

ZARZĄDZENIE NR 51/2020
BURMISTRZA MIASTA RYPIN
z dnia 25 marca 2020 roku

w sprawie : sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Rypin za 2019 rok.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.¹), art.30 ust. 1 oraz 61 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.²),

Burmistrz Miasta Rypin
Zarządza, co następuje :

§ 1. Realizując uchwałę Nr IV/24/2019 Rady Miasta Rypin z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Rypin na 2019 rok Burmistrz Miasta przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Rypin za 2019 rok w następujących wielkościach :

1.1 Dochody budżetowe	plan	93.067.882,16	wykonanie	84.163.501,52
w tym:				
dochody bieżące	plan	80.503.048,91	wykonanie	78.720.365,00
dochody majątkowe	plan	12.564.833,25	wykonanie	5.443.136,52
1.2 Wydatki budżetowe	plan	96.067.332,11	wykonanie	82.234.224,71
w tym:				
wydatki bieżące	plan	80.282.708,54	wykonanie	74.441.598,44
wydatki majątkowe	plan	15.784.623,57	wykonanie	7.792.626,27
1.3 Deficyt budżetowy (-)	plan	2.999.449,95	wykonanie(-)	1.929.276,81

§ 2 Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury przedstawiono w następujących załącznikach do sprawozdania rocznego:

1. Załącznik nr 11 i 12- sprawozdanie finansowe Rypińskiego Domu Kultury w Rypinie,
2. Załącznik nr 13 i 14- sprawozdanie finansowe Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie,
3. Załącznik nr 15 i 16- sprawozdanie finansowe Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypinie

§ 3 Informacje o stanie mienia zamieszczono w załączniku nr 17 i 18 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2019 rok.

§ 4 Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty przedstawiono w następujących załącznikach do sprawozdania rocznego:

1. Załącznik nr 4-sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Rypinie,
2. Załącznik nr 5-sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 w Rypinie,

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 roku poz.2245, z 2019 r. poz.1649, z 2020 r. poz.284, poz.374.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz.1309, poz. 1571, poz.1696, poz.1815.

§ 5.1 Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez ogłoszenie niniejszego zarządzenia na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta.

5.2 Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za 2019 r. Radzie Miejskiej

5.3 Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2019 r. przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 6 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski



SPRAWOZDANIE
Z
WYKONANIA BUDŻETU
ZA 2019 ROK

Załącznik do Zarządzenia Burmistrza Miasta Rypina Nr 51/2020 z dnia 25 marca 2020 r.

SPRAWOZDANIE

Z

WYKONANIA

BUDŻETU MIASTA RYPIN

ZA 2019 ROK

Wykaz załączników sporządzonych do sprawozdania

- 1) Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 2) Załącznik Nr 2- Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 3) Załącznik Nr 3- Realizacja planu inwestycyjnego za 2019 rok,
- 4) Załącznik Nr 4- Plan dochodów i wydatków na 2019 r. wraz z wykonaniem Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Rypinie sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 5) Załącznik Nr 5- Plan dochodów i wydatków na 2019 r. wraz z wykonaniem Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 w Rypinie sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 6) Załącznik Nr 6- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych za 2019 roku (część tabelaryczna),
- 7) Załącznik Nr 7- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych za 2019 rok (część opisowa),
- 8) Załącznik Nr 8- Sprawozdanie z wykonania rachunku dochodów własnych sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 9) Załącznik Nr 9- wykaz dofinansowanych projektów w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz promocji i ochrony zdrowia,
- 10) Załącznik Nr 10- realizacja projektów z dofinansowaniem środków z budżetu UE,
- 11) Załącznik Nr 11- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury- RDK w Rypinie na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 12) Załącznik Nr 12- informacja dotycząca działalności Rypińskiego Domu Kultury w Rypinie za 2019 rok,
- 13) Załącznik Nr 13- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury- Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypie na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 14) Załącznik Nr 14- informacja dotycząca działalności Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie w 2019 roku,
- 15) Załącznik Nr 15- Sprawozdanie finansowe z przychodów i kosztów instytucji kultury- Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypie na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 16) Załącznik Nr 16- informacja dotycząca działalności Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rypinie w 2019 roku,
- 17) Załącznik Nr 17- informacja o stanie mienia Gminy Miasta Rypin- część opisowa,
- 18) Załącznik Nr 18- informacja o stanie mienia Gminy Miasta Rypin- część tabelaryczna,
- 19) Załącznik Nr 19- skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień za 2019 rok,
- 20) Załącznik Nr 20- wykonanie podstawowych dochodów podatkowych oraz skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za lata 2017-2019,
- 21) Tabela Nr 4- Wolne środki,
- 22) Tabela nr 5- zadłużenie Miasta Rypina z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji stan na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 23) Tabela Nr 6- wykaz należności gminy Miasta Rypin na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Sprawozdanie z wykonania Budżetu Miasta Rypin za 2019 rok

CZEŚĆ I

INFORMACJE OGÓLNE

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

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm.)
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 09 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 1393),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 roku, poz. 1053 z późn. zm.).

W związku z powyższym, sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Rypina za 2019 rok zostało opracowane na podstawie następujących sprawozdań finansowych:

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

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

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

Budżet Miasta Rypin na 2019 rok został uchwalony Uchwałą Nr IV/24/2019 Rady Miasta Rypin w dniu 29 stycznia 2019 roku w następującej wielkości:

- dochody	79.356.873,67 zł
- wydatki	82.748.849,90 zł
Zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości	3.391.976,23 zł

Źródłami pokrycia deficytu budżetowego są:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji) na realizację zadań majątkowych w kwocie 3.391.976,23 zł

W wyniku zmian budżetowych dokonanych w trakcie roku budżetowego 2019 przez Radę Miasta oraz Burmistrza Miasta na dzień sporządzenia sprawozdania budżet miasta kształtuje się w następujących sposób:

- dochody (plan)	93.067.882,16 zł
- wydatki (plan)	96.067.332,11 zł

Planowany deficyt budżetowy na 2019 rok na koniec okresu sprawozdawczego zmniejszył się w stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej obowiązującej na dzień 1 stycznia 2019 roku do kwoty 2.999.449,95 zł, czyli o kwotę **392.526,28 zł.**

Lp.	Nazwa	Plan		Różnica (+,-) zmiany planu w 2019 roku
		na początek roku 2019	po zmianach na 31.12.2019	
1	2	3	4	5
1.	Dochody	79 356 873,67	93 067 882,16	13 711 008,49
	w tym:			
	- bieżące	69 061 975,37	80 503 048,91	11 441 073,54
	- majątkowe	10 294 898,30	12 564 833,25	2 269 934,95
2.	Wydatki	82 748 849,90	96 067 332,11	13 318 482,21
	w tym:			
	- bieżące	69 009 975,37	80 282 708,54	11 272 733,17
	- majątkowe	13 738 874,53	15 784 623,57	2 045 749,04
3.	Deficyt (-) / nadwyżka (+)	- 3 391 976,23	- 2 999 449,95	392 526,28

CZĘŚĆ II

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

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

ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH DOKONANE W 2019 ROKU

Lp	Uchwały lub Zarządzenia	Numer	Data zmiany planu	Zmiana planu dochodów (+;-)
I	Zarządzenie Burmistrza (projekt budżetu)	159/2018	01-01-2019	78 883 830,55
1	Uchwała Rady Miasta (uchwalenie budżetu)	IV/24/2019	01-01-2019	473 043,12
2	Zarządzenie Burmistrza	15/2019	01-02-2019	-
3	Uchwała Rady Miasta	VI/29/2019	21-02-2019	126 065,20
4	Zarządzenie Burmistrza	27/2019	22-02-2019	18 194,08
5	Uchwała Rady Miasta	VI/32/2019	07-03-2019	230 000,00
6	Uchwała Rady Miasta	VII/46/2019	25-03-2019	695 421,19
7	Zarządzenie Burmistrza	47/2019	01-04-2019	13 856,00
8	Uchwała Rady Miasta	VIII/59/2019	26-04-2019	1 319 802,34
9	Zarządzenie Burmistrza	56/2019	29-04-2019	8 995,93
10	Zarządzenie Burmistrza	57/2019	16-05-2019	82 348,00
11	Zarządzenie Burmistrza	60/2019	24-05-2019	110 806,08
12	Uchwała Rady Miasta	IX/73/2019	11-06-2019	142 138,71
13	Uchwała Rady Miasta	XI/77/2019	28-06-2019	607 639,03
14	Zarządzenie Burmistrza	77/2019	09-07-2019	239 300,00
15	Zarządzenie Burmistrza	102/2019	25-07-2019	74 340,71
16	Zarządzenie Burmistrza	109/2019	01-08-2019	204 257,00
17	Uchwała Rady Miasta	XII/88/2019	03-09-2019	133 438,78
18	Zarządzenie Burmistrza	120/2019	10-09-2019	985 633,00
19	Zarządzenie Burmistrza	126/2019	23-09-2019	91 970,00
20	Zarządzenie Burmistrza	128/2019	26-09-2019	16 394,99
21	Zarządzenie Burmistrza	133/2019	04-10-2019	130 796,00
22	Zarządzenie Burmistrza	135/2019	10-10-2019	1 807 349,43
23	Zarządzenie Burmistrza	138/2019	17-10-2019	611 243,00
24	Uchwała Rady Miasta	XIII/103/2019	23-10-2019	2 049 944,11
25	Zarządzenie Burmistrza	141/2019	25-10-2019	152 931,00
26	Zarządzenie Burmistrza	146/2019	05-11-2019	19 897,00
27	Uchwała Rady Miasta	XIV/107/2019	08-11-2019	-
28	Zarządzenie Burmistrza	150/2019	15-11-2019	1 482 682,00
29	Uchwała Rady Miasta	XV/10/2019	18-11-2019	-
30	Zarządzenie Burmistrza	153/2019	19-11-2019	-
31	Zarządzenie Burmistrza	154/2019	20-11-2019	546 379,68
32	Uchwała Rady Miasta	XVI/115/2019	29-11-2019	501 668,23

33	Zarządzenie Burmistrza	159/2019	02-12-2019	113,00
34	Zarządzenie Burmistrza	161/2019	12-12-2019	1 253 506,00
35	Zarządzenie Burmistrza	162/2019	17-12-2019	53 898,00
36	Zarządzenie Burmistrza	165/2019	31-12-2019	-
II	Razem kwota zmian			14 184 051,61
III	Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 roku			93 067 882,16

W wyniku zmiany planu dochodów budżetowych wprowadzonych w 2019 roku ostateczna ich wysokość przypadająca do **realizacji w omawianym okresie na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowi kwotę 93.067.882,16 zł.**

Plan dochodów budżetowych w trakcie 2019 roku zwiększył się o kwotę per saldo **14.184.051,61 zł.**

W wyniku realizacji budżetu w okresie objętym sprawozdaniem na planowaną kwotę 93.067.882,16 zł osiągnięto dochody w wysokości 84.163.501,52 zł, co stanowi **90,43 %** planu po zmianach.

OGÓŁEM PLAN DOCHODÓW
WYKONANIE ZA 2019 rok
CO STANOWI

93.067.882,16 ZŁ
84.163.501,52 ZŁ
90,43 %

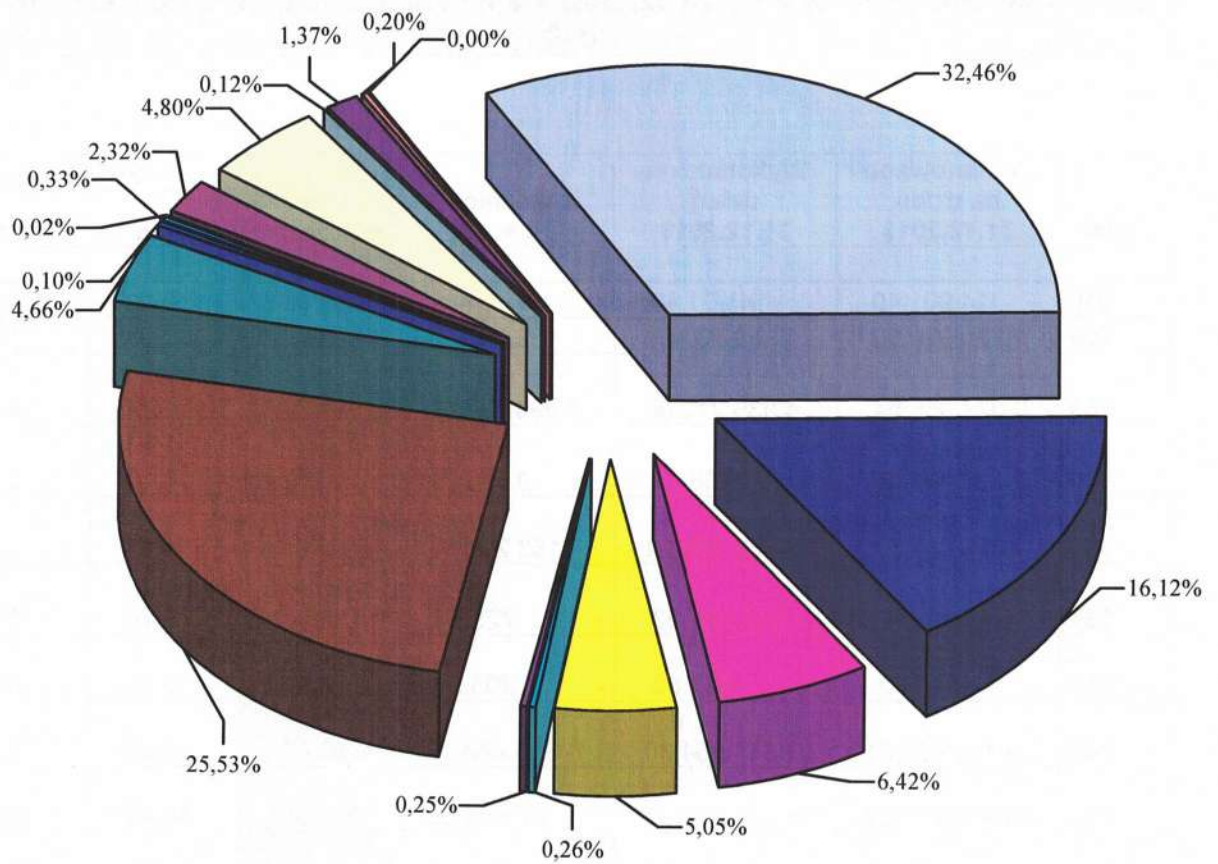
Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania.

Zestawienie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej sporządzone za 2019 rok

Dział	Zaplanowano na dzień 31.12.2019	Wykonano na dzień 31.12.2019	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	14 901,40	14 901,40	-	100,00	0,02	0,02
600	1 798 920,00	1 950 937,00	152 017,00	108,45	1,93	2,32
700	9 027 056,64	4 036 219,06	- 4 990 837,58	44,71	9,70	4,80
710	90 300,00	99 958,72	9 658,72	110,70	0,10	0,12
750	999 086,57	1 152 353,04	153 266,47	115,34	1,07	1,37
751	167 406,00	166 682,23	- 723,77	99,57	0,18	0,20
754	670,00	466,80	- 203,20	69,67	0,00	0,00
756	29 175 436,51	27 315 954,39	- 1 859 482,12	93,63	31,35	32,46
758	13 474 772,96	13 567 616,96	92 844,00	100,69	14,48	16,12
801	5 395 360,18	5 404 787,66	9 427,48	100,17	5,80	6,42
852	4 268 855,60	4 249 615,92	- 19 239,68	99,55	4,59	5,05
853	245 550,00	216 784,93	- 28 765,07	88,29	0,26	0,26
854	293 942,61	211 581,63	- 82 360,98	71,98	0,32	0,25
855	21 552 977,89	21 485 597,27	- 67 380,62	99,69	23,16	25,53
900	6 114 910,08	3 924 682,74	- 2 190 227,34	64,18	6,57	4,66
921	88 222,20	88 222,20	-	100,00	0,09	0,10
926	359 513,52	277 139,57	- 82 373,95	77,09	0,39	0,33
Razem:	93 067 882,16	84 163 501,52	- 8 904 380,64	90,43	100	100

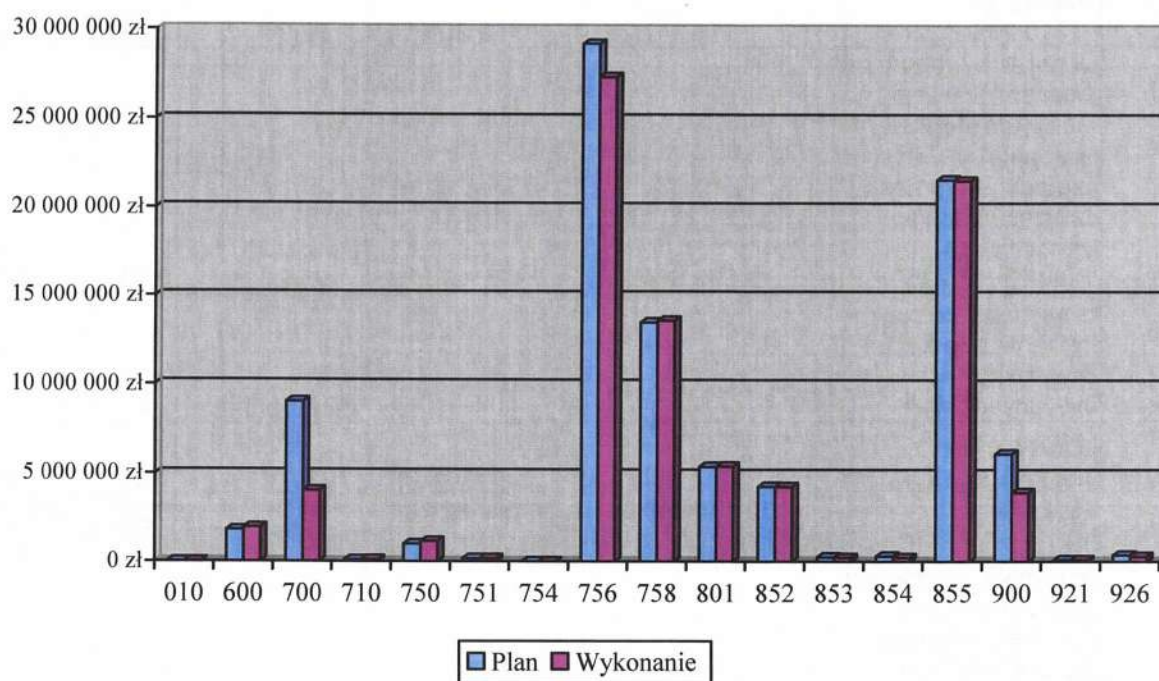
Źródło: Sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku

