

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Rypin  
za IV kwartał 2025 roku**

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Wójt Gminy Rypin podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Rypin, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Rypin nr IX/85/24 z dnia 30.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 60 893 681,96 zł;
- realizację wydatków na poziomie 61 750 531,96 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 856 850,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 0,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 856 850,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Rypin na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 094 085,58 zł do kwoty 65 987 767,54 zł;
- plan wydatków wzrósł o 5 322 521,90 zł do kwoty 67 073 053,86 zł;
- plan przychodów wzrósł o 4 889 003,71 zł do kwoty 5 745 853,71 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 4 660 567,39 zł do kwoty 4 660 567,39 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Rypin zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 085 286,32 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

| Lp.         | Wyszczególnienie                                                | Plan na<br>1.01.2025 r.<br>(w zł) | Plan na<br>31.12.2025 r.<br>(w zł) | Wykonanie<br>(w zł)  | Realizacja<br>planu po<br>zmianach<br>(w %) |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Dochody ogółem, w tym:</b>                                   | <b>60 893 681,96</b>              | <b>65 987 767,54</b>               | <b>65 807 671,35</b> | <b>99,73%</b>                               |
| 1.          | Dochody bieżące, w tym:                                         | 55 210 126,96                     | 61 088 027,54                      | 60 961 164,35        | 99,79%                                      |
|             | <i>Dotacje i dochody celowe</i>                                 | <i>4 931 825,00</i>               | <i>9 283 440,81</i>                | <i>9 216 671,37</i>  | <i>99,28%</i>                               |
|             | <i>Subwencja ogólna</i>                                         | <i>17 977 715,49</i>              | <i>18 150 592,49</i>               | <i>18 150 592,49</i> | <i>100,00%</i>                              |
|             | <i>Udziały w PIT i CIT</i>                                      | <i>18 154 445,47</i>              | <i>18 154 445,47</i>               | <i>18 154 445,47</i> | <i>100,00%</i>                              |
|             | <i>Wpływy z podatków i opłat</i>                                | <i>10 597 078,00</i>              | <i>11 776 085,05</i>               | <i>11 762 807,48</i> | <i>99,89%</i>                               |
|             | <i>Pozostałe dochody bieżące</i>                                | <i>3 549 063,00</i>               | <i>3 723 463,72</i>                | <i>3 676 647,54</i>  | <i>98,74%</i>                               |
| 2.          | Dochody majątkowe, w tym:                                       | 5 683 555,00                      | 4 899 740,00                       | 4 846 507,00         | 98,91%                                      |
|             | <i>Dochody z majątku</i>                                        | <i>0,00</i>                       | <i>126 000,00</i>                  | <i>125 511,00</i>    | <i>99,61%</i>                               |
|             | <i>Dotacje i środki na inwestycje</i>                           | <i>5 683 555,00</i>               | <i>4 773 740,00</i>                | <i>4 720 996,00</i>  | <i>98,90%</i>                               |
|             | <i>Pozostałe dochody majątkowe</i>                              | <i>0,00</i>                       | <i>0,00</i>                        | <i>0,00</i>          | <i>-</i>                                    |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki ogółem, w tym:</b>                                   | <b>61 750 531,96</b>              | <b>67 073 053,86</b>               | <b>59 679 998,09</b> | <b>88,98%</b>                               |
| 1.          | Wydatki bieżące                                                 | 50 792 013,41                     | 55 672 266,38                      | 50 085 730,45        | 89,97%                                      |
| 2.          | Wydatki majątkowe, w tym:                                       | 10 958 518,55                     | 11 400 787,48                      | 9 594 267,64         | 84,15%                                      |
|             | <i>wydatki na inwestycje</i>                                    | <i>10 958 518,55</i>              | <i>11 400 787,48</i>               | <i>9 594 267,64</i>  | <i>84,15%</i>                               |
| <b>III.</b> | <b>Wynik +/- (I-II)</b>                                         | <b>-856 850,00</b>                | <b>-1 085 286,32</b>               | <b>6 127 673,26</b>  | <b>-</b>                                    |
| <b>IV.</b>  | <b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b> | <b>4 418 113,55</b>               | <b>5 415 761,16</b>                | <b>10 875 433,90</b> | <b>-</b>                                    |

Na koniec wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 6 127 673,26 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 10 875 433,90 zł.

