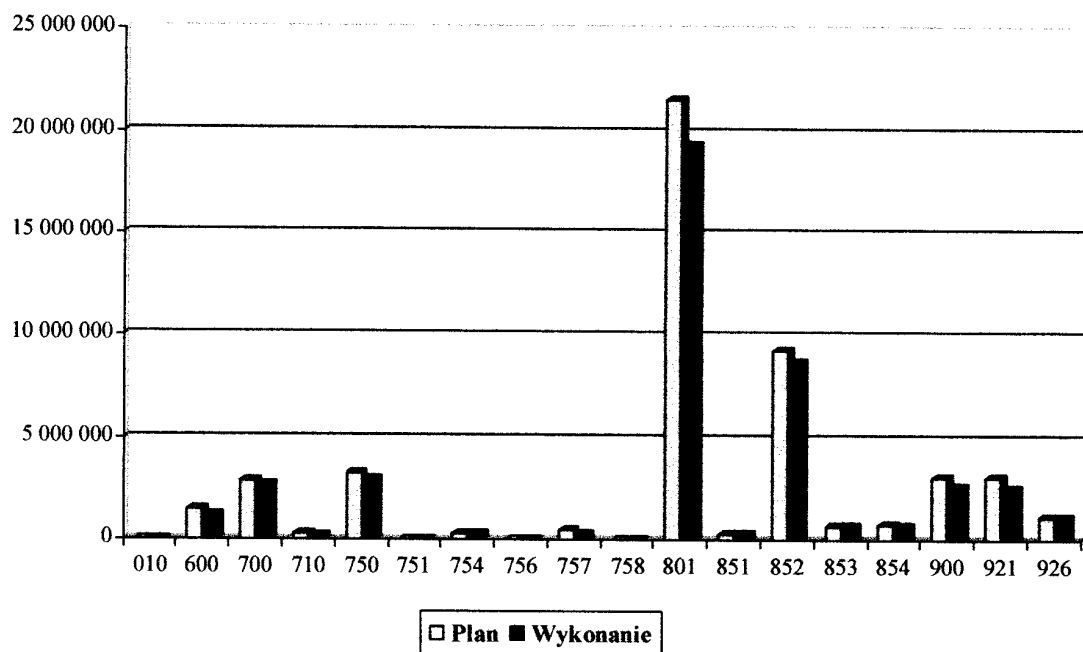
Zestawienie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2009 rok

Struktura wykonania planu wydatków 2009 wg działów klasyfikacji budżetowej w zł. - udział procentowy

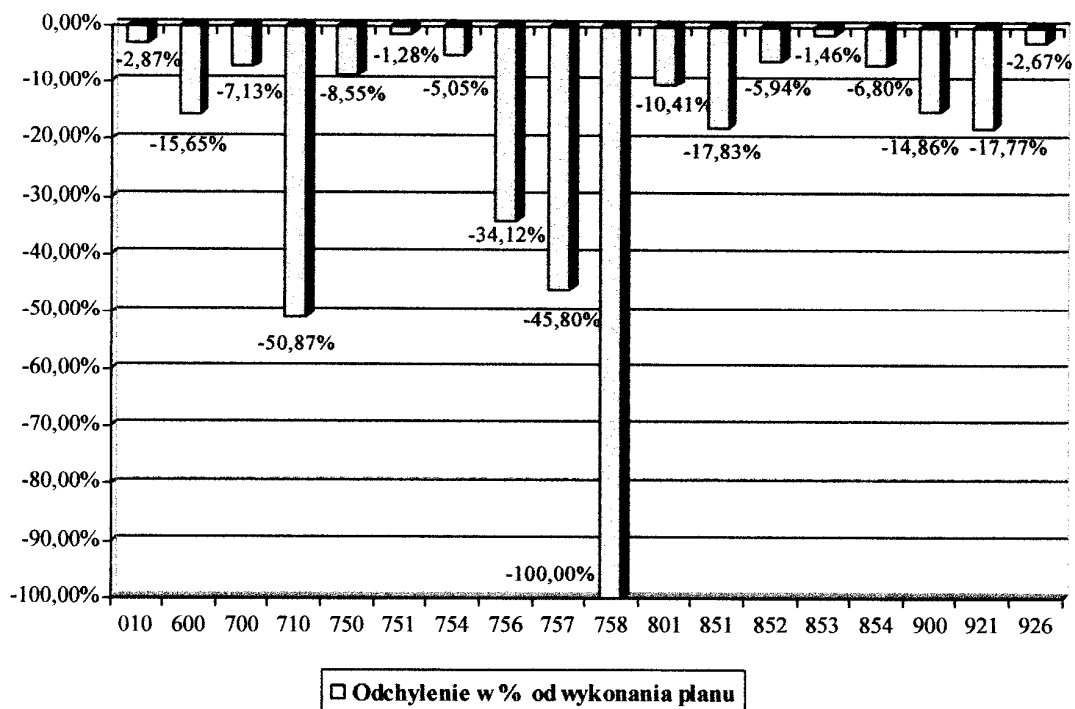


- 010 Rolnictwo i łowiectwo
- 600 Transport i łączność
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
- 710 Działalność usługowa
- 750 Administracja publiczna
- 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej
- 757 Obsługa długu publicznego
- 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 2009 roku



Odchylenie w % od wykonania planu wydatków w 2009 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) 46,03 %, ✓
- pomoc społeczna (dział 852) 20,14 %, ✓
- administracja publiczna (dział 750) 6,75 %, ✓
- gospodarka mieszkaniowa (dział 700) 6,18 % ✓
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska(dział 900) 5,99 %, ✓

Dział 010-„Rolnictwo i łowiectwo”

W 2009 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 13.493 zł, tj. w 97,13 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,03 % wydatków ogółem wykonanych w omawianym okresie.