Wykonanie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej w 2019 roku



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

Plan i wykonanie dochodów w 2019 roku



Realizację planu dochodów własnych, dotacji celowych oraz subwencji przedstawia zamieszczona poniżej tabela						
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł na dzień 31.12.2019	Wykonanie w zł na dzień 31.12.2019	% wykonania	Struktura w %	
					Plan	Wyk.
1.	Dochody własne	42 040 141,10	37 846 376,66	90,02	45,17	44,97
	w tym:					
1.1	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 939 269,00	16 705 467,87	98,62	40,29	44,14
1.2	wpływy z podatków i opłat	15 482 215,00	13 830 302,86	89,33	36,83	36,54
1.3	dochody z majątku gminy (0760,0770,0870) bez dotacji	4 753 000,00	2 060 758,50	43,36	11,31	5,45
1.4	pozostałe dochody własne	4 865 657,10	5 249 847,43	107,90	11,57	13,87
2.	Dotacje celowe	37 555 843,06	32 829 303,86	87,41	40,35	39,01
	w tym:					
NA ZADANIA BIEŻĄCE						
2.1.1	na zadania z zakresu administracji rządowej (2010, 2020,2040,2060)	23 420 699,09	23 360 149,10	99,74	77,69	78,26

2.1.2	na zadania własne (2030)	3 723 391,61	3 570 552,32	95,90	12,35	11,96
2.1.3	na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst (2310,2320,2330,2710)	111 242,25	103 394,14	92,95	0,37	0,35
2.1.4	w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (2001,2057,2059)	2 630 564,05	2 530 856,23	96,21	8,73	8,48
2.1.5	z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących(2440)	-	-	#DZIEL/0!	-	-
2.1.6	od pozostałych jednostek (2460)	262 112,81	285 973,05	109,10	0,87	0,96
RAZEM:		30 148 009,81	29 850 924,84	99,01	100,00	100,00
NA ZADANIA INWESTYCYJNE						
2.2.1	w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6207,6257)	5 573 913,25	1 027 442,02	18,43	75,24	34,50
2.2.2	otrzymanych z państwowych funduszy celowych (6260, 6350)	1 618 920,00	1 950 937,00	120,51	21,85	65,50
2.2.3	otrzymanych z budżetu państwa (6330,)	-	-	#DZIEL/0!	-	-
2.2.4	otrzymane z gmin, powiatów, województwa na podstawie porozumień (6300,6610,6620, 6630)	215 000,00	-	-	2,90	-
RAZEM:		7 407 833,25	2 978 379,02	#DZIEL/0!	100,00	100,00
3.	Subwencja ogólna	13 471 898,00	13 487 821,00	100,12	14,48	16,03
w tym:						
3.1.1	a) część wyrównawcza	619 051,00	619 051,00	100,00	4,60	4,59
3.1.2	b) część oświatowa	12 315 039,00	12 330 962,00	100,13	91,41	91,42
3.1.3	c) część równoważąca	537 808,00	537 808,00	100,00	3,99	3,99
RAZEM:		93 067 882,16	84 163 501,52	90,43	100,00	100,00

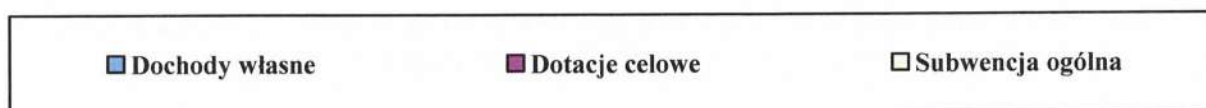
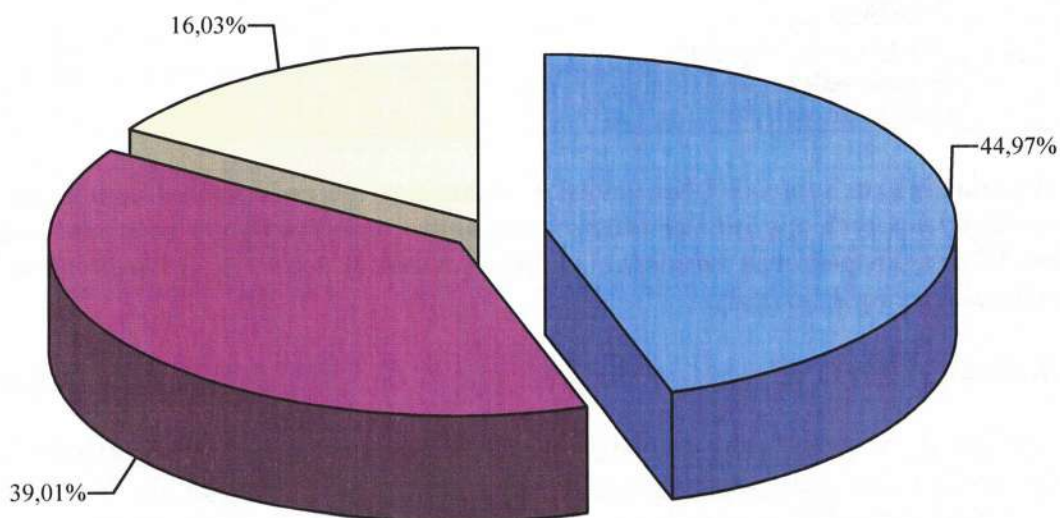
plik- tabela Nr2-sprawozdanie 2019

Źródło: Sprawozdanie półroczne Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za 2019 rok

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

1. dochody własne w budżecie stanowią 45,17% planu, wykonanie 44,97%
2. dotacje celowe w budżecie stanowią 40,35% planu, wykonanie 39,01%
3. subwencja w budżecie stanowi 14,48% planu, wykonanie 16,03%

Struktura wykonania dochodów w 2019 roku



Ad. 1. Dochody własne

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

Lp.	Tytuł należności:	Ilość wystawionych upomnień/wezwań	Ilość wystawionych tytułów wykonawczych	wpis na hipotekę
NALEŻNOŚCI PODATKOWE				

1	podatek od nieruchomości, rolny, leśny, transportowy	995	234	6
2	opłata za psa	84	12	0
3	opłata za zajęcie pasa drogowego	7	2	0
4	opłata śmieciowa	1.315	243	0
	Razem: podatki i opłaty lokalne:	2.401	491	6
NALEŻNOŚCI CYWILNOPRAWNE				
Lp.	Tytuł należności:	Ilość wystawionych wezwań do zapłaty	Ilość skierowanych spraw do sądu	Inne
1	Dzierżawa	29	0	0
2	Użytkowanie wieczyste	0	0	0
	Razem: należności cywilnoprawne:	29	0	0

Wydział Nieruchomości i Środowiska zajmujący się ewidencją i egzekucją należności cywilnoprawnych nie podjął żadnych czynności egzekucyjnych w pierwszym półroczu br. W drugim półroczu częściowo podjęto czynności wysyłając 29 wezwań do zapłaty w zakresie umów dzierżawy.

Dochody własne zrealizowano w 90,02% planu w kwocie 37.846.376,66 zł, w tym z tytułu:

1.1) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (§ 0010,0020) stanowią 44,14% (wykonanych) dochodów własnych, zrealizowano w kwocie 16.705.467,87 zł,

Wykonanie udziałów w podatkach z PIT (w 2009-36,72%, w 2010-36,94%, w 2011-37,12% w 2012-37,26%, w 2013-37,42%, w 2014-37,53%, w 2015-37,67%, w 2016-37,79 w 2017-37,89% w 2018-37,98% oraz w 2019-**38,08%**) i CIT (6,71%- niezmiennie od 2009 roku) jest wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku o kwotę **624.572,75 zł**, jak również jest wyższy udział procentowy ustalony na 2019 roku o 0,10 punkty procentowe,

1.2) wpływy z podatków i opłat lokalnych stanowią 36,54% (wykonanych) dochodów własnych, wykonano w kwocie 13.830.302,86 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości (§031) wykonano w kwocie **8.505.939,78 zł**, co stanowi **22,47%** dochodów własnych,
- podatek rolny (§032) wykonano w kwocie **80.304,63 zł**, co stanowi **0,21%** dochodów własnych,
- podatek leśny (§033) wykonano w kwocie **823,00 zł**, co stanowi **0,00%** dochodów własnych,
- podatek od środków transportowych (§034) wykonano w kwocie **615.562,34 zł**, co stanowi **1,63%** dochodów własnych,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, płacony w formie kary podatkowej (§035) wykonano w kwocie **17.241,18 zł**, co stanowi **0,05%** dochodów własnych,
- podatek od spadków i darowizn (§036) wykonano w kwocie **68.890,25 zł**, co stanowi **0,18%** dochodów własnych,

- opłatę od posiadania psów (§037) wykonano w kwocie **10.450,10 zł**, co stanowi **0,03%** dochodów własnych,
- opłaty produktowej (§040) wykonano w kwocie **1.727,53 zł**, co stanowi **0,00%** dochodów własnych,
- opłatę skarbową (§041) wykonano w kwocie **237.080,88 zł**, co stanowi **0,63%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność (§047) wykonano w kwocie **795,30 zł**, co stanowi **0,00%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048) wykonano w kwocie **390.316,46 zł**, co stanowi **1,03%** dochodów własnych,
- wpływy z innych lokalnych opłat (§049) (w tym opłata śmieciowa) wykonano w kwocie **2.628.748,49 zł**, co stanowi **6,95%** dochodów własnych,
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§050) wykonano w kwocie **620.524,90 zł**, co stanowi **1,64%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (§055) wykonano w kwocie **73.856,13 zł**, co stanowi **0,20%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§066) wykonano w kwocie **159.826,50 zł**, co stanowi **0,42%** dochodów własnych,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach (§067) wykonano w kwocie **388.491,51 zł**, co stanowi **1,03%** dochodów własnych,
- wpływy z różnych opłat (§069) wykonano w kwocie **29.723,88 zł**, co stanowi **0,08%** dochodów własnych,

Podstawowe znaczenie w tej grupie ma podatek od nieruchomości, którego udział w dochodach własnych gminy wynosi **22,47%** oraz wpływy z innych lokalnych opłat a w szczególności z opłaty za śmieci, co stanowi **6,95 %** dochodów własnych. Podatek rolny, leśny ma śladowe znaczenie w dochodach, podobnie jak i podatek od posiadania psów oraz inne podatki opłaty lokalne.

1.3) dochody z majątku gminy (§ 0760,0770,078,087) stanowią 5,45% dochodów własnych, wykonano w kwocie 2.060.758,50 zł, w tym z tytułu:

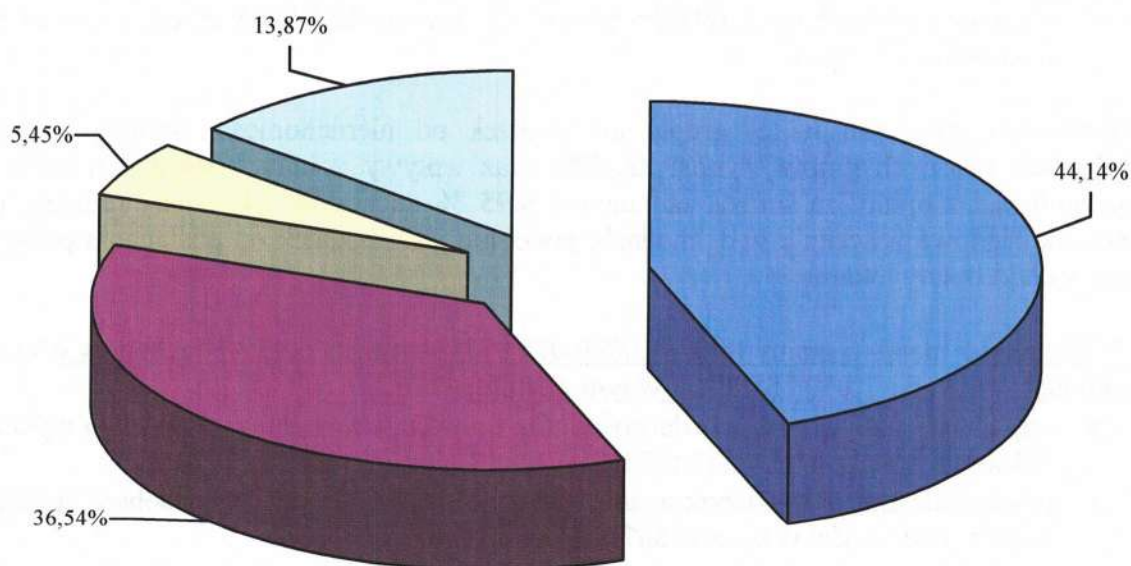
- odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego wykonano w kwocie **1.693.647,09 zł** (§ 0770),
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie **367.111,41 zł** (§ 0760),

1.4) pozostałe dochody stanowią 13,87% dochodów własnych, wykonano w kwocie 5.249.847,43, zł, w tym:

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne (0570) w kwocie **486,05 zł**,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640) w kwocie **19.271,18 zł**,
- wpływy z dywidend (0740) w kwocie **0 zł**,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (0750) w kwocie **1.978.097,45zł**,
- wpływy z usług w kwocie (0830) w kwocie **1.184.466,38 zł**,
- wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności (0900) w kwocie **2.369,64 zł**,
- odsetki od nieterminowych wpłat (0910,0920) w kwocie **115.349,42 zł**,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (0940) w kwocie **542.122,84 zł**,

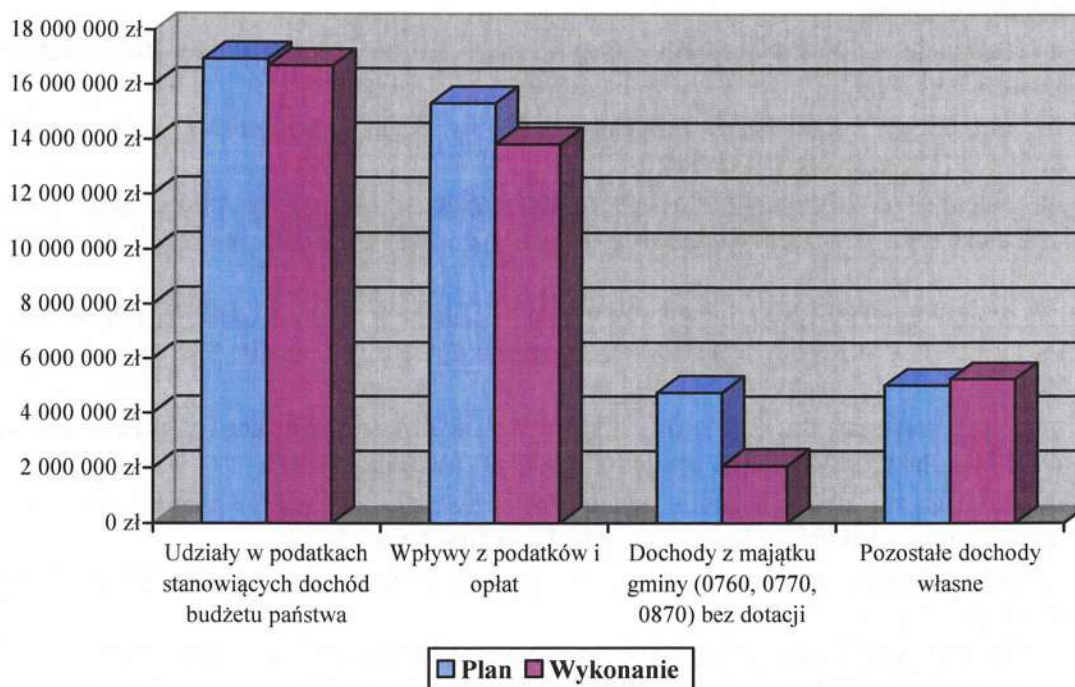
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (0950) w kwocie **2.964,30zł**,
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny (0960) w kwocie **204.385,59 zł**,
- wpływy z różnych dochodów (0970) w kwocie **553.383,89 zł**,
- dochody związane z realizacją zadań zleconych (2360) w kwocie **87.573,24 zł**,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – przedszkola niepubliczne (2460) w kwocie **285.973,05 zł**,
- środki na uzupełnienie dochodów gmin (2750) w kwocie **76.921 zł**,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (2910) w kwocie **78.457,45 zł**,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na zadania inwestycyjne (6280) w kwocie **103.999 zł**.

Struktura wykonania dochodów własnych w 2019 roku



- Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
- Wpływy z podatków i opłat
- Dochody z majątku gminy (0760, 0770, 0870) bez dotacji
- Pozostałe dochody własne

Plan i wykonanie dochodów własnych w 2019 roku



Ad. 2. Dotacje celowe.

W okresie sprawozdawczym z planowanej kwoty 37.555.843,06 zł miasto otrzymało dotacje celowe na kwotę 32.829.303,86 zł (87,41% planu), z tego na:

2.1.1) realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (§2010,2020,2040,2060) w kwocie 23.360.149,10 zł (99,74% planu), w tym:

- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (01095/2010) w kwocie 14.901,40 zł,
- dotacje na zadania związane z opieką nad grobami i cmentarzami wojennymi w kwocie 1.500 zł,
- na utrzymanie USC, OC, ewidencję ludności (75011/2010) w kwocie 324.655,93 zł,
- na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców (75101/2010) w kwocie 3.348,60 zł,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu (75108/2010) w kwocie 77.583,49 zł,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin (75109/2010) w kwocie 9.400,47 zł,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego (75113/2010) w kwocie 76.349,67 zł,
- na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne (80153/2010) w kwocie 118.654,15 zł,
- na utrzymanie ośrodka wsparcia- ŚDS (85203/201) w kwocie 949.470 zł,
- na specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228/2010) w kwocie 438.907,75 zł,
- na stypendia socjalne dla uczniów (85415/2040) w kwocie 6.064,03 zł,

- na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu Rodzina 500 Plus (85501/2060) w kwocie 13.832.198,49 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych , zaliczek alimentacyjnych (85502/2010) w kwocie 6.848.039,39 zł,
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny (85503/2010) w kwocie 613,49zł,
- na realizację rządowego programu „Dobry start” wspieranie rodziny (300+ 85504/2010) w kwocie 611.500 zł.
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z Wydziału Świadczeń Rodzinnych (85513/2010) w kwocie 46.962,24zł,

2.1.2) realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 1.842.804 zł, w tym:

- na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 582.712 zł (rozdział 80104),
- na zakup wyposażenia do stołówek szkolnych w ramach programu „Posiłek w szkole i domu” na lata 2019-2023 w kwocie 80.000 zł (rozdział 80148)
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z MOPS w kwocie 44.958,85 zł (rozdział 85213),
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze w kwocie 1.193.300,80 zł (rozdział 85214),
- zasiłki stałe wypłacane przez MOPS w kwocie 530.993,61 zł (rozdział 85216),
- na utrzymanie MOPS w kwocie 270.271,68 zł (rozdział 85219),
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 30.753 zł (rozdział 85228)
- na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 613.099,64 zł (rozdział 85230),
- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 204.619,74 zł (rozdział 85415),
- na dofinansowanie do zatrudnienia asystentów rodziny w ramach Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie 19.843 zł (rozdział 85504).