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 65 807 671,35 zł, a ich realizacja stanowiła 99,73% planu wynoszącego 65 987 767,54 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 60 961 164,35 zł, tj. w 99,79% w stosunku do planu wynoszącego 61 088 027,54 zł. Dochody majątkowe Gminy Rypin w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 4 846 507,00 zł, tj. w 98,91% w stosunku do planu wynoszącego 4 899 740,00 zł.

obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 399 136,82 zł.

### **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej**

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu wynoszącego 4 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 0,00 zł.

### **Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 294,00 zł, co stanowi 84,49% realizacji planu wynoszącego 11 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 19 776,00 zł.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 577 260,58 zł, co stanowi 101,20% realizacji planu wynoszącego 570 400,00 zł, w tym 98 971,00 zł od osób prawnych i 478 289,58 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1 565,74 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 565,74 zł od osób fizycznych.

### **Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 26 113,00 zł, co stanowi 107,46% realizacji planu wynoszącego 24 300,00 zł.

### **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 24 170,40 zł, co stanowi 99,06% realizacji planu wynoszącego 24 400,00 zł.

### **Wpływy z opłat lokalnych**

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 997 035,05 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 709 763,24 zł, co stanowi 92,81% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 191 211,21 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 1 070 553,54 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 215 551,50 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 112 380,45 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 60 344,64 zł.

### **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE**

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 723 463,72 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 676 647,54 zł, co stanowi 98,74% założeń.

### **DOCHODY Z MAJĄTKU**

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 126 000,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 125 511,00 zł, co stanowi 99,61% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 125 511,00 zł.

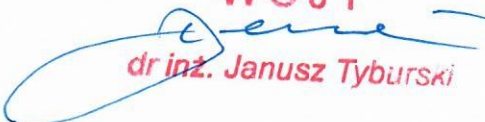
- agencyjno-prowizyjne 21 261,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego 6 895,63 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 1 724,74 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6 718 517,63 zł, tj. 97,30% planu wynoszącego 6 904 661,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 5 417 977,49 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 713 866,59 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 514 368,05 zł, stypendia dla uczniów 72 305,50 zł;
  - dotacje – 2 261 978,94 zł, tj. 89,04% planu wynoszącego 2 540 466,00 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 58 189,78 zł, tj. 75,30% planu wynoszącego 77 279,68 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące – 14 674 193,33 zł, tj. 82,34% planu wynoszącego 17 821 138,92 zł, z tego: zakup usług pozostałych 5 746 412,51 zł, zakup materiałów i wyposażenia 2 165 543,30 zł, różne opłaty i składki 1 671 548,83 zł, zakup energii 1 121 801,73 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 074 191,14 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 051 539,21 zł, zakup środków żywności 588 611,68 zł, zakup usług remontowych 440 117,00 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 163 288,37 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 145 551,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 79 729,19 zł, podróże służbowe krajowe 72 660,90 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 67 987,69 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 67 104,18 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 53 415,78 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 51 025,44 zł, zakup usług zdrowotnych 26 194,00 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego 18 384,16 zł, zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 15 655,65 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 12 503,99 zł, nagrody konkursowe 12 147,64 zł, podatek od nieruchomości 11 543,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 6 923,39 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 5 310,00 zł, odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 4 830,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 133,55 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 40,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 9 594 267,64 zł, tj. w 84,15% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11 400 787,48 zł, z tego:
    - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 9 594 267,64 zł, tj. 84,15% planu wynoszącego 11 400 787,48 zł,

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 5 745 853,71 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 517 417,39 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 228 436,32 zł.

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 0,00 zł (co stanowi 0,00% planu).

**WÓJT**  
  
**dr inż. Janusz Tyburski**