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

Dział 600-„Transport i łączność”

W 2009 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.266.609,73 zł tj. w 84,35 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 2,83 % wydatków ogółem wykonanych w analizowanym okresie.

Rozdział-60014- Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym w § 6300 zaplanowano udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Rypińskiemu na realizację zadania inwestycyjnego pn. Remont drogi powiatowej nr 2231 C- ul. Sportowej”. Pomoc finansowa stanowi 25% planowanych kosztów i nie może przekroczyć kwoty 62.500 zł.

W m-cu lipcu została podpisana umowa ze Starostwem Powiatowym. Na podstawie rozliczenia końcowego miasto przekazało kwotę 56.150,50 zł, mniejszą od planowanej o 6.349,50 zł.

Rozdział-60016- Drogi publiczne gminne

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa ul. Żeromskiego (bez chodników) w kwocie 682.491,13 zł.

W dniu 24 czerwca 2009 r. Burmistrz Miasta podpisał z firmą PRD w Lipnie umowę na wykonanie robót budowlanych oraz w dniu 03 lipca 2009 powierzono nadzór inwestorski Panu Januszowi Brzezickiemu.

2. Rozbudowa parkingu przy Urzędzie Miejskim w kwocie 18.769,85 zł.

Zadanie zrealizowane we własnym zakresie, zatrudniając pracowników z FRP.

3. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy obwodnicy m. Rypina i studium wykonalności w kwocie 48.822,22 zł,

We wrześniu 2008 roku Miasto podpisało umowę dotyczącą przygotowania indywidualnego projektu kluczowego pn. „ Budowa obwodnicy Miasta Rypina”.

Przetarg na opracowanie dokumentacji został unieważniony ponieważ złożone oferty przekraczały kwotę zabezpieczoną w budżecie, a ponowne ogłoszenie przetargu oznaczało przekroczenie terminu złożenia wniosku o dofinansowanie projektu (tj. do dnia 31 grudnia 2009 roku). Burmistrz Miasta Rypina wystąpił do Zarządu Województwa Kujawsko Pomorskiego o przesunięcie terminu złożenia kompletnej dokumentacji do dnia 31 grudnia 2010 roku. W dniu 24 września 2009 roku powierzono opracowanie studium wykonalności dla inwestycji firmie Ove Arup & Partners International Limited z siedzibą w Warszawie.

4. Przebudowa ul. Ogrodowej- budowa chodnika w kwocie 33.808,39 zł,

Zadanie zrealizowane we własnym zakresie, zatrudniając pracowników z FRP.

W dniu 18 czerwca 2009 r. podpisano umowę na dostawę materiałów betonowych - kostki polbruk.

5. Budowa wjazdu przy ul. 3-go Maja między blokami nr 46-48 w kwocie 30.760,41zł

Zadanie powierzono do wykonania w dniu 17 września 2009 r. firmie ROMEW z siedzibą w Rypinie

6. Budowa chodnika przy ul. Spokojnej w kwocie 37.462,60 zł,

W dniu 23 listopada 2009 r. zadanie powierzono do realizacji firmie PHU Usługi Brukarskie Dariusz Korcz z siedzibą w Borkowie Kościelnym

7. Opracowanie dokumentacji na przebudowę ul. Dojazdowej z budową kanalizacji wykonano w kwocie 0 zł

W dniu 6 sierpnia 2009 roku podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Gospodarki Wodno-Ściekowej „BIOBOX” w Toruniu na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w kwocie 39.650 zł, realizacja w 2010 roku.

8. Przebudowa pieszo jezdni przy budynku ul. Mławskiej 39 w kwocie 37.547,31 zł,

Wykonanie zadania w dniu 30 lipca 2009 roku powierzono firmie ROMEW z siedzibą w Rypinie.

9. Przebudowa ul. Dojazdowej w kwocie 20.000 zł,

Zadanie wprowadzono do planu inwestycyjnego Uchwała Rady Miasta Nr XXXII/327/09 w dniu 26 maja br. Inwestycję zaniechano.

Łącznie na budowę i modernizację dróg zaplanowano kwotę 988.761 zł. Wykonanie finansowe na dzień 31 grudnia wynosi 89,98 %.

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg i chodników w dziale 600 zaplanowano łącznie 187.239 zł, w tym na:

- Zakup materiałów budowlanych 69.239, wykonano 29.851,39 zł,
- Remonty częściowe nawierzchni dróg 62.900, wykonano 43.461,15 zł,
- Zakup usług obcych 55.100, wykonano 55.068,63 zł

W dniu 8 maja 2009 roku podpisano umowę na dokonanie częściowego remontu dróg uszkodzonych w okresie zimowym z firmą PRD w Lipnie na kwotę brutto 60.000 zł, zrealizowano kwotę 43.461,15 zł.

Szczegółowe wykonanie inwestycji w dziale 600 przedstawia załącznik Nr 3 z wykonania inwestycji za 2009 rok.

Rozdział-60095- Pozostała działalność

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

- Rewitalizacja Miasta Rypina w kwocie 15.990 zł. W dniu 29 kwietnia 2009 roku podpisano umowę z firmą DORFIN w Toruniu na aktualizację Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Rypina na lata 2007-2013 z prognozą na lata 2014-2015." Z planowanej kwoty wykonano 9.215,42 zł.
- Nowe Centrum Miasta Rypina (studium wykonalności) w kwocie 20.000 zł, wykonanie 0 zł

Dział 700- „Gospodarka mieszkaniowa”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 2.683.645,09 zł tj. w 92,87 % planu, co stanowi 6,18% wydatków wykonanych ogółem.

Rozdział- 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wykonanie w tym rozdziale stanowi ogółem 94,88 %. W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z obsługą ekonomiczno-finansową przez spółkę RTBS w Rypinie zasobami mieszkaniowymi i użytkowymi Gminy Miasta Rypina (od dnia 1 kwietnia 2008 roku).