2.1.3) zadania realizowane na podstawie porozumień z jst (§ 2310,2320,2330, 2710)w kwocie 49.694,37 zł, w tym:

na realizację zadań bieżących:

- z Gminy Rypin na prowadzenie cmentarza komunalnego (25% kosztów) w kwocie 9.057,57 zł,
- ze Starostwa na prowadzenie archiwum pracowników oświaty w kwocie 3.600zł,
- ze Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 19.520,64 zł,
- z Gmin Powiatu Rypińskiego na pokrycie kosztów etatu przewodniczącego ZNP w kwocie 10.573,68 zł,
- z Gminy Rypin na dofinansowanie dowozu uczestników do ŚDS w kwocie 10.642,25zł,
- ze Starostwa Powiatowego dla Miejsko-Powiatowej Biblioteki w kwocie 50.000 zł,

2.1.4) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na wydatki bieżące (§ 2007,2057,2059) w kwocie 1.154.203,95 zł, w tym:

- 801/80132/2001 w kwocie 15.371,70 zł,
- 801/80132/2051 w kwocie 42.756,78 zł,
- 801/80132/2057 w kwocie 526.578,79 zł,
- 801/80104/2057 w kwocie 99.090,75 zł,
- 801/80195/2007 w kwocie 585.021,08 zł,
- 801/80195/2009 w kwocie 68.827,43 zł,
- 801/80195/2057 w kwocie 949.550,95 zł,
- 801/80195/2059 w kwocie 93.658,75 zł,
- 853/85395/2057 w kwocie 128.220,00 zł,
- 853/85395/2059 w kwocie 21.780,00 zł,

2.1.5) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostki (§ 2460) w kwocie 285.973,05 zł.

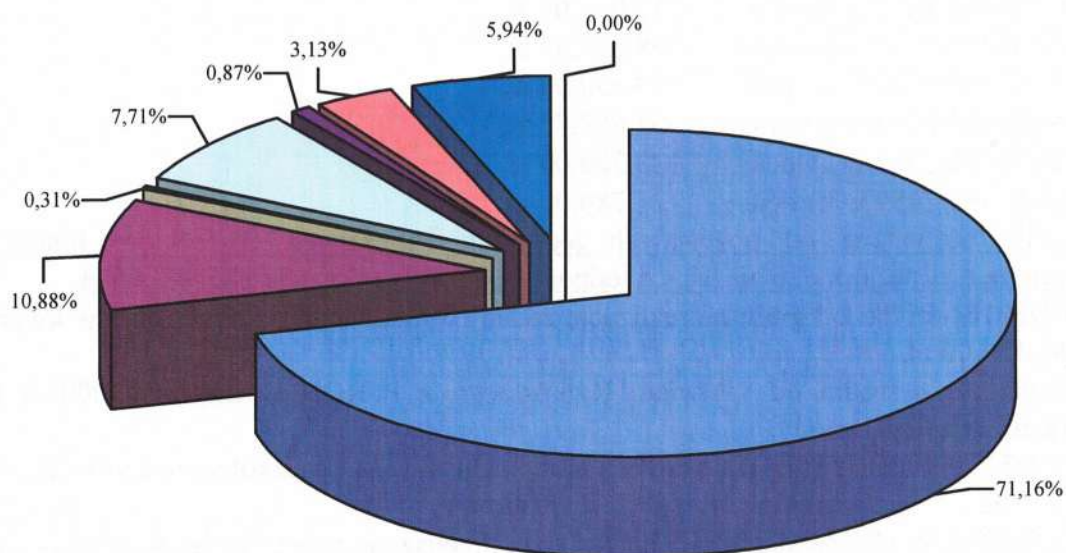
- 801/80104-środki od gmin na realizację zadań (wychowanie przedszkolne) w kwocie 183.156,06 zł,
- 852/85203 – środki od Powiatu Rypińskiego z PFRON w kwocie 2.000 zł na organizację Kulinariady,
- 852/85219-środki z PUP dla MOPS z Krajowego Funduszu Szkoleniowego w kwocie 3.136 zł.
- 852/85295- środki na spotkanie integracyjne przekazane przez Powiat Rypiński- „Bal Księcia Władysława” w kwocie 1.984,35 zł,
- 900/90004- środki z WFOŚ w Toruniu na realizację przedsięwzięcia pn. „Wzbogacenie oraz odnowa wiekowa i gatunkowa zieleni miejskiej na terenie miasta” w kwocie 9.350 zł,
- 900/90026- środki z WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 11.346,64 zł na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest” ,
- 900/90095- środki z WFOŚ w Toruniu na realizację przedsięwzięcia pn. „EKOLOGICZNY RYPIN” w kwocie 75.000 zł.

na realizację zadań inwestycyjnych:

2.2.1) w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 6207,6257) w kwocie 1.027.442,02 zł , w tym:

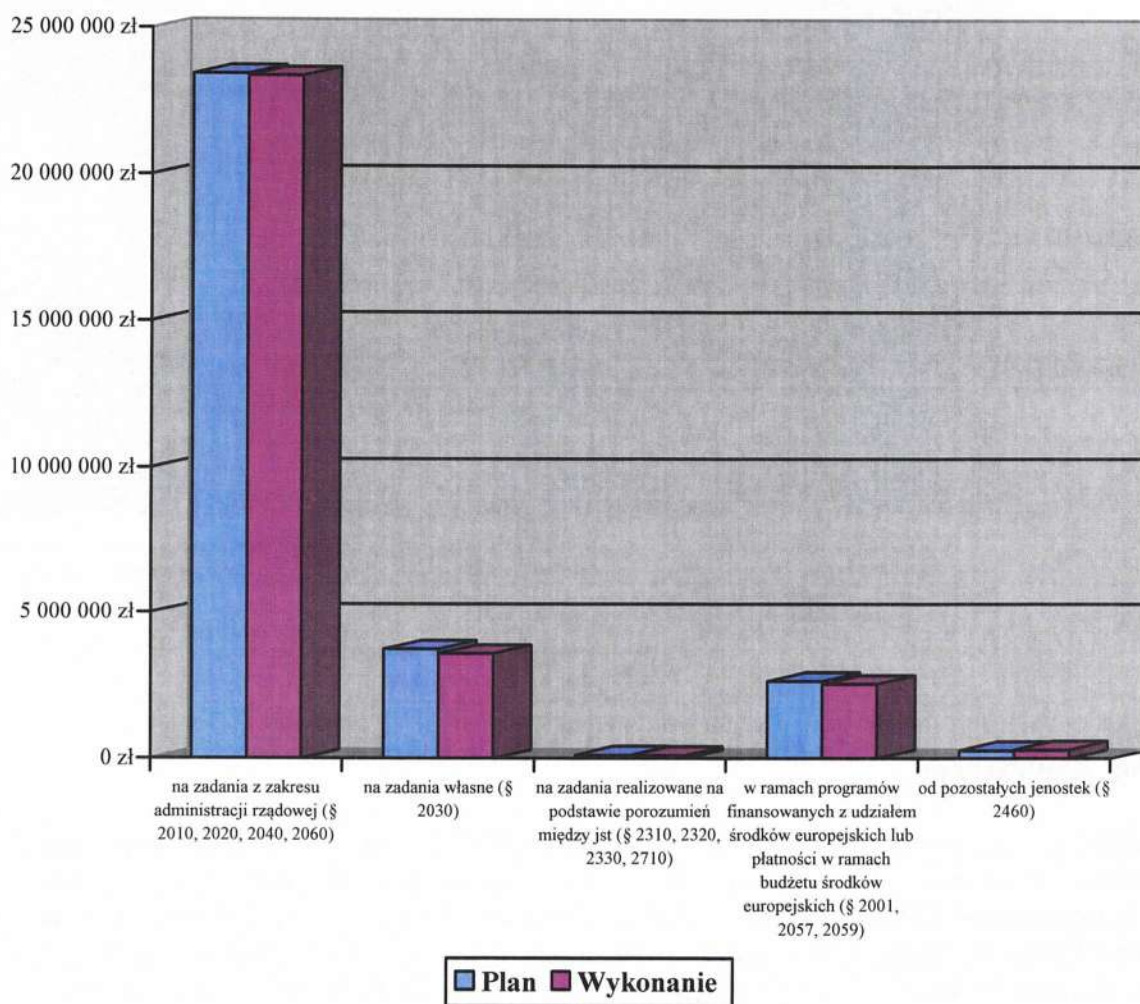
- wykonanie 750/75023/6257 w kwocie 20.773,02 zł,
- wykonanie 801/80110/6257 w kwocie 24.494,00 zł,
- wykonanie 801/80195/6257 w kwocie 18.517,00 zł,
- wykonanie 900/90095/6257 w kwocie 963.658,00 zł,

Struktura wykonania dotacji celowych w 2019 roku

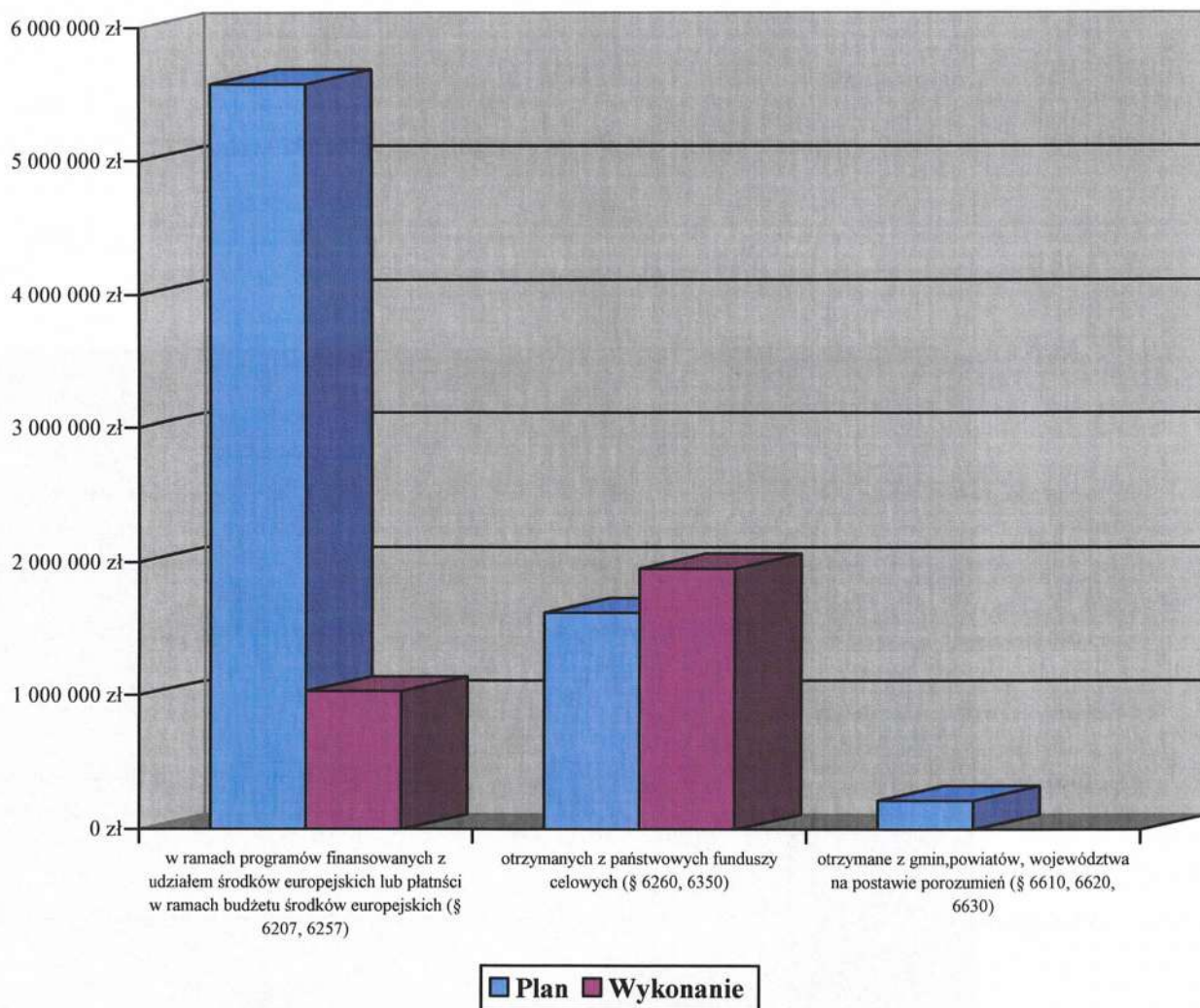


- na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2010, 2020, 2040, 2060)
- na zadania własne (§ 2030)
- na zadania realizowane na podst. porozumień między jst (§ 2310, 2320, 2330 2710)
- w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2001, 2057, 2059)
- od pozostałych jednostek (§ 2460)
- w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 6207, 6257)
- otrzymanych z państwowych funduszy celowych (§ 6260, 6350)
- otrzymane z gmin, powiatów, województwa na podstawie porozumień (§ 6610, 6620, 6630)

Plan i wykonanie dotacji celowych na zadania bieżące w 2019 roku



Plan i wykonanie dotacji celowych na zadania majątkowe w 2019 roku

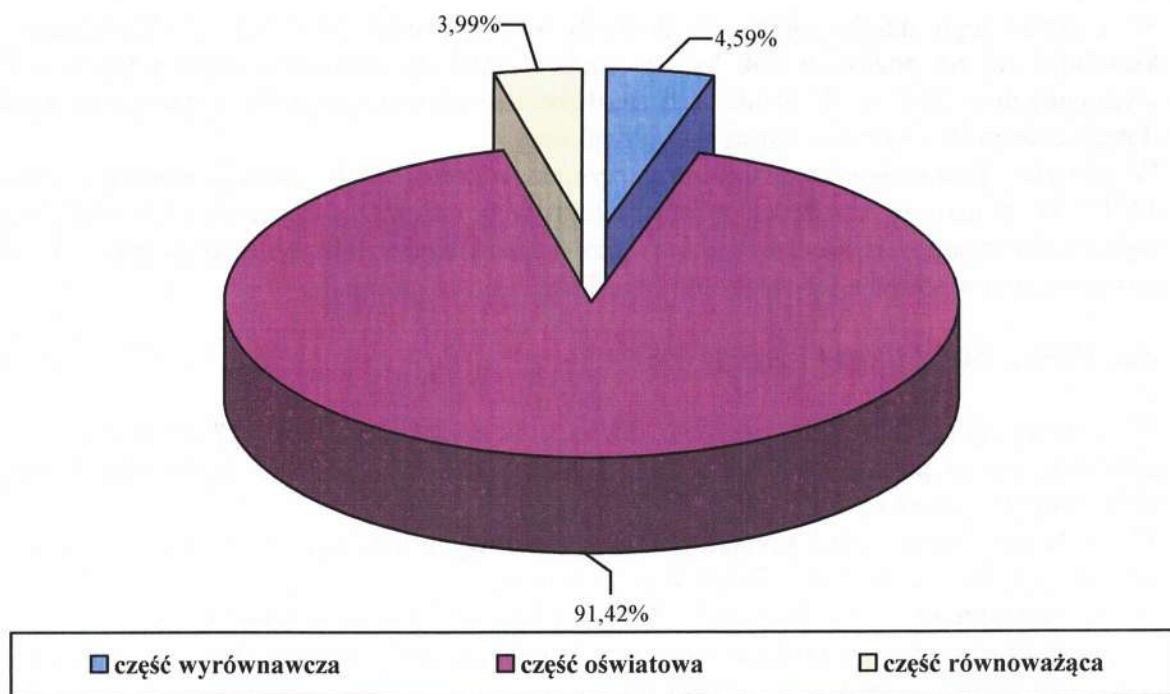


Ad. 3. Subwencje.

Subwencje wpłynęły w kwocie 13.487.821 zł (100,12% planu). W okresie sprawozdawczym miasto otrzymało 100% części subwencji wyrównawczej- 619.051zł, 100% części równoważącej- 537.808 zł oraz 100 % subwencji oświatowej- 12.330.962 zł. Wykonanie ponad plan związane jest z niewprowadzeniem ostatniej zmiany zwiększającej subwencję oświatową w kwocie 15.923 zł (pismo MF z dnia 28.11.2019 r.- wypłata odpraw dla zwalnianych nauczycieli w trybie art.20 ustawy Karta Nauczyciela).

Lp.	SUBWENCJA	Rozdział	ROK 2019		% wykonania na dzień 30.06.2019
			Plan	Wykonanie	
1	Część wyrównawcza	75807	619 051,00	619 051,00	100,00
2	Część równoważąca	75831	537 808,00	537 808,00	100,00
3	Część oświatowa	75801	12 315 039,00	12 330 962,00	100,13
	Razem:		13 471 898,00	13 487 821,00	100,12

Struktura wykonania subwencji w 2019 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 2019 roku uzyskano następujące dochody (5%):

Lp.	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	75011	2360	12,40	347,20	2 800,00
2	85203	2360	500,00	786,93	157,39
3	85228	2360	1 341,00	1 701,96	126,92
4	85501	2360	0,58	0,58	-
5	85502	2360	66 000,00	84 735,62	128,39
6	85503	2360	0,47	0,95	-
	Razem:		67 854,45	87 573,24	129,06

Wykonane dochody zewnętrzne (subwencje i dotacje) w łącznej kwocie 46.317.124,86 zł stanowią 55,03 % 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 14.901,40 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 100 %, co stanowi 0,02 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2019 r. W dziale tym zrealizowano głównie dochody z tytułu przyznanych dotacji celowych z zakresu administracji rządowej.

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała od Wojewody dotację celową w kwocie 14.901,40 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 tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 1.950.937 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 108,45 %, co stanowi 2,32 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2019 r.

W dziale tym zaplanowano dotacje z funduszy celowych oraz budżetu państwa na realizację inwestycji w łącznej kwocie 1.798.920 zł, w tym na:

- Przebudowę dróg gminnych do ul. Koszarowej oraz Cholewińskiego w kwocie dofinansowania z budżetu państwa z Funduszu Dróg Samorządowych 1.186.443 zł, wykonano w kwocie 1.169.543 zł
- Koncepcję i program funkcjonalno-użytkowy obwodnicy Rypina w kwocie dofinansowania z budżetu państwa 60.000 zł oraz dofinansowania z Gminy Rypin w kwocie 120.000 zł - wykonanie 0 zł
- Przebudowę dróg gminnych ul. Garncarska, Ks. Chojeckiego i Zduńska dofinansowania z budżetu państwa z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 432.477 zł – wykonanie 413.183 zł.
- Przebudowę i rozbudowę ul. Cichej dofinansowania z budżetu państwa z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 432.477 zł – wykonanie 413.183 zł.

Łącznie dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1.950.937zł

Dział 700- „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 4.036.219,06 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 44,71 %, co stanowi 4,80 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

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

Plan- 800 zł Wykonanie- 795,30 zł tj. 99,41 %

Termin płatności ww. opłat przypada na dzień 31 marca.

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

Plan- 114.000 zł Wykonanie- 73.856,13 zł tj. 64,79 %

Termin płatności ww. opłat przypada na dzień 31 marca. Powstałe zaległości wymagalne na koniec 31 grudnia 2019 r. z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste stanowią kwotę 45.313,20 zł (na XII 2018- 39.578,95).

Z dniem 1 stycznia 2019 r. prawo użytkowania wieczystego ustalone na nieruchomościach gruntowych jednostki samorządu terytorialnego zabudowanych na cele mieszkaniowe z mocy prawa przekształciło się w prawo własności tych gruntów. W związku z tym w trakcie roku dokonano zmniejszenia planu z kwoty 255.000zł do kwoty 114.000zł. Zmniejszając ww. pozycję na rzecz wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

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

Plan- 2.000.000 zł Wykonanie- 1.846.859,13 zł tj. 92,34 %

W paragrafie tym ewidencjonowane są wpływy z tytułu dzierżawy gruntu pod garaże, pawilony, jatki oraz wpływy z tytułu opłat czynszowych i innych opłat z tytułu najmu oraz dzierżawy nieruchomości z zasobów gminnych będących w powierzeniu Spółce Komunalnej RTBS. **Powstałe zaległości wymagalne na koniec 31 grudnia 2019 r. z tytułu opłat czynszowych oraz dzierżaw stanowią kwotę 3.122.044,95 zł (na XII 2018-2.856.135,31zł). Egzekucję należności czynszowych prowadzi Spółka Komunalna RTBS na podstawie powierzenia.**

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

Plan- 288.000 zł Wykonanie- 367.111,41 zł tj. 127,47 %

W planie przewidziano uzyskanie dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Wysokość wpływów uzależniona jest od ilości złożonych wniosków. W drugim półroczu 2019 r. dokonano korekty planu, zwiększając plan o kwotę 268.000zł.

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

Plan- 4.465.000 zł Wykonanie- 1.693.647,09 zł tj. 37,93 %

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

W okresie sprawozdawczym do budżetu miasta wpłynęły między innymi dochody z tytułu sprzedaży działki przy ul. Koszarowej w kwocie 1.490.000 zł,

§ 0920-„Pozostałe odsetki”

Plan- 20.000 zł Wykonanie- 14.853,36 zł tj. 74,27 %

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

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

Plan- 39.256,64 zł Wykonanie- 39.096,64 zł tj. 99,59%

Wykonanie planu związane jest z rozliczeniem IV kw. 2018 r. przez spółkę RTBS opłat za media od lokali komunalnych oraz wpłatami za wycenę lokalu przeznaczonego do sprzedaży.

§ 6257- „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich...”

Plan- 2.100.000 zł Wykonanie- 0,00 zł tj. 0%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu dofinansowania z budżetu UE do zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja "KATOLIKA-Centrum Aktywności Społecznej". Opis zadania przedstawiono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Dział 710-„DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 99.958,72 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 110,70 %, co stanowi 0,12 % 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- 68.300 zł Wykonanie- 89.230,00 zł tj. 130,64 %

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego i urządzeń cmentarnych. Uchwałą Ray Miasta Nr XII/94/2019 z dnia 03 września 2019 roku ustalono nowy cennik opłat obowiązujący od 03 września 2019 roku. W trakcie roku dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 8.300 zł. Realizacja uzależniona jest od ilości podpisanych umów oraz ilości przeprowadzonych pochówków .

§ 2020- „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.”

Plan- 1.500 zł Wykonanie- 1.500 zł tj. 100 %

W dniu 21 lipca 2017 r. podpisano nowe porozumienie z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojenny. Porozumienie zawarte zostało do dnia 31 grudnia 2019 r. Środki z budżetu Wojewody na realizację zadania przekazywane są w formie dotacji w terminie do dnia 31 lipca każdego roku.

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

Plan- 20.000 zł Wykonanie- 9.057,57 zł tj. 45,29 %

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

Dział 750-„ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

W dziale administracji publicznej osiągnięto dochody w wysokości 1.152.353,04 zł. Wykonanie kształtuje się na poziomie 115,34 % ,co stanowi 1,37 % 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- 12,40 zł Wykonanie- 347,20 zł tj. 2 800%

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

Rozdział 75023- Urzędy gmin

§ 0920- Pozostałe odsetki

Plan- 41.200 zł wykonanie- 61.813,16 zł tj. 150,03 %

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

§ 0970- Wpływy z różnych dochodów

Plan- 80.592,31 zł wykonanie- 97.472,65 zł tj. 120,95 %

Wykonanie związane jest z rozliczeniami za media (woda, energia ciepła, elektryczna) gminy z jednostkami budżetowymi mieszczącymi się w siedzibie budynku urzędu oraz nałożonych kar umownych wynikających z przekroczenia terminu realizacji zadania .

Zaksięgowano również wpływy z tytułu rozliczeń z firmą Energia Polska z tytułu odszkodowania w związku z poniesionymi kosztami zakupu energii elektrycznej kupionej na warunkach innych niż wynikającej z umowy, tj. dostawy rezerwowej.

W trakcie roku dokonano korekty planu, zwiększając plan o kwotę 50.592,31 zł.

§ 6207- „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich...”

Plan- 24.905,00 zł Wykonanie- 0 zł tj. 0%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu dofinansowania z budżetu UE do zadania inwestycyjnego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" Opis zadania przedstawiono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

§ 6257- „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich...”

Plan- 36.498,03 zł Wykonanie- 20.773,02 zł tj. 56,92%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu dofinansowania z budżetu UE do zadania inwestycyjnego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" Opis zadania przedstawiono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

§ 6280- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych...”

Plan- 104.000 zł Wykonanie- 103.999,00 zł tj. 100%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu dofinansowania z budżetu UE do zadania inwestycyjnego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" Opis zadania przedstawiono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

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

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 166.682,23 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,57% , co stanowi 0,20 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym ewidencjonowane są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na wydatki stałe związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 3.348,60zł.

W bieżącym roku otrzymano również dotację na:

- przeprowadzenie wyborów do rad gmin w kwocie 9.400,47 zł,
- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu w kwocie 77.583,49 zł,
- przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 76.349,67 zł

Dział 754-„BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA”

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 466,80 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 69,67 % , co stanowi 0 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2019r. Zaplanowane dochody stanowią wpływy z nałożonych mandatów karnych kredytowanych przez Straż Miejską.

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

Plan- 600 zł wykonanie- 455,20 zł tj. 75,87 % planu

W okresie objętym sprawozdaniem nałożono 3 mandaty karne na łączną kwotę 300 zł, wpłacono dobrowolnie kwotę 300 zł oraz umorzono 2 mandaty na kwotę 400 zł. Z informacji przekazanych od osób zajmujących się egzekucją wynika, że pozostałe należności znajdują się w trakcie czynności egzekucyjnych.

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 27.315.954,39 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 93,63 % , co stanowi 32,46 % 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- 25.000 zł wykonanie- 17.241,18zł tj. 68,69 %

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- 100 zł wykonanie- 0,00 zł tj. 0 %

Wpływy realizowane są przez Urząd Skarbowy. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Gmina wprowadza dane do budżetu na podstawie sprawozdań sporządzonych przez Urząd Skarbowy.

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

REALIZACJA PODATKÓW I OPŁAT OD OS. PRAWNYCH

§ 0310- Podatek od nieruchomości

Plan- 7.298.471,00 zł wykonanie- 6.000.382,49 zł tj. 82,21 %

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

- osoby prawne 2.116.212,50 zł (1.167.211,54 zł - XII 2018)

Roczna kwota przypisu podatku wynosi 7.199.688 zł. Należność wymagalna stanowi 29,39% przypisu rocznego. Zaległości wymagalne na dzień sporządzenia sprawozdanie w porównaniu do roku ubiegłego znacznie wzrosły ponieważ wynika to z upadłości jednego z największych podmiotów znajdujących się na terenie miasta.

§ 0320- Podatek rolny

Plan- 2.412 zł wykonanie- 2.261 zł tj. 93,74 %

Roczny przypis podatku wynosi 2.257 zł. Zaległości w podatku rolnym od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 691,50 zł, co stanowi 30,63% przypisu rocznego.

§ 0330- Podatek leśny

Plan- 15 zł wykonanie- 15 zł tj. 100 %

Na dzień 31 grudnia 2019 r. nie ma należności wymagalnych w podatku leśnym od os. prawnych. Roczny przypis podatku wynosi 15 zł.

§ 0340 Podatek od środków transportowych.

Plan- 270.000 zł wykonanie- 265.488,38 zł tj. 98,33 %

Stan należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowi kwotę 22.395,26 zł (XII 2018-19.510,64 zł).

Roczny przypis podatku wynosi 264.501 zł. Należność wymagalna stanowi 8,46% przypisu rocznego.

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan- 100.000 zł wykonanie- 18.212,69 zł tj. 18,21 %

Organem podatkowym właściwym w sprawach podatku od czynności cywilnoprawnych jest urząd skarbowy. Wpływy z tego podatku są przekazywane przez urzędy skarbowe na rachunek budżetowy gminy. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Środki zaplanowano na podstawie analizy wykonania wpływów roku bieżącego. Należności wymagalne stanowią kwotę 5.123,31 zł.

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia.

Plan- 500 zł wykonanie- 475,60 zł tj. 95,12 %

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

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Plan- 4.105 zł wykonanie- 4.177,99 zł tj. 101,78 %

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

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

REALIZACJA PODATKÓW I OPŁAT OD OS. FIZYCZNYCH

§ 0310- Podatek od nieruchomości

Plan- 2.480.000 zł wykonanie- 2.505.557,29 zł tj. 101,03 %

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowi kwotę:

- osoby fizyczne 210.782,34 zł (215.629,52 zł -XII 2018)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 2.494.896,20 zł. Należność wymagalna stanowi 8,44% przypisu rocznego.

§ 0320- Podatek rolny

Plan- 68.500 zł wykonanie- 78.043,63 zł tj. 113,93 %

W okresie sprawozdawczym gmina czyniła wszelkie starania aby odzyskać zaległości z lat ubiegłych. Stan należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowi kwotę:

- osoby fizyczne 6.104,15 (6.406,41 zł-XII 2018)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 77.270,00 zł. Należność wymagalna stanowi 7,89% przypisu rocznego.

§ 0330- Podatek leśny

Plan- 760 zł wykonanie- 808,00 zł tj. 106,32 %

Na dzień 31 grudnia 2019 r. należności wymagalne w podatku leśnym stanowi kwotę:

- osoby fizyczne 4 zł (26 zł XII 2018)

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 786 zł. Należność wymagalna stanowi 0,50% przypisu rocznego.

§ 0340 Podatek od środków transportowych.

Plan- 350.000 zł wykonanie- 350.073,96 zł tj. 100,02 %

Stan należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowi kwotę 63.284,99 zł (59.679,22 zł w XII 2018).

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 347.995 zł. Należność wymagalna stanowi 18,18% przypisu rocznego.

§ 0360 Podatek od spadków i darowizn .

Plan- 15.000 zł wykonanie- 68.890,25 zł tj. 459,27 %

§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu

Plan- 390.670 zł wykonanie- 390.316,46 zł tj. 99,91 %

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- 50.000 zł wykonanie- 36.114,61 zł tj. 72,23%

W paragrafie tym ewidencjonowane są opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz licencje. Stan należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowi kwotę 1.379,92 zł.

Rozdział 75621- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ 0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych

Plan- 15.739.269 zł wykonanie- 15.887.973 zł tj. 100,94 %

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 2019 roku – 38,08 % i jest większa o 0,10 punkty procentowe w stosunku do 2018 roku (37,98%).

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

§ 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych

Plan- 1.200.000 zł wykonanie- 817.494,87 zł tj. 68,12 %

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.

Rozdział 75624- Dywidendy

§ 0740 Wpływy z dywidend

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

W 2019 roku spółki komunalne miasta nie przekazały wpływów z dywidendy.

Dział 758-., RÓŻNE ROZLICZENIA”

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 13.567.616,96 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 100,69 % , co stanowi 16,12 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym ewidencjonowane są wpływy z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej.

Lp.	SUBWENCJA	Rozdział	ROK 2019		% wykonania na dzień 30.06.2019
			Plan	Wykonanie	
1	Część wyrównawcza	75807	619 051,00	619 051,00	100,00
2	Część równoważąca	75831	537 808,00	537 808,00	100,00
3	Część oświatowa	75801	12 315 039,00	12 330 962,00	100,13
	Razem:		13 471 898,00	13 487 821,00	100,12

Wykonanie ponad plan związane jest z niewprowadzeniem ostatniej zmiany zwiększającej subwencję oświatową w kwocie 15.923 zł (pismo MF z dnia 28.11.2019 r.- wypłata odpraw dla zwalnianych nauczycieli w trybie art.20 ustawy Karta Nauczyciela).

Dział 801-,, OŚWIATA I WYCHOWANIE”

W dziale tym osiągnięto dochody w wysokości 5.404.787,66 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 100,17 % planu , co stanowi 6,42 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

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

Plan 101.000 zł Wykonanie 109.001,43 zł tj. 107,92 %

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rypinie (Szkoła Podstawowa Nr 1)

Plan 9.000 zł Wykonanie 11.411,70 zł tj. 126,79 %

Ww. wpływy dotyczą wynajmu pomieszczeń:

1. sklepik w kwocie 4.552,80zł,
2. najem powierzchni pod barek w kwocie 365,85zł
3. sala gimnastyczna i sale lekcyjne w kwocie 3.882,09zł,
4. czynsz za lokal mieszkalny w kwocie 2.710,55zł,
5. minus podatek VAT w kwocie 99,59zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Rypinie (Szkoła Podstawowa Nr 3)

Plan 92.000 zł Wykonanie 97.589,73 zł tj. 106,07 %

Ww. wpływy dotyczą wynajmu pomieszczeń w kwotach brutto:

1. sklepik w kwocie 3.252 zł ,
2. sala gimnastyczna i sale lekcyjne w kwocie 8.349,56 zł ,
3. powierzchnia pod antenę na dachu (T-Mobile) w kwocie 34.412,81 zł,
4. pomieszczenia dla ZS Nr 5 (Powiat)w kwocie 43.126,31 zł,
5. powierzchnia pod barek (Nescafe) w kwocie 1.951,20 zł,
6. najem biblioteka w kwocie 6.550,08 zł,
7. minus podatek VAT w kwocie 52,23 zł

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

Plan	2.500 zł	Wykonanie	12.608,63 zł	tj. 504,35 %
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rypinie (Szkoła Podstawowa Nr 1)				
Plan	1.500 zł	Wykonanie	11.161,63 zł	tj. 744,10 %

Ww. wpływy dotyczą następujących wpłat:

1. wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego w kwocie 2.138 zł,
2. Refundacja PUP w kwocie 3.750,08 zł,
3. Pozostałe w kwocie 5.273,55 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Rypinie (Szkoła Podstawowa Nr 3)

Plan	1.000 zł	Wykonanie	1.447,00 zł	tj. 144,70 %
-------------	-----------------	------------------	--------------------	---------------------

Ww. wpływy dotyczą następujących wpłat:

1. wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego w kwocie 1.447 zł

Rozdział 80104- „Przedszkola”

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

Plan	174.510 zł	Wykonanie	159.826,50 zł	tj. 91,59 %
-------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------

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 2019 r. wynosi ogółem **1.510 zł**, w tym w:

- Przedszkolu Miejskim Nr 1 555,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 2 575,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 3 380,00 zł,

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

Plan	410.010 zł	Wykonanie	388.491,51 zł	tj. 94,75 %
-------------	-------------------	------------------	----------------------	--------------------

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

Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi ogółem **1.903 zł**, w tym w:

- Przedszkolu Miejskim Nr 1 400,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 2 1.188,00 zł,
- Przedszkolu Miejskim Nr 3 315,00 zł,

§ 083- „Wpływy z usług”

Plan	110.700 zł	Wykonanie	143.515,10 zł	tj. 129,64 %
-------------	-------------------	------------------	----------------------	---------------------

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu wpływów z usług za pobyt dzieci w wieku przedszkolnym w przedszkolach miejskich z terenów innych gmin. Wpływy uzależnione są od ilości dzieci.