W paragrafie 4590 i 4600 zaplanowano łącznie kwotę 60.000 zł na kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych i prawnych za niedostarczenie lokalu socjalnego. Na dzień 31 grudnia z budżetu miasta wypłacono łącznie 55.351,60 zł odszkodowań (w roku 2008 15.478 zł)

§ 4590- Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych

Plan- 12.500 zł wykonanie- 11.857,31 zł tj. 94,86%

Wydatki dotyczą odszkodowania za zajmowanie lokalu mieszkalnego bez tytułu prawnego (niedostarczenie lokalu socjalnego) do którego prawo zostało ustalone orzeczeniem Sadu, w tym dla Pana Stanisława Oryla, Jana Uzdowskiego i Pani Cecylii Słupskiej .

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

Plan- 47.500 zł wykonanie- 43.494,29 zł tj. 91,57%

Wydatki dotyczą odszkodowania dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Rypinie za niedostarczenie lokalu socjalnego osobom uprawnionym na podstawie wyroku sądu.

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

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na dwa zadania inwestycyjne pn.:

1. „**Wykup gruntu**” w kwocie **50.000 zł**. Nie poniesiono żadnych wydatków.
2. „**Zakup gruntu z przeznaczeniem na tereny Rypińskiego Obszaru Gospodarczego „Bielawki”** w kwocie **180.000 zł**. Grunt został zakupiony, łączny koszt w raz z opłatami notarialnymi wyniósł 179.150 zł.

Rozdział- 70021- Towarzystwa Budownictwa Społecznego

§ 4300- Zakup usług pozostałych

Plan- 206.000 zł wykonanie- 206.000 zł tj. 100 %

Wydatki dotyczą partycypacji Gminy Miasta Rypina w kosztach budowy lokali mieszkalnych przez spółkę RTBS, w tym na:

1. 4 lokale mieszkalne przy ul. Łącznej (dwa po 47m2 i dwa po 54m2) w kwocie 125.000 zł,
2. 2 lokale mieszkalnych przy ul. Rzeźniczej (dwa po 47m2) w kwocie 58.000 zł,
3. 1 lokal mieszkalny przy ul. Łącznej (37m2) w kwocie 23.000 zł

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

Plan- 390.000 zł wykonanie- 368.880,34 zł tj. 94,58 %

Od 1 kwietnia 2008 roku na podstawie umowy powierzenia spółka RTBS otrzymuje od Gminy wynagrodzenie miesięczne w wysokości 0,98 zł/m2 brutto powierzchni użytkowej z tytułu zarządzania zasobami mieszkalnymi i użytkowymi gminy, tj. miesięcznie ponad 32.000 zł.

Rozdział- 70095- Pozostała działalność

W rozdziale 70095 zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne w łącznej kwocie 83.000 zł pn.:

1. „Rozbudowa wielorodzinnego budynku socjalnego przy ul. Ogrodowej (14 mieszkań) w kwocie 50.000 zł, zrealizowano w kwocie 1.464 zł
Wniosek o przyznanie środków został złożony do BGK w Toruniu w II terminie tj. do 30 września 2009 roku. Inwestycję zapisano w wieloletnim planie inwestycyjnym.
2. „Ekspertyza techniczna budynku wielorodzinnego przy ul. Lipnowskiej” w kwocie 10.000 zł, zrealizowano w 100%.
W dniu 2 czerwca podpisano umowę z firmą Studio ARCHIB Pracownia Projektowa w Brodnicy na opracowanie opinii technicznej. Termin realizacji zadania ustalono do dnia 12 lipca 2009 r.
3. „Dostawa i montaż garaży szeregowych przy ul. 3 Maja (6 garaży)” w kwocie 23.000 zł, zrealizowano w kwocie 22.320,86 zł
W dniu 1 czerwca br. podpisano umowę z firmą SUPERSTAL z Sadek na dostawę i montaż garaży.

Dział 710-„Działalność usługowa”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 150.502,69 zł, tj. w 49,13 % planu, co stanowi 0,35 % wydatków wykonanych ogółem.

Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego

§ 4300- Zakup pozostałych usług

Plan- 160.947 zł wykonanie- 40.414,99 zł tj. 25,11 %

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na opracowanie i sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta.

W dniu 30 marca 2009 roku podpisano umowę na opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Rypina dla obszaru II w kwocie 17.080 zł zgodnie z uchwałą Rady Miasta. Pozostała kwota dotyczy umowy zawartej w 2008 roku na opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miasta Rypina.

Rozdział 71035- Cmentarze

Plan 95.375 zł wykonanie 81.864,61 zł tj. 85,83 %

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące dot. opieki nad grobami wojennymi w kwocie 2.000 zł-, kwotę 79.864,61 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego. 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 2.932.210,17 zł, tj. w 91,45 % planu, co stanowi 6,75 % wydatków wykonanych ogółem.

Rozdział 75011- „Urzędy wojewódzkie”

Plan 288.326 zł wykonanie 267.336,03 zł tj. 92,72 %

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 2009 w kwocie 173.400 zł (w 2008 roku-176.700 zł), co stanowi zaledwie 64,86% potrzeb finansowych na 2009 r. (67,59% potrzeb finansowych w 2008 roku).

Rozdział 75022- „Rady gmin”

Plan 189.405 zł wykonanie 186.288,84 zł tj. 98,35 %

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem biura do obsługi Rady Miasta, na które wydatkowano kwotę 24.906,84 zł. Pozostała kwota, tj. 161.382 zł została przeznaczona na diety dla radnych, co stanowi 86,63% wydatków w rozdziale „Rady gmin”.

Rozdział 75023- „Urzędy gmin”

Plan 2.556.539 zł wykonanie 2.331.060,06 zł tj. 91,18 %

Wydatki bieżące na utrzymanie urzędu, który zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym został powołany do realizacji zadań nałożonych na gminę zrealizowano w wysokości 2.281.888,08 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 1.616.122 zł, co stanowi 70,82% wydatków bieżących. Na wydatki inwestycyjne związane z zakupem sprzętu komputerowego, wyposażenia oraz centrali telefonicznej wydatkowano kwotę 49.171,98 zł.

Rozdział 75075- „Promocja i st”

Plan 82.705 zł wykonanie 79.669,92 zł tj. 96,33 %

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

Rozdział 75095- „Pozostała działalność”

Plan 89.481 zł wykonanie 67.855,32 zł tj. 75,83 %

W rozdziale tym zaplanowano środki na składki członkowskie w związku z przynależnością miasta do:

- Związek Gmin Rypińskich w kwocie 9.949,20 zł,
- Związku Miast Polskich w kwocie 3.482,43 zł,
- Związku Gmin Północnego Mazowsza 1.658,20 zł
- Stowarzyszenia Gmin Ziemi Dobrzyńskiej 4.635,72 zł,

W paragrafie 2820 zaplanowano dotację dla instytucji pozarządowych w kwocie 15.000 zł w ramach konkursu, zrealizowano 3.000 zł

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

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 23.642,63 zł, co stanowi 98,72% planu.

W okresie sprawozdawczym w dziale tym zrealizowano umowy-zlecenia z pracownikami na opracowanie i aktualizację stałego rejestru wyborców na łączną kwotę 1.764,60 zł oraz zakupiono materiały biurowe niezbędne do aktualizacji rejestrów. W dniu 7 czerwca 2009 r. przygotowano i przeprowadzono wybory do Parlamentu Europejskiego, łączny koszt wyniósł 20.873,03 zł.

Dział 754-„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 286.935,67zł, tj. 94,95 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,66 % wydatków ogółem wykonanych.

Rozdział- 75405 „Komendy powiatowe Policji

Plan 14.000 zł wykonanie 14.000,33 zł tj. 100,01%

Dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy miasto zabezpieczyło środki na zakup paliwa do samochodów w celu przeprowadzenia dodatkowych patroli mających na celu zapewnienie bezpieczeństwa publicznego. Umowa na dofinansowanie została podpisana w 18 marca 2009 r. Ze środków budżetu miasta w 2009 roku zakupiono również dla Policji miernik prędkości „ISKRA” w kwocie 9.000 zł

Rozdział- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan 30.000 zł wykonanie 30.000 zł ,tj. 100%

W dniu 1 czerwca 2009 roku podpisano umowę ze Starostwem Powiatowym na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Rypinie. Strony ustaliły termin przekazania środków do dnia 31 października 2009 r.

Rozdział- 75412 „Ochotnicze straże pożarne”

Plan 6.000 zł wykonanie 6.000 zł tj. 100%

W dniu 23 kwietnia 2009 roku zawarto umowę w sprawie przekazania środków na dofinansowanie zakupu wyposażenia przeciwpożarowego oraz umundurowania dla członków OSP w celu zapewnienie gotowości bojowej.

Rozdział- 75416 „Straż Miejska”

Plan 251.208 zł wykonanie 236.193,53 zł tj. 94,02%

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem straży wydatkowano łącznie 236.193,53 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę 192.566,96 zł, co stanowi 81,53%.

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

Dział 756- „Dochody od osób prawnych, fizycznych oraz wydatki związane z ich poborem”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 20.094,41zł, tj. 65,88 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,05 % wydatków ogółem wykonanych.

Rozdział- 75647 „Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych”

Plan 30.500 zł wykonanie 20.094,41 zł tj. 65,88 %

W paragrafie tym zaplanowano wydatki związane z poborem należności budżetowych gminy z tytułu podatków i opłat lokalnych, a w szczególności na zakup niezbędnych druków, opłat komorniczych, sądowych oraz szkolenie pracowników ww. zakresie.

Dział 757- „Obsługa długu publicznego”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 237.520,03zł, tj. 54,20 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,55 % wydatków ogółem wykonanych.

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

Plan 360.000 zł wykonanie 237.520,03 zł tj. 65,98 %

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

Rozdział- 75704 „Rozliczenia z tytułu poręczeń

Plan 78.197 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 78.197 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).

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 Związku Gmin Rypińskich na:

- zadanie inwestycyjne pn. „ Zakup pojemników oraz budowa utwardzonych punktów zbiórki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych” - zarządzenie Burmistrza Miasta Rypina Nr 40/06 z dnia 28 lipca 2006 roku w kwocie 22.567 zł. Okres poręczenia obejmuje lata 2006-2009. ZGR spłacił pożyczkę, umowa poręczenia wygasła w m-cu kwietniu br.

Dział 758-„Różne rozliczenia”

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 218.000 zł z przeznaczeniem na podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz obsługi szkół i przedszkoli łącznie z awansem zawodowym nauczycieli w kwocie 218.000 zł oraz rezerwę celową w kwocie 100.000 zł na zarządzanie kryzysowe.

W trakcie roku Rada Miasta skorzystała z środków zabezpieczonych w formie rezerwy, przeznaczając ją na cele oświatowe.

Na koniec roku w planie finansowym pozostała kwota 15.407 zł, która nie została rozdysponowana.

Dział 801-„Oświata i wychowanie”

W okresie objętym sprawozdaniem w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 19.311.295,91 zł, tj. 89,59 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 44,48 % wydatków wykonanych ogółem.

Rozdział- 80101 „ Szkoły podstawowe”

Plan	6.380.508 zł	wykonanie	6.308.303,60 zł	tj. 98,87 %
-------------	---------------------	------------------	------------------------	--------------------

1. Szkoła Podstawowa Nr1	plan	3.051.180 zł	wykonanie	2.969.219,30zł	97 %
--------------------------	------	--------------	-----------	----------------	------

2. Szkoła Podstawowa Nr3	plan	3.168.078 zł	wykonanie	3.118.402,74zł	98 %
--------------------------	------	--------------	-----------	----------------	------

Pozostałe wydatki w kwocie 220.681,56 zł zrealizowano w planie finansowym Urzędu Miejskiego.