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

Plan	200 zł	Wykonanie	5.894,12 zł	tj. 2.947,06%
-------------	---------------	------------------	--------------------	----------------------

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

- Przedszkole Nr 1 w kwocie 0,00 zł,
- Przedszkole Nr 2 w kwocie 4.687,60 zł,

• Przedszkole Nr 3 w kwocie	1.206,52 zł,		
§ 2460- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych ...”			
Plan	114.992,46 zł	Wykonanie	183.156,06 zł tj. 159,28%

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

Rozdział 80110- „Gimnazja”

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

Plan	7.100 zł	Wykonanie	4.458,89 zł tj. 62,80 %
-------------	-----------------	------------------	--------------------------------

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą wynajmu:

- Sali gimnastycznej i sale lekcyjne 1.749,33 zł,
- Sklepiku szkolnego 1.951,20 zł,
- powierzchnia pod barek (Nescafe) w kwocie 731,70 zł,
- plus Vat w kwocie 26,66 zł

§ 0970- „Wpływy z różnych dochodów”

Plan	0 zł	Wykonanie	774,90 zł tj. 0%
-------------	-------------	------------------	-------------------------

Wpływy ww. paragrafie dotyczą:

- refundacji środków z Urzędu Pracy,
- wynagrodzenie płatnika z tytułu naliczania i odprowadzania terminowego podatku dochodowego od osób fizycznych,

Jednostka nie zgłosiła zmiany planu w tym zakresie.

§ 6257- „Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan	24.494 zł	Wykonanie	24.494 zł tj. 100%
-------------	------------------	------------------	---------------------------

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie do realizacji inwestycji pn. „Budowa siłowni na powietrzu przy ZSM w Rypinie”. Realizację zadań inwestycyjnych opisano w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 80148- „Stołówki szkolne”

§ 0830- „Wpływy z usług”

Plan	658.500 zł	Wykonanie	772.353,57 zł tj. 117,29 %
-------------	-------------------	------------------	-----------------------------------

Jednostki budżetowe nie zgłosiły zmiany planu finansowego.

W tym:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2019	Dochody-wykonanie na dzień 31.12.2019	% dochody wydatki
1	2	3	4	6
1	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 1)	120 000,00	141 112,12	118
2	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 3)	458 500,00	549 366,41	120
	Razem:	578 500,00	690 478,53	119

Rozdział 80195- „Pozostała działalność”

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

Plan 101.500 zł Wykonanie 102.300 zł

Wpływy dotyczą przekazanych darowizn:

- od dwóch Radnych Miasta Rypin z przeznaczeniem na fundusz stypendialny w kwocie 2.300 zł,
- od Fundacji ORLEN DAR SERCA w kwocie 100.000 zł na wsparcie realizacji projektu Szkoła kodowania i programowania- Szkoła Podstawowa Nr 1.

§ 2007- „Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 0,00 zł Wykonanie 585.021,08 zł

Środki dotyczą dofinansowania do realizacji projektu unijnego pn.: „Szkoła jutra”. Otrzymane środki były zaplanowane w paragrafie 2057.

§ 2009- „Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 0,00 zł Wykonanie 68.827,43 zł

Środki dotyczą dofinansowania do realizacji projektu unijnego pn.: „Szkoła jutra”. Otrzymane środki były zaplanowane w paragrafie 2057.

§ 2057- „Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 1.565.418,93 zł Wykonanie 949.550,95 zł tj. 60,66%

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie do realizacji projektu unijnego pn.: „Szkoła jutra”.

§ 2059- „Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 93.658,75 zł Wykonanie 93.658,75 zł

Środki dotyczą dofinansowania do realizacji projektu unijnego pn.: „Szkoła jutra”.

§ 6257- „Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 173.274,92 zł Wykonanie 18.517,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie do realizacji projektu unijnego pn.:

- Budowa ogólnodostępnej siłowni na powietrzu przy RCS” w kwocie 27.971 zł, otrzymano dofinansowanie w kwocie 18.517 zł,
- „Szkoła Jutra” w kwocie 145.303,92 zł.

§ 6290- „ Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminnych pozyskane z innych źródeł”

Plan	300.000,00 zł	Wykonanie	300.000,00 zł	tj. 100%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	-----------------

W paragrafie tym zaplanowano środki z Ministerstwa Sportu na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Przebudowa Boiska piłkarskiego wielofunkcyjnego przy ZSM w Rypinie”. Zgodnie z podpisanym aneksem do umowy ostatnia transza wpłynie w 2020 roku w kwocie 339.126 zł.

Dział 852-„POMOC SPOŁECZNA”

W zakresie działu opieki społecznej osiągnięto dochody w wysokości 4.249.615,92 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,55 %, co stanowi 5,05 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych na dzień 31 grudnia 2019 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 6 i 7 do sprawozdania.

W dziale tym zaplanowano głównie dotacje celowe przyznane decyzją Wojewody z przeznaczeniem na:

- utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Rypinie w rocznej kwocie 949.470 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 44.958,85 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 1.193.300,80 zł,
- zasiłki stałe w kwocie 530.993,61 zł,
- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 270.271,68 zł,
- usługi opiekuńcze w kwocie 438.907,75 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania w kwocie 613.099,64 zł,

Szczegółowa realizacja zadań została przedstawiona w załączniku Nr 6 i 7 do sprawozdania.

Dział 853-„POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ”

W zakresie działu 853 osiągnięto dochody w wysokości 216.784,93 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 88,29 %, co stanowi 0,26 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym zaplanowano:

- darowiznę z Fundacji LOTTO z przeznaczeniem na realizację projektu pn. AKTYWNY SENIOR w wysokości 60.000 zł,
- grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na realizację projektu pn. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa Kujawsko-pomorskiego i łódzkiego” w łącznej kwocie 150.000 zł,

Dział 854- „EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA”

W zakresie działu 854 osiągnięto dochody w wysokości 211.581,63 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 71,98 %, co stanowi 0,25 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym zaplanowano głównie dotacje celowe przyznane decyzją Wojewody z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (załącznik Nr 6 i 7 do sprawozdania).

Dział 855-„RODZINA”

W zakresie działu 855 osiągnięto dochody w wysokości 21.485.597,27 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 99,69 %, co stanowi 25,53 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

W dziale tym zaplanowano głównie dotacje celowe przyznane decyzją Wojewody z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat:

- świadczeń wychowawczych (500+) w kwocie 13.832.198,49 zł,
- świadczeń rodzinnych w kwocie 6.848.039,39 zł,
- karty dużej rodziny 614,44 zł,
- wspieranie rodziny (300+) w kwocie 611.500 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 46.962,24 zł,

Szczegółowa realizacja zadań została przedstawiona w załączniku Nr 6 i 7 do sprawozdania.

Dział 900-„GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 3.924.682,74 zł. Wykonanie kształtuje się na poziomie 64,18 %, co stanowi 4,66% dochodów budżetowych ogółem wykonanych w 2019 r.

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi§ 0490- Wpływy z innych lokalnych opłat na podstawie odrębnych ustaw

Plan- 2.519.000 zł wykonanie- 2.592.633,88 zł tj. 102,92%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami. Obowiązkiem gminy wynikającym z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku jest ustalenie opłat.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. należności wymagalne w opłacie za śmieci stanowi kwotę 382.860,49 zł (**XII 2018-344.692,01 zł**). **Wzrost w stosunku do 2018 roku o kwotę 38.168,48 zł.**

Roczny przypis w podatku stanowi kwotę 2.625.884 zł. Należność wymagalna stanowi 14,58% przypisu rocznego.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Plan- 5.960 zł wykonanie- 6.658,15 zł tj. 111,71 %

Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów. Wpłaty stanowią dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat. W drugim półroczu dokonano zwiększenia planu o kwotę 1.460 zł.

Rozdział 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§ 2460- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych ”

Plan 10.000 zł wykonanie 9.350 zł tj. 93,50%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu dotacji celowej z WFOŚ. Umowa na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „ Wzbogacenie oraz odnowa wiekowa i gatunkowa zieleni miejskiej na terenie miasta Rypina- rok 2019”.

§ 6257- „ Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 2.099.772 zł Wykonanie 0 zł tj. 0%

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie do realizacji inwestycji:

- „Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. E. Orzeszkowej w Rypinie”.

Realizację zadań inwestycyjnych opisano w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział 90005- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

§ 2460- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych ”

Plan 50.000 zł wykonanie 0 zł tj. 0%

W paragrafie tym zaplanowano dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu priorytetowego „GEPARD II” transport niskoemisyjny, Część 2 strategia rozwoju elektromobilności – projekt „Strategia rozwoju elektromobilności dla Gminy Miasta Rypin” w kwocie 50.000zł. Umowa nie została podpisana.

Rozdział 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 0690- „ Wpływy z różnych opłat ”

Plan 50.000 zł wykonanie 29.697,88 zł tj. 59,40%

Wpłaty z tytułu opłat na korzystanie ze środowiska. Gmina nie ma wpływu na wysokość otrzymywanych opłat.

Rozdział 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

§ 2460- „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych ”

Plan 5.000 zł wykonanie 11.346,64 zł tj. 226,93%

W paragrafie tym zaplanowano wpływy z tytułu dotacji celowej z WFOŚ - dofinansowanie przedsięwzięcia pn.:

- „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasta Rypin”- rok 2019,

Rozdział 90095- Pozostała działalność

§ 0970- Wpływy z różnych dochodów

Plan- 169.867,78 zł wykonanie- 221.078,32 zł tj. 130,15 %

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

§ 6257- „ Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich...”

Plan 1.114.969,30 zł Wykonanie 963.658 zł tj. 86,43%

Wykonanie dotyczy zakończenia weryfikacji wniosku o płatność końcową objętego PROW. ARiMR przekazała środki za realizację zadania pn. "Przebudowa targowiska miejskiego" w kwocie 963.658 zł.

W paragrafie tym zaplanowano dofinansowanie do realizacji inwestycji z budżetu UE:

- „Budowa parku linowego w Parku Miejskim” w kwocie 118.860 zł,
- „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej na terenie miasta Rypin” w kwocie 32.451,30zł,

Realizację zadań inwestycyjnych opisano w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Dział 921-„KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”

W zakresie działu 921 osiągnięto dochody w wysokości 88.222,20 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 100 % i stanowi 0,10 % 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 50.000 zł wykonanie 50.000 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 2019 roku przekaże 50.000 zł kwoty stałej.

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

Dział 926-„KULTURA FIZYCZNA”

W zakresie tej działalności osiągnięto dochody w wysokości 277.139,57 zł. Wykonanie ich kształtuje się na poziomie 77,09%, co stanowi 0,33 % dochodów budżetowych ogółem wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 92604- Instytucje kultury fizycznej

§ 0830- Wpływy z usług

Plan- 227.870 zł wykonanie- 229.839,43 zł tj. 100,86 %

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

Wpływy z usług dotyczą:

- Wynajmu pokoi hotelowych - 48.152,54 zł,
- Korzystania z kortów tenisowych- 4.605,74 zł,
- Korzystanie z siłowni - 31.794,85 zł,
- Opłaty za gokarty- 15.420,36 zł,
- Wynajem sprzętu sportowego 8.199,25 zł,
- Wynajem boisk 6.657,03 zł,
- Udział w zawodach sportowych 9.245,74 zł,
- Opłata za stoisko 36.894,17 zł,
- Refakturowanie mediów 1.193,03 zł,
- Pozostałe 67.676,72 zł,

§ 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych”

Plan- 0 zł wykonanie- 8.364,66 zł

W paragrafie tym zaksięgowano wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT za m-c grudzień 2018 roku.

CZĘŚĆ III WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Uchwałą Nr IV/24/2019 Rady Miasta Rypin w dniu 29 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Rypina na 2019 rok określono wydatki budżetowe w wysokości 82.748.849,90 zł, z czego:

-wydatki bieżące w wysokości 69.009.975,37 zł
-wydatki majątkowe 13.738.874,53 zł

ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH DOKONANE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2019 ROKU

Lp.	Uchwały lub Zarządzenia	Numer	Data zmiany planu	Zmiana planu wydatków (+;-)
I	Zarządzenie Burmistrza (projekt budżetu)	159/2018	01-01-2019	82 275 806,78
1	Uchwała Rady Miasta (uchwalenie budżetu)	IV/24/2019	01-01-2019	473 043,12
2	Zarządzenie Burmistrza	15/2019	01-02-2019	-
3	Uchwała Rady Miasta	V/29/2019	21-02-2019	126 065,20
4	Zarządzenie Burmistrza	27/2019	22-02-2019	18 194,08
5	Uchwała Rady Miasta	VI/32/2019	07-03-2019	360 000,00
6	Uchwała Rady Miasta	VII/46/2019	25-03-2019	1 525 670,33
7	Zarządzenie Burmistrza	47/2019	01-04-2019	13 856,00

8	Uchwała Rady Miasta	VIII/59/2019	26-04-2019	887 882,42
9	Zarządzenie Burmistrza	56/2019	29-04-2019	8 995,93
10	Zarządzenie Burmistrza	57/2019	16-05-2019	82 348,00
11	Zarządzenie Burmistrza	60/2019	24-05-2019	110 806,08
12	Uchwała Rady Miasta	IX/73/2019	11-06-2019	182 253,12
13	Uchwała Rady Miasta	XII/77/2019	28-06-2019	1 239 753,82
14	Zarządzenie Burmistrza	77/2019	09-07-2019	239 300,00
15	Zarządzenie Burmistrza	102/2019	25-07-2019	74 340,71
16	Zarządzenie Burmistrza	109/2019	01-08-2019	204 257,00
17	Uchwała Rady Miasta	XII/88/2019	03-09-2019	274 823,68
18	Zarządzenie Burmistrza	120/2019	10-09-2019	985 633,00
19	Zarządzenie Burmistrza	126/2019	23-09-2019	91 970,00
20	Zarządzenie Burmistrza	128/2019	26-09-2019	16 394,99
21	Zarządzenie Burmistrza	133/2019	04-10-2019	130 796,00
22	Zarządzenie Burmistrza	135/2019	10-10-2019	1 807 349,43
23	Zarządzenie Burmistrza	138/2019	17-10-2019	611 243,00
24	Uchwała Rady Miasta	XIII/103/2019	23-10-2019	1 349 211,17
25	Zarządzenie Burmistrza	141/2019	25-10-2019	152 931,00
26	Zarządzenie Burmistrza	146/2019	05-11-2019	19 897,00
27	Uchwała Rady Miasta	XIV/107/2019	08-11-2019	-
28	Zarządzenie Burmistrza	150/2019	15-11-2019	1 482 682,00
29	Uchwała Rady Miasta	XV/10/2019	18-11-2019	-
30	Zarządzenie Burmistrza	153/2019	19-11-2019	-
31	Zarządzenie Burmistrza	154/2019	20-11-2019	546 379,68
32	Uchwała Rady Miasta	XVI/115/2019	29-11-2019	- 532 068,43
33	Zarządzenie Burmistrza	159/2019	02-12-2019	113,00
34	Zarządzenie Burmistrza	161/2019	12-12-2019	1 253 506,00
35	Zarządzenie Burmistrza	162/2019	17-12-2019	53 898,00
36	Zarządzenie Burmistrza	165/2019	31-12-2019	-
II	Razem kwota zmian			13 791 525,33
III	Plan wydatków po zmianach na dzień 31 grudnia 2019 roku			96 067 332,11

W wyniku zmiany planu wydatków budżetowych ostateczna wielkość planowanych wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku zamknęła się w **kwocie 96.067.332,11 zł, w tym :**

- wydatki bieżące 80.282.708,54 zł
- wydatki majątkowe 15.784.623,57 zł

**OGÓLEM PLAN WYDATKÓW
WYKONANIE ZA 2019 ROK
CO STANOWI**

**96.067.332,11 ZŁ
82.234.224,71 ZŁ
85,60 %**

Szczegółowe wykonanie planu wydatków w poszczególnych paragrafach, rozdziałach i działach klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 2 do sprawozdania. Wydatki bieżące określone w planie na kwotę 80.282.708,54 zł wykonano w **92,72%** (74.441.598,44 zł), a wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 15.784.623,57 zł wykonano w 49,37% (7.792.626,27 zł).