Realizacja planu wydatków w szkołach 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	56.146 zł	wykonanie	50.904,27 zł	tj. 90,66 %
-------------	------------------	------------------	---------------------	--------------------

Nowe przepisy o systemie oświaty zapewniły dostęp do edukacji dzieci najmłodszych 6-letnich. Przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Rypinie powstały od miesiąca września 2009 roku dwa oddziały do których uczęszcza 53 dzieci.

Rozdział- 80104 „ Przedszkola”

Plan	3.325.264 zł	wykonanie	3.206.031,24 zł	tj. 96,41 %
-------------	---------------------	------------------	------------------------	--------------------

Realizacja wydatków w poszczególnych Przedszkolach Miejskich przedstawia się następująco:

Przedszkole Nr 1	Plan	1.190.557 zł	wykonanie	1.141.353,51 zł	tj. 96 %
------------------	------	--------------	-----------	-----------------	----------

Przedszkole Nr 2	Plan	1.123.357 zł	wykonanie	1.089.706,44 zł	tj. 97 %
------------------	------	--------------	-----------	-----------------	----------

Przedszkole Nr 3 Plan 1.011.350 zł wykonanie 974.971,29 zł tj. 96 %

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 3.386.272 zł wykonanie 3.325.135,81 zł tj. 98,19%

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 58.099 zł wykonanie 53.855,53 zł tj. 92,70%

Miasto nie ma obowiązku dowożenia uczniów do szkół. Dochody z tytułu odpłatności za bilety w 2009 roku wyniosły 5.717,80 zł, co stanowi zaledwie 10% poniesionych wydatków. ✓

Rozdział- 80114 „Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół”

Plan 398.607 zł wykonanie 396.884,34 zł tj. 99,57%

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 „Szkoly artystyczne”

Plan 154.350 zł wykonanie 144.991,90 zł tj. 93,94%

Szkoła funkcjonuje w strukturze Zespołu Szkół Miejskich.

Rozdział- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”

Plan 78.978 zł wykonanie 47.188,07 zł tj. 59,75%

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

Rozdział- 80148 „Stołówki szkolne”

Plan 751.238 zł wykonanie 705.899,98 zł tj. 93,96% *Stołówki*

Wykonanie w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Wydatki	Dochody	Deficyt (-)
1.	Sz. P. Nr 1	200.307,51	69.740,50	130.567,01
2.	Sz. P. Nr 3	351.737,36	204.952,87	146.784,49
3.	ZSM	153.855,11	37.612,00	116.243,11
	Razem:	705.899,98	312.305,37	393.594,61

Miasto dokłada do utrzymania stołówek szkolnych z budżetu gminy łącznie 393.594,61 zł. ✓

Rozdział- 80195 „Pozostała działalność”

Plan 6.964.570 zł wykonanie 5.072.101,17 zł tj. 72,83%

W rozdziale tym zaplanowano realizację projektu unijnego pn. „Z nauką ścisłą za Pan Brat”.

W dniu 17 marca 2009 roku Gmina Miasta podpisała umowę z Ministerstwem Edukacji Narodowej na 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. Wydatki

realizowane są do wysokości przyznanej dotacji w terminach i wysokości określonej w harmonogramie płatności. Okres realizacji projektu 2009-2011.

W okresie sprawozdawczym Ministerstwo Edukacji Narodowej przekazało zaliczkę dotacji rozwojowej w łącznej kwocie 4.773.399,69 zł. Zaliczkę wykorzystano w kwocie 4.267.218,01 zł, co stanowi 89,53%. Niewykorzystana dotacja zwiększa budżet 2010 roku o kwotę 506.181,68 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne na zadanie inwestycyjne pn.:

Budowa hali sportowej i basenu przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie- w kwocie na 2009 rok 1.650.000 zł, wykonano 662.908,89 zł, co stanowi 40,18% planu

W okresie sprawozdawczym w dniu 18 marca 2009 roku podpisano umowę o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Budowa hali sportowej i basenu przy Zespole Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie”. Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynosi 15.991.696 zł, co stanowi 61,93% kwoty planowanych kosztów. Po podpisaniu umowy z Marszałkiem Województwa rozpoczęto procedurę przetargową w celu wyłonienia wykonawcy zadania. Przetarg został rozstrzygnięty umowa została podpisana w m-cu lipcu br.

Dział- 851 „ Ochrona zdrowia”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 232.816,24 zł, tj. 82,17 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,54 % wydatków ogółem wykonanych .

Rozdział 85153- Zwalczanie narkomanii

Plan	31.450 zł	wykonanie	30.450 zł	tj. 96,82%
-------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

W miesiącu sierpniu zaplanowano, jak corocznie zorganizowanie 10-dniowego obozu terapeutycznego dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem alkoholowym z programem profilaktyki uzależnień w miejscowości Przywidz.

Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan	246.775 zł	wykonanie	197.712,54 zł	tj. 80,12%
-------------	-------------------	------------------	----------------------	-------------------

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 – 280.324,64 zł).

Dział- 852 „ Pomoc społeczna”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 8.741.915,11 zł, tj. 94,06 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 20,14% wydatków ogółem wykonanych .

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 641.660,12 zł, tj. 98,54% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,48 % wydatków ogółem wykonanych w 2009 r.

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

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 171.405,03 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 190.939,77 zł, różnica w kwocie 19.534,74 zł stanowi wkład własny miasta w realizacji projektu, co stanowi 10,23%.
 2. realizację projektu pn. **„Nowe szanse edukacyjne dla mieszkańców Rypina”**. Projekt finansowany jest z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Dofinansowanie stanowi 100% wydatków kwalifikowanych projektu. Kwota wykorzystanych środków wyniosła 43.480,62 zł.
 3. realizację projektu pn. **„Szkoła równych szans”**, w dniu 7 grudnia 2009 roku podpisano umowę o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na kwotę 897.335,50 zł, co stanowi 100% wydatków kwalifikowanych projektu. Okres realizacji projektu 2009-2010. W 2009 roku wykorzystano kwotę 402.465,67 zł.
- W dniu 22 stycznia 2009 r. w Toruniu podpisano umowę o dofinansowanie projektu pn. **„Podnoszenie kwalifikacji nauczycieli oraz kadry administracyjnej i zarządzającej oświatą”**. Miasto na podstawie umowy partnerskiej przekazało udział środków własnych w kwocie 4.774,06 zł do lidera projektu- Starostwa Powiatowego w Radziejowie.

Dział 854- „Edukacyjna opieka wychowawcza”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 669.797,02 zł, tj. 93,20% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 1,54 % wydatków ogółem wykonanych w 2009 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. Z przyznanej dotacji z budżetu państwa na ten cel wydatkowano kwotę 343.288,60 zł, co stanowi 97,30% przyznanej dotacji.

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 2.600.185,34 zł, tj. w 85,14% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 5,99% wydatków ogółem wykonanych w 2009 r.

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

Ogółem plan inwestycyjny w 2009 roku zrealizowano w 60 %.

Szczegółową realizację planu inwestycyjnego przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2009 roku.

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	915.000 zł	wykonanie	868.481,31 zł tj. 94,92%
-------------	-------------------	------------------	---------------------------------

Rozdział 90002- „Gospodarka odpadami”

Plan	105.000 zł	wykonanie	104.431,41 zł tj. 99,46%
-------------	-------------------	------------------	---------------------------------

Rozdział 90003- „Oczyszczanie miast i wsi ”

Plan	418.000 zł	wykonanie	417.749,40 zł tj. 99,94%
-------------	-------------------	------------------	---------------------------------

Rozdział 90004- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”

Plan	155.508 zł	wykonanie	125.042,71 zł tj. 80,41%
-------------	-------------------	------------------	---------------------------------

Rozdział 90015- „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

Plan	589.727 zł	wykonanie	539.416,95 zł tj. 91,47%
-------------	-------------------	------------------	---------------------------------

Dział 921- „ KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 2.530.348,67 zł tj. w 82,23% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 5,83 % wydatków ogółem wykonanych w 2009 r.

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

W 2009 roku miasto w formie dotacji dofinansowało działalność instytucji kultury pod nazwą Rypińskie Centrum Kultury i Promocji w Rypinie w kwocie 917.000 zł na działalność bieżącą. Instytucja otrzymała również dotację celową na finansowanie zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 185.600,03 zł Wykonanie zadań inwestycyjnych RCPiK w Rypinie zostało przedstawione w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rypińskie Centrum Kultury i Promocji w Rypinie utrzymuje się częściowo z dotacji, a częściowo z własnych dochodów uzyskanych ze sprzedaży usług kulturalnych.

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Rypińskiego Centrum Kultury i Promocji w Rypinie stanowi załącznik nr 15. Część opisowa dotycząca działalności instytucji została przedstawiona w załączniku nr 16 do sprawozdania.

Rozdział- 92116- Biblioteki

Plan	443.000 zł	wykonanie	443.000,00 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 19. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 20 do sprawozdania.

Rozdział- 92118- Muzea

Plan	476.300 zł	wykonanie	476.300 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 17. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 18 do sprawozdania.

Rozdział- 92195- Pozostała działalność§ 6050- „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych”

Plan	85.714 zł	wykonanie	84.199,01 zł	tj. 98,23%
-------------	------------------	------------------	---------------------	-------------------

Na podstawie zawartej umowy pomiędzy Zespół Szkół Miejskich w Rypinie a Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego jednostka otrzymała dotację w kwocie 60.000 zł na zakup pomocy edukacyjnych na potrzeby Liceum Plastycznego.

Dział- 926- „ KULTURA FIZYCZNA I SPORT”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.110.592,77 zł, tj. w 97,33% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 2,56 % wydatków ogółem wykonanych.

Rozdział- 92601- Obiekty sportowe

Plan 87.000 zł wykonanie 66.113,20 zł tj. 75,99%

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

- wynagrodzenia trenerów 39.942,55 zł,
- zakup wyposażenia i usług 1.939,21 zł,
- wydatki inwestycyjne- rekonstrukcja bieżni 24.231,44 zł

Wydatki związane z oświetleniem obiektu ponosi szkoła ze środków zabezpieczonych w planie finansowym jednostki. W okresie sprawozdawczym wydatki na energię elektryczną stanowią kwotę 20.105,91 zł.

Łącznie wydatki bieżące związane z utrzymaniem boiska w 2009 roku wyniosły 61.987,67 zł.

Rozdział- 92604- Instytucje kultury fizycznej

Plan 811.100 zł wykonanie 807.091,71 zł tj. 99,51%

W rozdziale tym zaplanowano środki dla Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rypinie. Z zaplanowanej kwoty na wydatki bieżące jednostka zrealizowała 794.899,76zł, pozostała kwota 12.191,95 zł to wydatki inwestycyjne.

Rozdział- 92605- Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Plan 235.600 zł wykonanie 230.136,97 zł tj. 97,68%

Na podstawie art.13 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie Burmistrz Miasta ogłosił otwarty konkurs na realizację zadania publicznego z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

Komisja po wnikliwej analizie złożonych ofert przydzieliła dofinansowanie, szczegółowe zestawienie zostało przedstawione w załączniku nr 21 do sprawozdania.

Łączna wartość dofinansowania przyznana zgodnie z podpisanymi umowami wyniosła 232.163 zł zł.