WYDATKI BIEŻĄCE

PLAN- 80.282.708,54 ZŁ **WYKONANIE-** 74.441.598,44 ZŁ **92,72%**

WYDATKI MAJĄTKOWE

PLAN- 15.784.623,57 ZŁ **WYKONANIE-** 7.792.626,27 ZŁ **49,37%**

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

Realizacja wydatków inwestycyjnych oraz majątkowych wg działów klasyfikacji budżetowej za 2019 rok przedstawia się następująco:			
sporządzona na dzień 31 grudnia 2019 roku			
Dział:	Plan po zmianach na dzień 31.12.2019	Wykonanie na dzień 31.12.2019	% wykonania
ZADANIA INWESTYCYJNE:			
600	3 674 036,00	3 005 582,95	81,81
700	4 559 500,00	1 327 842,80	29,12
750	331 638,87	262 980,90	79,30
754	15 000,00	14 987,55	99,92
758	73 860,00	-	-
801	1 088 822,92	831 802,58	76,39
900	3 720 977,00	955 021,56	25,67
926	319 740,00	94 806,70	29,65
Razem:	13 783 574,79	6 493 025,04	47,11
POZOSTAŁE WYDATKI MAJĄTKOWE:			
400	12 000,00	12 000,00	100,00
600	1 182 589,48	547 996,71	46,34
750	9 102,00	9 102,00	100,00
754	25 000,00	25 000,00	100,00
851	40 000,00	40 000,00	100,00
900	201 500,00	181 600,00	90,12
921	479 553,00	440 720,28	91,90
926	45 404,00	43 182,24	95,11
Razem:	1 995 148,48	1 299 601,23	65,14
OGÓŁEM:	15 778 723,27	7 792 626,27	49,39

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

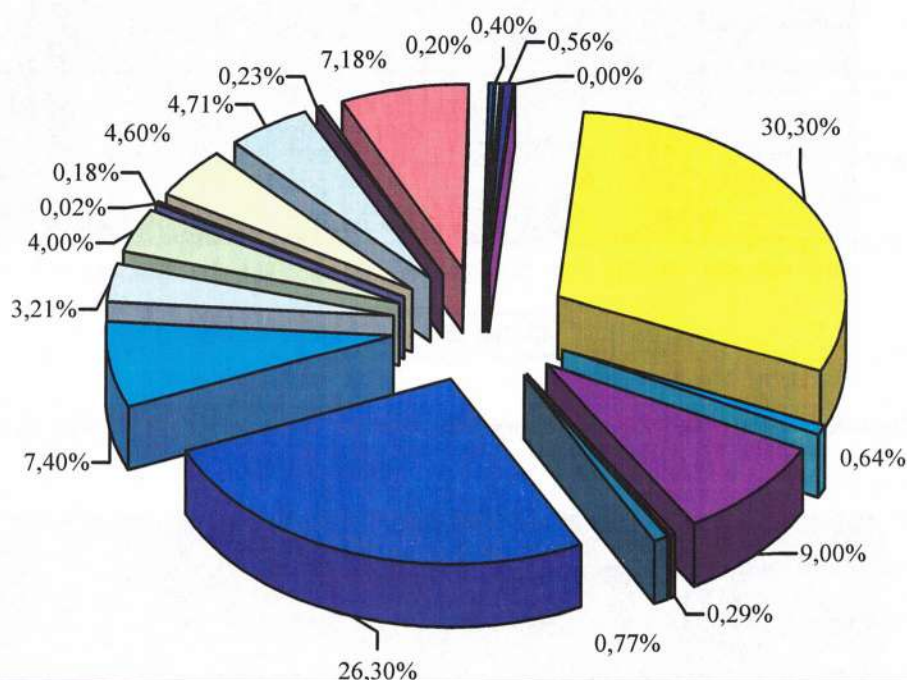
**Zestawienie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej
sporządzone za 2019 rok**

Dział	Zaplanowano na dzień 31.12.2019	Wykonano na dzień 31.12.2019	Różnica (+;-)	% wykonania	Struktura	
					Plan	wykonanie
010	17 001,40	16 499,05	- 502,35	97,05	0,02	0,02
400	153 778,50	145 778,50	- 8 000,00	94,80	0,16	0,18
600	5 124 104,48	3 784 699,90	- 1 339 404,58	73,86	5,33	4,60
700	7 238 000,00	3 873 839,64	- 3 364 160,36	53,52	7,53	4,71
710	232 193,00	189 061,24	- 43 131,76	81,42	0,24	0,23
750	6 122 890,45	5 904 007,99	- 218 882,46	96,43	6,37	7,18
751	167 406,00	166 682,23	- 723,77	99,57	0,17	0,20
754	341 203,00	331 725,52	- 9 477,48	97,22	0,36	0,40
757	1 783 730,00	462 834,70	- 1 320 895,30	25,95	1,86	0,56
758	531 024,00	-	- 531 024,00	-	0,55	-
801	27 648 409,33	24 918 608,26	- 2 729 801,07	90,13	28,78	30,30
851	555 531,30	525 500,56	- 30 030,74	94,59	0,58	0,64
852	7 549 429,30	7 398 016,82	- 151 412,48	97,99	7,86	9,00
853	267 150,00	238 200,00	- 28 950,00	89,16	0,28	0,29
854	827 951,51	633 527,37	- 194 424,14	76,52	0,86	0,77

855	21 731 051,84	21 631 418,78	- 99 633,06	99,54	22,62	26,30
900	9 316 130,00	6 083 936,82	- 3 232 193,18	65,31	9,70	7,40
921	2 738 272,00	2 638 044,28	- 100 227,72	96,34	2,85	3,21
926	3 722 076,00	3 291 843,05	- 430 232,95	88,44	3,87	4,00
Razem:	96 067 332,11	82 234 224,71	- 13 833 107,40	85,60	100	100

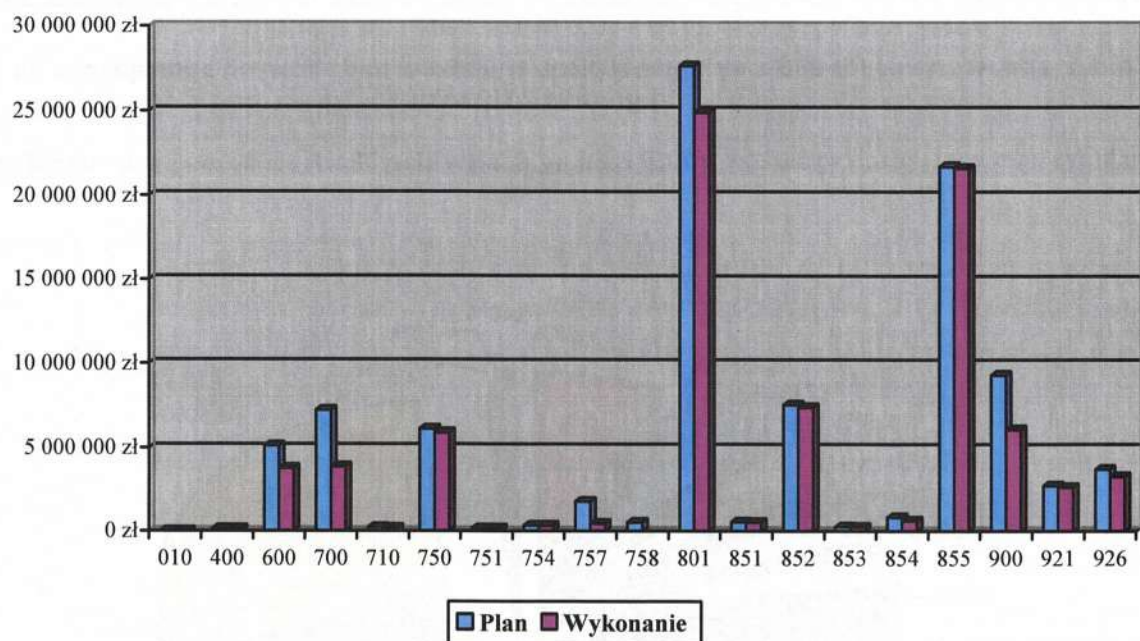
Źródło: sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku

Struktura wykonania planu wydatków w 2019 roku wg działów klasyfikacji budżetowej w zł - udział procentowy

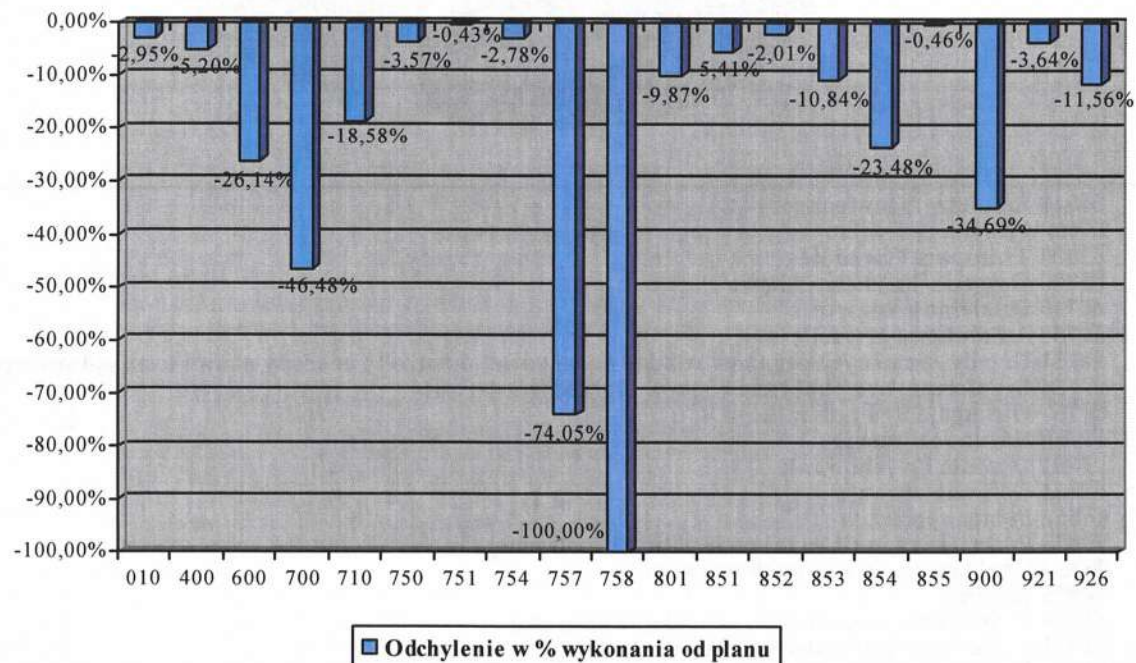


- 010 Rolnictwo i łowiectwo
- 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- 600 Transport i łączność
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
- 710 Działalność usługowa
- 750 Administracja publiczna
- 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa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

Plan i wykonanie wydatków w 2019 roku



Odchylenie w % od wykonania planu wydatków w 2019 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) 31,07 %,
- rodzina (dział 855) 26,30 %,
- pomoc społeczna (dział 852) 9,00 %,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900) 7,40 %,
- administracja publiczna (dział 750) 7,18 %,

Dział 010-„Rolnictwo i łowiectwo”

W 2019 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 16.499,05 zł, tj. w 97,05 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,02 % wydatków ogółem wykonanych w omawianym okresie.

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

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

W 2019 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 145.778,50 zł tj. w 94,80 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,18 % wydatków ogółem wykonanych w analizowanym okresie.

Rozdział-40002- Dostarczanie wody

§ 4300- „Zakup usług pozostałych”

Plan-	125.778,50 zł	wykonanie-	125.778,50 zł	tj. 100%
--------------	----------------------	-------------------	----------------------	-----------------

W rozdziale tym zaplanowano środki na dopłatę do taryf grup odbiorców zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Spółka Komunalna PK KOMES co miesiąc wystawia fakturę. Dopłata za dostarczenie 1 m³ wody dla gospodarstw domowych wynosi 0,14 zł + podatek Vat oraz do cen ścieków wynosi 0,30 + podatek Vat. Umowa obowiązuje od 1 stycznia 2016 roku.

Ostatnie porozumienie w sprawie dopłaty do taryfowych grup odbiorców zbiorowego zaopatrzenia w wodę i ścieki objęło okres od stycznia do kwietnia włącznie. Począwszy od m-ca maja 2019 roku miasto nie dopłaca do cen wody i ścieków.

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

- za dostarczenie 1 m³ wody - 3,27 zł + Vat 8%= 3,53 zł,
- za odbiór 1 m³ ścieków - 6,00 zł + Vat 8%= 6,48 zł,
- Razem:** - **9,27 zł + Vat 8%=10,01 zł**

Począwszy od dnia 19 maja 2018 roku zgodnie z nowym prawem o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków taryfy dla PK KOMES zostały zatwierdzone na okres trzech lat przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie decyzją nr GD.RET.070/10/D/2018.OF z dnia 24.04.2018 r.

Nowe stawki: (stawki na 12-m-cy)

- za dostarczenie 1 m³ wody - 3,28 zł + Vat 8%= 3,54 zł,(wzrost o 0,01zł netto)

- za odbiór 1 m3 ścieków - 6,18 zł + Vat 8%= 6,67 zł,(wzrost o 0,18zł netto)
- Razem:** - **9,46 zł + Vat 8%=10,21 zł**

§ 6010- „Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów”

Plan- 12.000 zł wykonanie- 12.000 zł tj. 100%

Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Rypin Nr XVI/119/2019 z dnia 29 listopada 2019 roku wniesiono do Przedsiębiorstwa Komunalnego KOMES wkład pieniężny w wysokości 12.000 zł oraz objęto z tego tytułu 12 udziałów o wartości 1.000 zł każdy. Wniesiona kwota przeznaczona została na budowę węzła zasuwna na sieci wodociągowej w ulicy Kępa-Sikorskiego w Rypinie.

Rozdział-40095- Pozostała działalność

Plan- 8.000 zł wykonanie- 8.000 zł tj. 100%

W dniu 18 marca 2019 roku podpisano umowę z Zarządem Rodzinnego Ogrodu Działkowego „JEDNOŚĆ” w Rypinie na dofinansowanie remontu świetlicy na obiekcie ogrodów z terminem realizacji do dnia 30 września 2019 roku.

Dział 600-„Transport i łączność”

W 2019 r. w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 3.784.699,90 zł tj. w 73,86 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 4,60 % wydatków ogółem wykonanych w analizowanym okresie. Istotny wpływ na wykonanie planu ma realizacja zadań inwestycyjnych.

W 2019 r. w dziale tym zrealizowano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	267 479,00	231 120,24	6,11
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	117 722,00	117 718,07	
2.	Wydatki inwestycyjne	4 856 625,48	3 553 579,66	93,89
	Razem:	5 124 104,48	3 784 699,90	100,00

Rozdział-60013- Drogi publiczne wojewódzkie

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

Plan- 630.000 zł wykonanie- 4.273,20 zł tj. 0,68%

W budżecie miasta na 2019 rok zaplanowano środki na udzielenie pomocy finansowej na realizację zadania pn.:

- „Dokumentacja na przebudowę skrzyżowania Mławska-Młyńska-Dłutka” w kwocie 30.000zł,
- Chodnik i ścieżka rowerowa przy ul. Mławskiej w kwocie 600.000zł.

Szczegółowy opis realizacji zadania zamieszczono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział-60014- Drogi publiczne powiatowe

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

Plan- 552.589,48 zł wykonanie- 543.723,51 zł tj. 98,40%

W budżecie miasta na 2019 rok zaplanowano środki na udzielenie pomocy finansowej na realizację zadania pn.:

- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2208 Rypin-Starorypin (ul. Mleczarska) wraz z przebudową mostu na rzece Rypienicy w kwocie 250.392,48 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2118C Szafarnia-Wąpielsk-Długie-Rypin w kwocie 102.197 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2228C ul. Dworcowa polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego w kwocie 200.000 zł,

Szczegółowy opis realizacji zadań zamieszczono w załączniku nr 3 do sprawozdania.

Rozdział-60016- Drogi publiczne gminne

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg i chodników w dziele 600 wydatkowano łącznie 57.520,64 zł, w tym na:

- | | | |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| • Zakup materiałów budowlanych | 84.001 zł wykonanie | 50.764,66 zł - 84,51% |
| • Remonty cząstkowe nawierzchni dróg | 20.000 zł wykonanie | 11.027,17 zł – 55,14% |
| • Zakup usług obcych | 29.000 zł wykonanie | 16.346,68 zł – 56,37% |

Łącznie na budowę i modernizację dróg miejskich w rozdziale 60016 (inwestycje) zaplanowano kwotę 3.674.036 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosło 3.005.582,95 zł , co stanowi 81,81% planu.

Szczegółowe wykonanie inwestycji w rozdziale 60016 przedstawia załącznik Nr 3 z wykonania inwestycji za 2019 rok.

Rozdział-60095- Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem w Urzędzie Miasta dwóch pracowników do remontów bieżących.

Łącznie na wydatki związane z zatrudnieniem pracowników zaplanowano kwotę 134.178 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 132.716,28 zł, co stanowi 98,91% planu.

Dział 700- „Gospodarka mieszkaniowa”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 3.873.839,64 zł , tj. w 53,52 % planu, co stanowi 4,71 % wydatków wykonanych ogółem.

W 2019 r. w dziale 700 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	2 678 500,00	2 545 996,84	65,72
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	-	-	
2.	Wydatki inwestycyjne	4 559 500,00	1 327 842,80	34,28
	Razem: dział 700	7 238 000,00	3 873 839,64	100,00

Rozdział- 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami
Wykonanie w tym rozdziale zrealizowano w 46,32 % planu.

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) oraz wszystkie inne wydatki związane z utrzymaniem gminnych zasobów lokalowych.

W paragrafie 4590 i 4600 zaplanowano łącznie kwotę 24.000 zł na kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych i prawnych za niedostarczenie lokalu socjalnego. Na dzień 31 grudnia 2019 r. z budżetu miasta wypłacono łącznie **6.454,38 zł** odszkodowań, tj. wykorzystano 26,89% planu (w roku 2008 15.478 zł, w 2009- 55.352 zł, w 2010-72.447 zł , w 2011-94.636 zł, w 2012-78.133 zł ,w 2013- 67.308 zł, w 2014-81.800,55 zł, w 2015-94.930,59 w 2016- 58.496,30zł, w 2017 roku-34.835,78zł oraz w 2018 roku- 66.052,28 zł).

§ 4590- Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych
Plan- 14.000 zł wykonanie- 1.080,00 zł tj. 7,71%

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

- § 4600- Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek Lokal Nr 26 przy ul. Łącznej o pow. 49,45 m2 w kwocie 54.147,75 zł,
Plan- 10.000 zł wykonanie- 5.374,38 zł tj. 53,74%

Wydatki dotyczą odszkodowania dla Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Mławska 19 w kwocie miesięcznej – 488,58 zł za niedostarczenie lokalu socjalnego osobom uprawnionym na podstawie wyroku sądu.

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

Rozdział- 70021- Towarzystwa Budownictwa Społecznego

§ 4300- Zakup usług pozostałych

Plan- 211.000 zł wykonanie- 210.590,40 zł tj. 99,81 %

W dniu 01 lipca 2019 roku podpisało umowę partycypacji w kosztach inwestycji lokalu mieszkalnego w formie docelowej własności:

- Lokal Nr 26 przy ul. Łącznej o pow. 49,45 m2 w kwocie 54.147,75 zł,
- Lokal Nr 36 przy ul. Łącznej o pow. 49,73 m2 w kwocie 54.454,35 zł,

- Lokal Nr 38 przy ul. Łącznej o pow. 38,88 m² w kwocie 42.573,60 zł,
- Lokal Nr 40 przy ul. Łącznej o pow. 54,26 m² w kwocie 59.414,70 zł,

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

Plan- 412.000 zł wykonanie- 395.524,90 zł tj. 96,00 %

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. średniomiesięcznie 33.000zł.

Rozdział- 70095- Pozostała działalność

W rozdziale 70095 zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 619.500zł, zrealizowano w 79,19% planu w kwocie 490.568,02 zł.

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

Dział 710-„Działalność usługowa”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 189.061,24 zł, tj. w 81,42 % planu, co stanowi 0,23 % wydatków wykonanych ogółem.

W 2019 r. w dziale 710 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	232 193,00	189 061,24	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	88 419,66	74 571,22	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: dział 710	232 193,00	189 061,24	100,00

Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan- 47.000 zł wykonanie- 30.820,82 zł tj. 65,58 %

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na opracowanie i sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta w kwocie 47.000zł, w tym na:

1. sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru pomiędzy torami kolejowymi a ul. Bielawki- uchwalonego uchwałą Nr XXXIII/329/09 Rady miasta Rypina z dnia 29 czerwca 2009 r. w kwocie 9.500 zł- umowa została zrealizowana w 100%,
2. sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru w rejonie ulic Mickiewicza i 3 Maja w kwocie 27.798 zł- do realizacji na 2020 rok pozostała kwota 6.949,50 zł.