Rozdział- 92695-Pozostała działalność

Plan 7.400 zł wykonanie 7.250,89 zł tj. 97,99%

W okresie sprawozdawczym przyznano dwa stypendia sportowe w wysokości 200 zł miesięcznie na okres 7 m-cy.

CZĘŚĆ IV

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH

Zgodnie z art. 168 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub jego deficyt. Zgodnie z budżetem Gminy Miasta Rypina różnica między dochodami a wydatkami zaplanowanymi na 2009 rok jest zatem ujemna i stanowi deficyt budżetowy.

W wyniku zmian budżetowych dokonanych w trakcie 2009 roku przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta budżet miasta kształtuje się w następujących sposób:

- plan dochodów 42.816.705 zł

- plan wydatków 48.454.233 zł

Planowany deficyt budżetowy na koniec 31 grudnia 2009 roku wynosi 5.637.528 zł.

PRZYCHODY

W trakcie realizacji budżetu w okresie objętym sprawozdaniem Miasto z planowanej kwoty 5.637.528 zł zaciągnęło zobowiązanie z tytułu pożyczek w kwocie 342.406,92 zł.

ROZCHODY

W 2009 roku spłacono w obowiązującym terminie przypadające raty kredytów i pożyczek długoterminowych do:

KREDYTY

- Banku Ochrony Środowiska we Włocławku spłacono 4 raty kredytu (130.000 zł- zaciągnięto w 2004 roku- umowa Nr 475/WFOŚ-02/106/2004 z dnia 03 listopada 2004 roku na wymianę okien w Szkole Podstawowej Nr 3 w Rypinie) w kwocie po 6.500 zł każda, czyli 26.000 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostało do spłaty **0zł**
- Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu spłacono 4 raty kredytu (2.638.912 zł zaciągnięto 2005 roku- umowa Nr 05/1371 z dnia 24 listopada 2005 roku na sfinansowanie deficytu) w kwocie 527.782,40 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku pozostało do spłaty **527.782,40 zł**,
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (806.000 zł –umowa kredytu nr 172/2006/01/CEB/EIB/014 z dnia 4 października 2006 roku na zadanie pn. „budowa budynku socjalnego przy ul Ogrodowej”). W okresie sprawozdawczym spłacono łącznie 161.200 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 r. zobowiązanie wynosi **483.600 zł**,
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (200.000 zł- umowa kredytu nr 173/2006/01/CEB/EIB/015 z dnia 4 października 2006 roku na zadanie pn.” budowa drogi dojazdowej do cmentarza komunalnego”. W okresie sprawozdawczym spłacono 4 raty kredytu w łącznej kwocie 40.000 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **120.000 zł**.
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (26.000 zł- umowa kredytu nr 190/WFOS-02/106/2007 z dnia 06 listopada 2007 roku na zadanie pn.” termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego-wymiana stolarki okiennej”. W okresie sprawozdawczym spłacono 2 raty kredytu w kwocie 6.000 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **14.000 zł**.

- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (135.000 zł- umowa kredytu nr 181/WFOS-09/106/2007 z dnia 25 września 2007 roku na zadanie pn.” Wymiana pokrycia dachu z płyt azbestowo-cementowych na blachę powlekaną na budynku UM Rypin”. W okresie sprawozdawczym spłacono 2 ratę kredytu w kwocie 30.000 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **75.000 zł.**
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (300.000 zł- umowa kredytu nr 203/WFOS-02/106/2007 z dnia 20 grudnia 2007 roku na zadanie pn.” Wymiana stolarki elewacyjnej w Sz.P. Nr 1 w Rypinie”. W okresie sprawozdawczym spłacono 2 raty kredytu w kwocie 80.000 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **200.000 zł.**
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (1.000.000 zł- umowa kredytu nr 727/12/2007/1069/F/OBR z dnia 20 grudnia 2007 roku na sfinansowanie deficytu budżetowego Gminy Miasta Rypina w 2007 r.). Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **1.000.000 zł. Pierwsza spłata rat kredytu nastąpi w marcu 2010 roku.**
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (1.237.000 zł- umowa kredytu nr 764/12/2007/1069/F/INW z dnia 03 marca 2008 roku na zadanie pn.” zakup gruntu niezbędnego do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie Rypińskiego Parku Przemysłowego”. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **1.237.000 zł. Termin spłaty pierwszej raty kredytu przypada w marcu 2010 roku.**
- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku (364.000 zł- umowa kredytu nr 201/inw/EFRWP/106/2007 z dnia 04 grudnia 2007 roku na zadanie pn.” Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowej”. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **240.000 zł.**

Łącznie w okresie sprawozdawczym rozchody z tytułu zaciągniętych kredytów stanowią kwotę 950.982,40 zł.

Łączna kwota zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi 3.897.382,40 zł

POŻYCZKI

- WFOŚ w Toruniu (203.000 zł zaciągnięto w 2006 roku- umowa nr PW06043/OW-kk z dnia 27 listopada 2006 roku na zadanie inwestycyjne pn.” Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przyłączy kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kościuszki-Rzeźnicza w Rypinie. W okresie sprawozdawczym spłacono łącznie 29.600zł. Na dzień 30 czerwca 2009 roku zobowiązanie wynosi **0 zł. Uchwałą Nr 65/09 z dnia 29 czerwca 2009 roku Zarząd WFOŚ w Toruniu umorzył 30% pożyczki, tj. kwotę 60.900 zł.**
- WFOŚ w Toruniu(1.530.000 zł zaciągnięto w 2006 roku- umowa Nr PW06014/OW-kk z dnia 01 sierpnia 2006 roku na zadanie pn. „Kompleksowe uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie m. Rypin). W okresie sprawozdawczym spłacono łącznie 529.000 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **459.000 zł. W styczniu 2010 złożono wniosek o umorzenie 30% wykorzystanej kwoty pożyczki, tj. 459.000 zł,**
- WFOŚ w Toruniu (293.000 zł zaciągnięto w 2008 roku- umowa Nr PW08017/OA-wne z dnia 16 września 2008 roku na zadanie pn. „Termomodernizacja Sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 3 w Rypinie”). W okresie sprawozdawczym spłacono łącznie 32.550 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **260.450 zł. ,**
- WFOŚ w Toruniu (123.925 zł zaciągnięto w 2008 roku- umowa Nr PW08004/OA-wne z dnia 20 czerwca 2008 roku na zadanie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 1- skrzydło z salą gimnastyczną”). W okresie sprawozdawczym

spłacono łącznie 13.768 zł. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi **110.157 zł.**,

- WFOŚ w Toruniu zaciągnięto pożyczkę w łącznej kwocie 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”. Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązanie wynosi 342.406,92 zł. Termin spłaty pierwszej raty pożyczki przypada w sierpniu 2010 roku.

Łącznie w okresie sprawozdawczym rozchody z tytułu zaciągniętych pożyczek stanowią kwotę 604.918 zł.

Łączna kwota zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi 1.172.013,92 zł

W okresie sprawozdawczym spłacono w obowiązującym terminie pożyczki i kredyty w łącznej kwocie 1.555.900,40 zł oraz umorzono pożyczkę w kwocie 60.900 zł.

CZĘŚĆ V

ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ GWRANCJI I PORĘCZEŃ

Zobowiązanie według tytułów dłużnych Gminy Miasta Rypina na dzień 31 grudnia 2009 roku zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-Z ogółem wynosi 5.081.378,76 zł, z tego;

- Kredyty i pożyczki długoterminowe zadłużenie w kwocie 5.069.396,32 zł
- Zobowiązania wymagalne zadłużenie 11.982,44 zł

PORĘCZENIA

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).

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 Związku Gmin Rypińskich poręczono pożyczkę z WFOŚ w Toruniu na:

- zadanie inwestycyjne realizowane przez Związek pn. „Budowa utwardzonych stanowisk oraz zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów” na łączną kwotę w zakresie udziału miasta 50.794 zł- zarządzenie Burmistrza Miasta Rypina Nr 40/06

z dnia 28 lipca 2006 roku. Okres poręczenia obejmuje lata 2006-2009. W dniu 30 kwietnia 2009 roku WFOŚ umorzył pożyczkę w kwocie 62.663,70 zł. Poręczenie straciło moc.

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 (począwszy od 2004 roku).

Zadłużenie Gminy Miasta Rypina na koniec 31 grudnia 2009 roku w odniesieniu do wykonanych dochodów wyniosło 11,59% 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 339.062,57 zł, przy planowanym deficycie budżetowym w wysokości 5.637.528zł.

- | | |
|--|-------------------|
| • Wykonane dochody za 2009 rok w wysokości | 43.752.327,17 zł, |
| • Wykonane wydatki za 2009 rok w wysokości | 43.413.264,60 zł |

CZĘŚĆ VII REALIZACJA RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

W Urzędzie Miejskim funkcjonuje rachunek dochodów własnych pn. „Fundusz Pomocy Dzieciom”. Dochodami rachunku są darowizny, spadki, zapisy z nawiązek zasądzonych przez sąd za wykroczenia. Rozchody dotyczą udzielonej pomocy w zakresie zakupu żywności, przyborów szkolnych i odzieży dla dzieci znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji materialnej i życiowej.

Rachunek został utworzony w dniu 26 maja 2006 Zarządzeniem Burmistrza Miasta Rypina Nr 29/06.

Uchwałą Nr XXV/182/05 w dniu 21 kwietnia 2005 roku Rada Miasta utworzyła rachunek dochodów własnych pn. „Działalność uboczna Środowiskowego Domu Samopomocy” przy Urzędzie Miejskim w Rypinie. Przychodami środka są odpłatności za obiady i posiłki dla pracowników i innych osób, odpłatności za wynajem pomieszczeń i wypożyczanie naczyń, darowizny.

Rozchodami zaś są zakupy związane z przygotowaniem żywności, zakup materiałów terapeutycznych oraz pokrywanie wydatków związanych z wyjazdem uczestników na konkursy, spartakiady i wycieczki.

W pozostałych jednostkach budżetowych na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych utworzono następujące rachunki dochodów własnych:

Na podstawie Uchwały Rady Miasta Rypina Nr XXVIII/288/09 z dnia 30 stycznia 2009 roku zostały utworzone rachunki dochodów własnych w placówkach oświatowych:

- Gimnazjum w Rypinie,
- Szkoła Podstawowa Nr 1 i 3
- Przedszkolu Miejskim Nr 1,2 i 3

Na podstawie Zarządzenia Kierownika jednostki

- MOSiR- darowizny, odszkodowania

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

CZĘŚĆ VIII

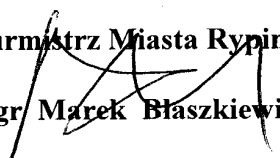
REALIZACJA GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA

Gmina posiada do swojej dyspozycji fundusz celowy pn. „ Gminny Fundusz Ochrony Środowiska”

Realizacja przedstawia się w sposób następujący:

Stan środków na początek roku:	64.315,45 zł
Przychody	71.418,71 zł
W tym:	
• z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	71.418,71 zł
• grzywny i kary	0,00 zł
• z tytułu odsetek bankowych	0,00 zł
Rozchody	21.742,52 zł
W tym:	
• środki przekazane do ZGR na spłatę pożyczki	5.200,64 zł,
• usługi	1.293,20 zł,
• zakupy	15.248,68 zł
Stan na 31.12.2009 roku	113.991,64 zł

Przedkładając Wysokiej Radzie sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Rypina za 2009 roku proszę o jej przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Burmistrz Miasta Rypina

mgr Marek Błaszczewicz

Rypin, dnia 17 marca 2010 roku