Rozdział 71035- Cmentarze

Plan 131.993 zł wykonanie 114.365,96 zł tj. 86,65 %

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące dot. opieki nad grobami wojennymi w kwocie 1.500 zł-, kwotę 130.493,00 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego. W kosztach utrzymania cmentarza uczestniczy Gmina Rypin z udziałem 25%.

Dział 750-„Administracja publiczna”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 5.904.007,99 zł, tj. w 96,43 % planu, co stanowi 7,18 % wydatków wykonanych ogółem.

W 2019 r. w dziale 750 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	5 782 149,58	5 631 925,09	95,39
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	3 993 985,74	3 969 475,09	
2.	Wydatki inwestycyjne	340 740,87	272 082,90	4,61
	Razem: dział 750	6 122 890,45	5 904 007,99	100,00

Rozdział 75011- „Urzędy wojewódzkie”

Plan 351.365,93 zł wykonanie 350.915,42 zł tj. 99,87 %

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 2019 na dzień 31 grudnia 2019 roku w kwocie 324.655,93 zł, co stanowi 92,51% potrzeb finansowych na 2019 r.

Rozdział 75022- „Rady gmin”

Plan 319.619 zł wykonanie 306.789,32 zł tj. 95,99 %

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem biura do obsługi Rady Miasta, na które wydatkowano kwotę 45.887,31 zł. Pozostała kwota, tj. 260.902,01 zł została przeznaczona na diety dla radnych, tj.:

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

Rozdział 75023- „Urzędy gmin”

Plan 4.317.297,91 zł wykonanie 4.145.125,30 zł tj. 96,01 %

Wydatki bieżące na utrzymanie urzędu, który zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym został powołany do realizacji zadań nałożonych na gminę zrealizowano w wysokości 3.882.144,40 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 3.006.701,03 zł, co stanowi 77,44% wydatków bieżących.

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	3 985 659,04	3 882 144,40	93,66
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	3 028 412,99	3 006 701,03	
2.	Wydatki inwestycyjne	331 638,87	262 980,90	6,34
	Razem: rozdział 75023	4 317 297,91	4 145 125,30	100,00

Łącznie na realizację zadań inwestycyjnych w rozdziale zaplanowano kwotę 331.638,87zł, zrealizowano w wysokości 262.980,90 zł.

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

Rozdział 75075- „Promocja jst”

Plan 174.609,53 zł wykonanie 160.706,81 zł tj. 93,04 %

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

Rozdział 75085- „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”

Plan 737.030 zł wykonanie 733.138,13 zł tj. 99,47 %

Miejski Zespół Obsługi Oświaty został utworzony przez Radę Miasta Rypin do prowadzenia obsługi finansowej szkół i przedszkoli. Wydatki za 2019 r. MZOO stanowią 2,75% wydatków oświatowych.

W 2019 r. w rozdziale 75085 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	737 030,00	733 138,13	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	658 863,00	656 423,50	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 75085	737 030,00	733 138,13	100,00

Rozdział 75095- „Pozostała działalność”

Plan 222.968,08 zł wykonanie 207.333,01 zł tj. 92,99 %

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

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

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 166.682,23 zł, co stanowi 99,57 % planu.

Rozdział- 75101 „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
Plan 3.350 zł wykonanie 3.348,60 zł tj. 99,96 %

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym zaplanowano wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników na opracowanie i aktualizację stałego rejestru wyborców na łączną kwotę 880 zł brutto, zakup niezbędnych materiałów biurowych oraz opłaty związane z aktualizacją opieki autorskiej oprogramowania komputerowego RWWIN. Środki na realizację zadania przyznało Krajowe Biuro Wyborcze w kwocie 3.350 zł.

Rozdział- 75108 „ Wybory do Sejmu i Senatu

Plan 77.589 zł wykonanie 77.583,49 zł tj. 99,99 %

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu .

Rozdział- 75109 „ Wybory do rad gmin

Plan 9.408 zł wykonanie 9.400,47 zł tj. 99,92 %

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin zarządzonych na dzień 10 marca 2019 r. oraz na transport, załadunek i rozładunek dokumentów niearchiwalnych z wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 800 zł.

Rozdział- 75113 „ Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan 77.059 zł wykonanie 76.349,67 zł tj. 99,08 %

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r.

Dział 754-„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 331.725,52 zł, tj. w 97,22 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,40 % wydatków ogółem wykonanych.

W 2019 r. w dziale 754 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	301 203,00	291 737,97	87,95
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	253 525,19	251 416,71	
2.	Wydatki inwestycyjne	40 000,00	39 987,55	12,05
	Razem:	341 203,00	331 725,52	100,00

Rozdział- 75405 „Komendy powiatowe Policji

Plan 15.000 zł wykonanie 15.000 zł tj. 100 %

W dniu 25 października 2019 r. podpisano umowę z Komendantem Wojewódzkim Policji w Bydgoszczy na dofinansowanie zakupu samochodu nieoznakowanego dla potrzeb Komendy Powiatowej Państwowej Policji w Rypinie.

Rozdział- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan 10.000 zł wykonanie 10.000 zł tj. 100 %

Dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu miasto przeznaczyło środki na dofinansowanie zakupu samochodu zaopatrzeniowego o dopuszczalnej masie całkowitej 3,5 t wraz z wyposażeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie.

Rozdział- 75412 „Ochotnicze straże pożarne”

Plan 3.658 zł wykonanie 3.657,96 zł tj. 100%

W dniu 25 lipca 2019 roku podpisano umowę na dofinansowanie zakupu wyposażenia oraz środków ochrony indywidualnej w celu utrzymania gotowości bojowej a w szczególności na zakup obuwia strażackiego.

Rozdział- 75416 „Straż Miejska”

Plan 292.045 zł wykonanie 282.882,13 zł tj. 96,86%

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

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem straży wydatkowano w okresie sprawozdawczym łącznie 282.882,13 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę 251.416,71 zł, co stanowi 88,88% wydatków bieżących .

Rozdział- 75495 „Pozostała działalność”

Plan 20.500 zł wykonanie 20.185,43 zł tj. 98,47%

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z opłatami za wodę pobieraną przez Straż Pożarną w celu prowadzenia ćwiczeń oraz prowadzonych działań ratowniczo-gaśniczych w kwocie 3.152,88 zł oraz kwotę 2.045 zł na konserwację bieżącą monitoringu miejskiego. Kwotę 14.987,55 zł przeznaczono na wydatki inwestycyjne- monitoring skweru na ul. Powstania Styczniowego.

Dział 757- „Obsługa długu publicznego”

W okresie sprawozdawczym w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 462.834,70 zł, tj. w 25,95 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,56 % wydatków ogółem wykonanych.

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

Plan 641.000 zł wykonanie 462.834,70 zł tj. 72,21 %

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

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

Plan 1.142.730 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %

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

Dla spółki RTBS poręczono kredyt z BGK na:

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

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

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

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

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

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

1. w 2014 roku	750.000 zł,
2. w 2015 roku	387.000 zł,
3. w 2016 roku	266.000 zł,
4. w 2017 roku	266.000 zł,
5. w 2018 roku	266.000 zł,
6. w 2019 roku	266.000 zł,

7. w 2020 roku	266.000 zł,
8. w 2021 roku	266.000 zł,
9. w 2022 roku	267.000 zł

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

Dział 758-„Różne rozliczenia”

W dziale tym zaplanowano rezerwę w kwocie 567.860 zł, w tym:

- Rezerwę ogólną w kwocie **300.000 zł**,
- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie **194.000 zł**. Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek planowania rezerwy ogólnej w wysokości 0,1-1% planowanych wydatków. Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe jest również rezerwą obowiązkową, wynikającą z odrębnych przepisów, tj. ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz.590), ustala się ją w wysokości nie mniejszej niż 0,5%,
- rezerwę na inwestycje (budżet obywatelski- rezerwa) w kwocie **73.860 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku rezerwa ogólna została wykorzystana w kwocie 36.836 zł na:

- zwiększenie środków na organizację wymiany młodzieży z miasta partnerskiego na Łotwie – Bauska w kwocie 8.000 zł,
- zwiększenie środków na obowiązkowe szkolenie BHP wszystkich pracowników Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 w Rypinie w kwocie 5.100 zł,
- 23.736 zł przyznano MOPS w Rypinie na niezbędne wydatki,

Dział 801-„Oświata i wychowanie”

W okresie objętym sprawozdaniem w dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 24.918.608,26 zł, tj. 90,13 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 30,30 % wydatków wykonanych ogółem.

W 2019 r. w dziale 801 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	26 553 686,11	24 086 805,68	96,66
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	20 450 274,42	18 837 382,76	
2.	Wydatki inwestycyjne	1 094 723,22	831 802,58	3,34
	Razem: dział 801	27 648 409,33	24 918 608,26	100,00

WYDATKI NA OŚWIATĘ (DZIAŁ 801+854+926)

Lp.	Nazwa rozdziału	rozdział	PLAN po zmianach na dzień 31.12.2019	2019 rok- wykonanie na dzień 31.12.2019	%
1	Szkoły podstawowe	80101	11 512 530,86	10 849 395,35	94
	ZS-P 1		6 109 965,37	5 644 627,56	92
	ZS-P 2		5 402 565,49	5 204 767,79	96
2	Przedszkola	80104	5 998 763,55	5 503 893,69	92
	ZS-P 1		2 492 176,00	2 303 376,03	92
	ZS-P 2		3 506 587,55	3 200 517,66	91
3	Gimnazja	80110	1 283 845,47	1 283 845,47	100
	ZS-P 1		1 283 845,47	1 283 845,47	100
4	Dowożenie uczniów	80113	-	-	
	Sz.P 1		-	-	
5	Szkoły artystyczne	80132	1 010 696,50	935 832,39	93
	ZS-P 1		1 010 696,50	935 832,39	93
6	Stołówki szkolne	80148	1 405 695,50	1 326 667,36	94
	ZS-P 1		475 393,00	421 571,97	89
	ZS-P 2		930 302,50	905 095,39	97
7	Specjalna organizacja nauki	80149	687 099,67	480 462,53	70
	ZS-P 1		287 257,67	267 909,28	93
	ZS-P 2		399 842,00	212 553,25	53
8	Specjalna organizacja nauki	80150	1 106 577,84	860 656,88	78
	ZS-P 1		559 826,84	505 421,09	90
	ZS-P 2		546 751,00	355 235,79	65
9	Specjalna organizacja nauki- gimnazjum	80152	12 852,10	8 408,59	65
	ZS-P 1		12 852,10	8 408,59	65
10	Bezpłatny dostęp do podręczników	80153	119 394,00	117 650,47	99
	ZS-P 1		58 885,20	57 255,40	97
	ZS-P 2		60 508,80	60 395,07	100
11	Pozostała działalność	80195	13 000,00	12 787,50	98
	ZS-P 1		13 000,00	12 787,50	98

12	Świetlice szkolne	85401	337 955,41	265 502,89	79
	ZS-P 1		172 110,00	141 714,77	82
	ZS-P 2		165 845,41	123 788,12	75
13	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	85404	139 605,59	104 840,51	75
	ZS-P 2		139 605,59	104 840,51	75
14	Obiekty sportowe	92601	65 000,00	40 516,98	62
	ZS-P 1		37 000,00	15 078,88	41
	ZS-P 2		28 000,00	25 438,10	91
I	Razem wydatki szkół i przedszkoli		23 693 016,49	21 790 460,61	92
II	Wydatki oświatowe realizowane przez UM		3 431 209,05	3 140 715,75	92
	w tym:				
1	Szkoły podstawowe	80101	800,00	489,00	61
2	Przedszkola	80104	623 968,75	604 447,57	97
3	Punkty przedszkolne	80106	13 000,00	11 238,68	86
5	Dowożenie uczniów	80113	12 000,00	7 905,80	66
6	Szkoły artystyczne	80132	34 502,34	6 526,47	19
7		80153	1 193,92	1 003,68	84
8	Pozostała działalność	80195	2 722 584,04	2 502 322,23	92
9	Pomoc materialna dla uczniów	85415	23 160,00	6 782,32	29
III	Wydatki MZOO		2 446 665,30	1 686 214,38	69
	w tym:				
1	Dowożenie uczniów	80113	23 200,00	21 980,00	95
2	Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej	75085	737 030,00	733 138,13	99
		80132	533 982,79	34 265,17	6
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146	108 069,00	105 331,62	97
4	Pozostałe wydatki	80195	424 653,00	243 497,81	57
		85395	217 500,00	216 600,00	100
5	Pomoc materialna dla uczniów- stypendia socjalne	85415	327 230,51	256 401,65	78
6	Pozostała działalność	90095	75 000,00	75 000,00	100
I	Ogółem wydatki:		29 570 890,84	26 617 390,74	90%
II	Ogółem dochody:		16 679 045,70	16 501 844,49	62%

	w tym:				
1	Subwencja oświatowa		12 315 039,00	12 330 962,00	75%
2	dotacje		3 697 896,50	3 415 917,15	21%
	w tym:				
	*przedszkola-80104 (2057)		99 090,75	99 090,75	
	*przedszkola-80104 (2030)		618 723,00	582 712,00	
	*gimnazjum-80110 (6257)		24 494,00	24 494,00	
	*liceum plast.-80132 (2001)		15 371,70	15 371,70	
	*liceum plast.-80132 (2051)		42 756,78	42 756,78	
	*liceum plast.-80132 (2057)		577 577,14	526 578,79	
	*stołówki szk.80148(2030)		80 000,00	80 000,00	
	*podręczniki-80153 (2010)		120 587,92	118 654,15	
	*pozostała działalność-80195 (2007)		-	585 021,08	
	*pozostała działalność-80195 (2009)		-	68 827,43	
	*pozostała działalność-80195 (2057)		1 565 418,93	949 550,95	
	*pozostała działalność-80195 (2059)		93 658,75	93 658,75	
	*pozostała działalność-80195 (6257)		173 274,92	18 517,00	
	*pomoc materialna -85415 (2030)		270 782,61	204 619,74	
	*pomoc materialna -85415 (2040)		16 160,00	6 064,03	
3	Porozumienia międzygminne (231,232)		27 000,00	30 094,32	0%
4	Dochody własne		666 110,20	754 965,34	5%
III	DEFICYT ŚRODKÓW NA OŚWIATĘ		- 12 891 845,14	- 10 115 546,25	
IV	WYDATKI OGÓLEM:		96 067 332,11	82 234 224,71	
	Stosunek procentowy wydatków oświatowych do wydatków ogółem poniesionych w 2019 roku		31%	32%	

Rozdział- 80101 „ Szkoły podstawowe”

Plan 11.513.330,86 zł wykonanie 10.849.884,35 zł tj. 94,24 %

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

W 2019 r. w rozdziale 80101” Szkoły Podstawowe” wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	11 453 330,86	10 839 144,35	99,90
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	10 086 462,75	9 584 491,61	
2.	Wydatki inwestycyjne	60 000,00	10 740,00	0,10
	Razem: rozdział 80101	11 513 330,86	10 849 884,35	100,00

Rozdział- 80104 „ Przedszkola”

Plan 6.622.732,30 zł wykonanie 6.108.341,26 zł tj. 92,23 %

Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych jednostkach w rozbiciu na paragrafy klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 4 i 5 do niniejsze sprawozdania.

W 2019 r. w rozdziale 80104” Przedszkola” wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	6 622 732,30	6 108 341,26	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	5 029 696,45	4 609 583,45	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 80104	6 622 732,30	6 108 341,26	100,00

Rozdział- 80110 „ Gimnazja”

Plan 1.283.845,47 zł wykonanie 1.283.845,47 zł tj. 100%

W 2019 r. w rozdziale 80110” Gimnazja” wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	1 283 845,47	1 283 845,47	100,00

	w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 021 105,59	1 021 105,59	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 80110	1 283 845,47	1 283 845,47	100,00

Szczegółowe wykonanie wydatków Gimnazjum w rozbiciu na poszczególne paragrafy klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 4 do sprawozdania.

Rozdział- 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”

Plan 35.200 zł wykonanie 29.885,80 zł tj. 84,90%

W okresie objętym sprawozdaniem poniesiono wydatki związane z dowozem uczniów niepełnosprawnych do szkół, w tym do szkoły specjalnej w Bydgoszczy (1 uczeń) oraz z terenu Rypina.

Rozdział- 80132 „ Szkoły artystyczne”

Plan 1.579.181,63 zł wykonanie 976.624,03 zł tj. 61,84%

Szkoła funkcjonuje w strukturze Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Rypinie.

W 2019 r. w rozdziale 80132 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	1 579 181,63	976 624,03	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	949 873,99	812 323,49	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 80132	1 579 181,63	976 624,03	100,00

Rozdział- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”

Plan 108.069 zł wykonanie 105.331,62 zł tj. 97,47%

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

Rozdział- 80148 „ Stołówki szkolne i przedszkolne”

Plan 1.405.695,50 zł wykonanie 1.326.667,36 zł tj. 94,38%

Wykonanie w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Wydatki- wykonanie na dzień 31.12.2019	Dochody- wykonanie na dzień 31.12.2019	Deficyt na dzień 31.12.2019	% dochody wydatki
1	2	3	4	5=4-3	6
1	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 1)	421 571,97	141 112,12	- 280 459,85	33
2	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 3)	905 095,39	551 241,45	- 353 853,94	61
	Razem:	1 326 667,36	692 353,57	- 634 313,79	52

W okresie sprawozdawczym Miasto dołożyło do utrzymania stołówek szkolnych z budżetu gminy łącznie 634.313,79 zł. Dochody pozyskane ze sprzedaży obiadów stanowią zaledwie 52% ponoszonych wydatków.

Rozdział- 80149 „ Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metody pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego”

Plan 687.099,67 zł wykonanie 480.462,53 zł tj. 69,93%

W 2019 r. w rozdziale 80149 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	687 099,67	480 462,53	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	654 124,86	448 608,65	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 80149	687 099,67	480 462,53	100,00

Rozdział- 80150 „ Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metody pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Plan 1.106.577,84 zł wykonanie 860.656,88 zł tj. 77,78%

W 2019 r. w rozdziale 80150 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	% udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	1 106 577,84	860 656,88	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 054 295,33	814 903,49	

2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 80150	1 106 577,84	860 656,88	100,00

Rozdział- 80152 „ Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metody pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół.

Plan 12.852,10 zł wykonanie 8.408,59 zł tj. 65,43%

W 2019 r. w rozdziale 80152 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	12 852,10	8 408,59	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	12 740,00	8 296,49	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem: rozdział 80152	12 852,10	8 408,59	100,00

Dział- 851 „ Ochrona zdrowia”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 525.500,56 zł, tj. 94,59 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,64 % wydatków ogółem wykonanych .

W 2019 r. w dziale 851 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	515 531,30	485 500,56	92,39
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	156 437,57	154 085,39	
2.	Wydatki inwestycyjne	40 000,00	40 000,00	7,61
	Razem:	555 531,30	525 500,56	100,00

Rozdział 85111- Szpitale ogólne

Plan 40.000 zł wykonanie 40.000 zł tj. 100%

W rozdziale zaplanowano dofinansowanie do zakupu wyposażenia medycznego dla szpitala. W dniu 09 września 2019 r. podpisano umowę na dofinansowanie zadań inwestycyjnych wraz z zakupem aparatury i sprzętu medycznego dla SP ZOZ Rypin.

Rozdział 85149- Programy polityki zdrowotnej

Plan 17.344 zł wykonanie 8.943,80 zł tj. 51,57%

Miasto przystąpiło do programu zdrowotnego pn. „Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia”. W dniu 22 sierpnia 2019 r. podpisano umowę na 20 szczepień w kwocie 6.000zł.

Rozdział 85153- Zwalczanie narkomanii

Plan 39.960 zł wykonanie 39.960 zł tj. 100%

W miesiącu sierpniu zaplanowano, jak corocznie zorganizowanie 10-dniowego obozu terapeutycznego dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem alkoholowym z programem profilaktyki uzależnień nad morze (miejscowość Ostrowo) dla 40 osób w przedziale wiekowym od 8 do 16 lat. Umowa na realizację została podpisana w 31 lipca br. w kwocie 39.960 zł. Termin realizacji zadania od 11 do 20 sierpnia 2019 r.

Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan 364.727,30 zł wykonanie 355.217,47 zł tj. 97,39%

W ramach tego rozdziału prowadzone są dwie świetlice terapeutyczne oraz Klub AA. Wydatki pokrywane są z wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. **Plan wydatków został zwiększony o kwotę środków niewykorzystanych w 2018 roku w wysokości 14.814,79 zł.**

Rozdział 85195- Pozostała działalność

Plan 93.500 zł wykonanie 81.379,29 zł tj. 87,04%

W ramach tego rozdziału zaplanowano realizację zadania zgłoszonego w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Ratujmy i uczmy ratować”.

Dział- 852 „ Pomoc społeczna”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 7.398.013,82 zł, tj. 97,99 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 9,00% wydatków ogółem wykonanych w 2019 r..

W 2019 r. w dziale 852 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	7 549 429,30	7 398 016,82	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	2 153 982,23	2 132 060,60	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem:	7 549 429,30	7 398 016,82	100,00

Realizacja zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej przedstawiona została szczegółowo w załączniku Nr 6 i 7 do sprawozdania.

Dział 853- „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 238.200 zł, tj. 89,16 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,29 % wydatków ogółem wykonanych w 2019 r.

W dziale tym zaplanowano wydatki na udział w programie pn.:

- "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych – II edycja w kwocie 21.600 zł,
- „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa” w łącznej kwocie wydatków 150.000 zł.

Załącznik Nr 10 do sprawozdania przedstawia wykonanie zadań z udziałem środków z budżetu UE.

Dział 854- „ Edukacyjna opieka wychowawcza”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 633.527,37 zł, tj. 76,52% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 0,77 % wydatków ogółem wykonanych w 2019 r.

W 2019 r. w dziale 854 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%udział w wydatkach
1.	Wydatki bieżące	827 951,51	633 527,37	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	453 191,29	349 664,72	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem:	827 951,51	633 527,37	100,00

W dziale tym realizowane są następujące zadania:

Rozdział 85401- „Świetlice szkolne”

Plan 377.955,41 zł wykonanie 265.502,89 tj. 78,56%,

Rozdział 85404- „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”

Plan 139.605,59 zł wykonanie 104.840,51 tj. 75,10%,

Rozdział 85415- „Pomoc materialna dla uczniów”

Plan 350.390,51 zł wykonanie 263.183,97 tj. 75,11%,

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

Szczegółowe wykonanie wydatków zostało przedstawione w załączniku nr 6 i 7.

Dział 855- „Rodzina”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 21.631.418,78 zł, tj. 99,54% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 26,30 % wydatków ogółem wykonanych w 2019 r.

W dziale tym realizowany jest następujący zakres zadań:

- świadczenia wychowawcze (500+) w kwocie 13.852.590,46 zł,

- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6.897.252,32 zł,
- Karta Dużej Rodziny w kwocie 627,32 zł,
- Wspieranie rodziny (300+) w kwocie 665.173,90 zł,
- Rodziny zastępcze w kwocie 31.564,69 zł,
- Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 137.247,85 zł,
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 46.962,24 zł.

W 2019 r. w dziale 855 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	21 731 051,84	21 631 418,78	100,00
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	743 579,43	737 035,14	
2.	Wydatki inwestycyjne	-	-	0,00
	Razem:	21 731 051,84	21 631 418,78	100,00

Zadania realizowane są z udziałem środków z budżetu państwa. Szczegółowe wykonanie wydatków zostało przedstawione w załączniku nr 6 i 7.

Dział 900- „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 6.083.936,82 zł, tj. w 65,31 % planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 7,40% wydatków ogółem wykonanych w 2019 r.

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

Rozdział 90001- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”

Plan 558.300 zł wykonanie 537.727,82 tj. 96,32%

Rozdział 90002- „Gospodarka odpadami”

Plan 2.529.000 zł wykonanie 2.527.787,22 tj. 99,95%

Rozdział 90003- „Oczyszczanie miast i wsi ”

Plan 498.072 zł wykonanie 498.071,64 tj. 100%

Rozdział 90004- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”

Plan 2.631.237,64 zł wykonanie 145.385,06 tj. 5,53%

Rozdział 90005- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”

Plan 189.162,36 zł wykonanie 114.518,89 tj. 60,54%

Rozdział 90015- „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

Plan 666.000 zł wykonanie 559.407,80 tj. 84,00%

Rozdział 90026- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”

Plan 15.200 zł wykonanie 12.222,99 tj. 80,41%

Rozdział 90095- „Pozostała działalność”

Plan 2.229.158 zł wykonanie 1.688.815,40 tj. 75,76%

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

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

Szczegółową realizację planu inwestycyjnego przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania z wykonaniu budżetu za 2019 rok.

Dział 921- „ KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 2.638.044,28 zł tj. w 96,34% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 3,21 % wydatków ogółem wykonanych w 2019 r.

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

W 2019 roku miasto w formie dotacji dofinansowało działalność bieżącą instytucji kultury pod nazwą Rypińskiego Domu Kultury w Rypinie w kwocie 931.790 zł, co stanowi 100% planu oraz przyznało dotację celową:

- w kwocie 384.553 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Dotacja celowa do projektu pn. „Modernizacja Rypińskiego Domu Kultury”,
- w kwocie 24.675 zł na dofinansowanie projektu „Kultura w zasięgu 2.0”, środki nie zostały zrealizowane. Okres realizacji przedłużono do roku 2020.

Rypiński Dom Kultury w Rypinie utrzymuje się częściowo z dotacji, a częściowo z własnych dochodów uzyskanych ze sprzedaży usług.

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego RDK w Rypinie stanowi załącznik nr 11. Część opisowa dotycząca działalności instytucji została przedstawiona w załączniku nr 12 do sprawozdania.

Rozdział- 92116- Biblioteki

Plan	722.225 zł	wykonanie	688.100 zł	tj. 95,28%
-------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

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

W 2019 roku miasto w formie dotacji dofinansowało działalność bieżącą instytucji kultury pod nazwą Miejsko-Powiatowa Biblioteka Publiczna w Rypinie w kwocie 678.100 zł, co stanowi 100% planu oraz przyznało dotację celową w kwocie 44.125,00 zł na:

- dofinansowanie projektu pn. „Kultura w zasięgu 2.0” w kwocie 34.125 zł,
- dofinansowanie zadania realizowanego w ramach konkursu „Wędka Burmistrza” pn. „Książka na wyciągnięcie ręki” w kwocie 10.000 zł

Dofinansowanie projektu pn. „Kultura w zasięgu 2.0” w kwocie 34.125 zł przełożono na 2020 rok.

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki stanowi załącznik nr 15. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 16 do sprawozdania.

Rozdział- 92118- Muzea

Plan	625.029 zł	wykonanie	620.179,30 zł	tj. 99,22%
-------------	-------------------	------------------	----------------------	-------------------

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

W 2019 roku miasto w formie dotacji dofinansowało działalność bieżącą instytucji kultury pod nazwą Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie w kwocie 485.000 zł, co stanowi 100% planu oraz przyznało dotację celową w kwocie 137.434 zł na:

- dofinansowanie projektu pn. „Kultura w zasięgu 2.0” w kwocie 0 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Opracowanie i publikacja wyników badań cmentarzyska kultury wielbarskiej w Sadłowie” w kwocie 6.000 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Opracowanie i publikacja katalogu zbrodni niemieckich z lat 1939-1945 na terenie Ziemi Dobrzyńskiej” w kwocie 42.774 zł,
- dofinansowanie projektu pn. „Z terenu do muzeum, czyli stworzenie kolekcji etnograficznej w Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie” w kwocie 28.660 zł,
- dofinansowanie projektu pn. „Z terenu do muzeum, czyli stworzenie kolekcji etnograficznej w Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie” w kwocie 15.000 zł (zaliczka do chwili refundacji),
- dotacja celowa na dofinansowanie zadania pn. „wymiana poszycia dachu na budynku w kwocie 45.000 zł

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Muzeum stanowi załącznik nr 13. Część opisowa dotycząca działalności została przedstawiona w załączniku nr 14 do sprawozdania.

Rozdział- 92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan 50.000 zł wykonanie 47.142,25 zł tj. 94,28%

W rozdziale zaplanowano dofinansowanie do remontu dachu kościoła z terminem realizacji zadania w II półroczu.

Dział- 926- „ KULTURA FIZYCZNA I SPORT”

W dziale tym wydatkowano środki finansowe w kwocie 3.291.843,05 zł, tj. w 88,44% planu. Wydatki na tę działalność poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią 4,00 % wydatków ogółem wykonanych w 2019 r.

W 2019 r. w dziale 926 wykonano następujące podstawowe grupy wydatków:

Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	3 356 932,00	3 153 854,11	95,81
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 021 004,00	999 845,51	
2.	Wydatki inwestycyjne	365 144,00	137 988,94	4,19
	Razem: dział 926	3 722 076,00	3 291 843,05	100,00

Rozdział- 92601- Obiekty sportowe

Plan 1.367.954 zł wykonanie 1.227.449,42 zł tj. 89,73%

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem boiska „ORLIK”, w kwocie łącznej 75.199,46 zł, tym na:

- wynagrodzenia trenerów z pochodnymi 22.984,00 zł,
- zakup wyposażenia, energii i usług, 44.016,22 zł,
- opłaty za W-F 8.199,24 zł,

Pozostała kwota wydatków bieżących, tj. 1.109.067,72 zł dotyczy 50% udziału miasta w utrzymaniu Rypińskiego Centrum Sportu.

Rozdział- 92604- Instytucje kultury fizycznej

Plan		1.523.042,00 zł	wykonanie	1.512.068,43 zł	tj. 99,28%
Lp.	Grupa wydatków	Plan	Wykonanie	%	
1.	Wydatki bieżące	1 428 302,00	1 417 381,73	93,74	
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	970 394,00	969 425,01		
2.	Wydatki inwestycyjne	94 740,00	94 686,70	6,26	
	Razem: rozdział: 92604	1 523 042,00	1 512 068,43	100,00	

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

Rozdział- 92605- Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Plan 772.440 zł wykonanie 543.792,90 zł tj. 70,40%

Na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie Burmistrz Miasta ogłosił otwarty konkurs na realizację zadania publicznego z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz ustawy o sporcie. Podpisano 10 umów na łączną kwotę **434.990 zł**.

Wykaz dofinansowanych projektów zamieszczono w załączniku nr 9 do sprawozdania.

Rozdział- 92695- Pozostała działalność

Plan 58.640 zł wykonanie 8.532,30 zł tj. 14,55%

W rozdziale zaplanowano głównie realizację projektu pn.:

- „Aktywna młodzież” współfinansowanego z EFS w kwocie 29.320 zł, zrealizowano w kwocie 4.301,75 zł
- „Rypiński Młodzieżowy Klub Integracyjny” współfinansowanego z EFS w kwocie 29.320 zł, zrealizowano w kwocie 4.230,55 zł.

CZĘŚĆ IV

REALIZACJA RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

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

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

- Gimnazjum w Rypinie,
- Liceum Plastycznym w Rypinie

W dniu 28 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Miasta Rypin Nr XLV/304/2017 wprowadzono zmiany w § 1 uchwały w związku z przeprowadzoną reformą oświaty, powołano nowe zespoły szkół dla zadań oświatowych.

Sprawozdanie z wykonania rachunku dochodów własnych stanowi załącznik nr 8 do sprawozdania.

CZĘŚĆ V

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub jego deficyt. Zgodnie z budżetem Gminy Miasta Rypina różnica między dochodami a wydatkami zaplanowanymi na 2019 rok jest zatem ujemna i stanowi deficyt budżetowy.

W wyniku zmian budżetowych dokonanych w trakcie 2019 roku przez Radę Miasta i Burmistrza Miasta budżet miasta kształtuje się w następujących sposób:

- plan dochodów	93.067.882,16 zł
- plan wydatków	96.067.332,11 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Rypin za 2019 rok miasto osiągnęło nadwyżkę budżetową w kwocie 1.929.276,81 zł przy planowanym deficycie budżetowym w kwocie 2.999.449,95 zł.

PRZYCHODY

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

W trakcie pierwszego półrocza Rada Miasta Rypina wprowadziła po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok ubiegły kwotę wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5.963.613,68 zł.

ROZCHODY

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

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

Wykup obligacji nastąpi w następujących kwotach i terminach:

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

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

W 2019 roku przypada druga rata wykupu obligacji w kwocie 700.000 zł.

W dniu 19 października 2018 r. miasto podpisało kolejną umowę z bankiem PKO Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie na emisję obligacji w kwocie 6.683.000zł.

Obligacje zostaną wykupione w okresie od 2025 do 2027 roku.

Raty wykupu obligacji komunalnych zostały zaplanowane na lata:

- 2025 w kwocie 2.300.000 zł,
- 2026 w kwocie 2.300.000 zł,
- 2027 w kwocie 2.083.000 zł,

W okresie sprawozdawczym umorzono zobowiązanie z tytułu zaciągniętej pożyczki w WFOŚ w Toruniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Przedszkola Miejskiego Nr 3 w łącznej kwocie 43.500 zł.

CZEŚĆ VI

ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ GWRANCJI I PORĘCZEŃ

Zobowiązanie według tytułów dłużnych Gminy Miasta Rypin na dzień 31 grudnia 2019 roku zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-Z ogółem wynosi 14.883.000 zł, z tego:

- Emisja obligacji w kwocie 14.883.000 zł,

Zadłużenie Miasta Rypin z tytułu zaciągniętych zobowiązań w formie emisji obligacji oraz pożyczki zostało przedstawione w tabeli nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 rok.

POREĆCZENIA

Gmina Miasta Rypina udzieliła następujących poręczeń:

Dla spółki RTBS poręczono kredyt z BGK na:

- budowę mieszkań na wynajem – budowa II budynku wielorodzinnego, zgodnie z podjętą uchwałą zarządu Nr 149/02 z dnia 18 września 2002 roku. Poręczenie jest ważne do roku 2031, kwota poręczenia to 120.000zł.

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

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

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

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

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

- realizację projektu pn. „Modernizacja systemu ciepłowniczego Rypina”- zarządzenie Burmistrza Miasta Rypin Nr 221/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku w kwocie 3.000.000 zł. Pierwsze spłaty rat kredytu od 2014 roku w wysokości 750.000 zł.

Dług miasta jest głównie sumą zobowiązań finansowych z tytułu emisji obligacji 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.

CZĘŚĆ VII WYNIK FINANSOWY

W wyniku realizacji budżetu za okres objęty oceną miasto uzyskało dodatni wynik finansowy w kwocie 1.929.276,81 zł, przy planowanym deficycie budżetowym w wysokości 2.999.449,95zł.

1. Wykonane dochody za 2019 rok w wysokości	84.163.501,52 zł,
2. Wykonane wydatki za 2019 rok w wysokości	82.234.224,71 zł
Różnica 1-2= dodatni wynik finansowy	(+) 1.929.276,81 zł
3. Dochody bieżące za 2019 rok w wysokości	78.720.365,00 zł,
4. Wydatki bieżące za 2019 roku w wysokości	74.441.598,44 zł
Różnica 3-4= nadwyżka dochodów bieżących	(+) 4.278.766,56 zł

NADWYŻKA OPERACYJNA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 R. WYNOŚI
4.278.766,56 ZŁ

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia oparty na nadwyżce operacyjnej ustalonej na podstawie wykonania budżetu za lata 2015-2017.

W związku z powyższym wykonanie budżetu za 2019 rok ma znaczenie na ustalenie nowego wskaźnika zadłużania się Miasta Rypin na 2020 rok. Im większa jest wartość nadwyżki operacyjnej w latach 2017-2019, tym lepsza kondycja finansowa gminy, lepszy potencjał inwestycyjny oraz zdolność kredytowa.

CZEŚĆ VIII
WOLNE ŚRODKI

Wolne środki to pozostające na rachunku bankowym budżetu środki finansowe pochodzące z kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji zaciągniętych w latach poprzednich. Wolne środki na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowią kwotę 7.192.890,49zł.

W tabeli nr 4 do sprawozdania przedstawiono sposób wyliczenia wolnych środków na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Przedkładając Wysokiej Radzie sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Rypin za 2019 roku proszę o jej przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Rypin, dnia 25 marca 2020 roku

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski