ZARZĄDZENIE NR 194/21
WÓJTA GMINY RYPIN

z dnia 2 sierpnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rypin i informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury - za I półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), Wójt Gminy Rypin postanawia, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2021 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4.

§ 2. Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rypin za I półrocze 2021 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5, Nr 6, Nr 7.

§ 3. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2021 roku zgodnie z załącznikiem Nr 8.

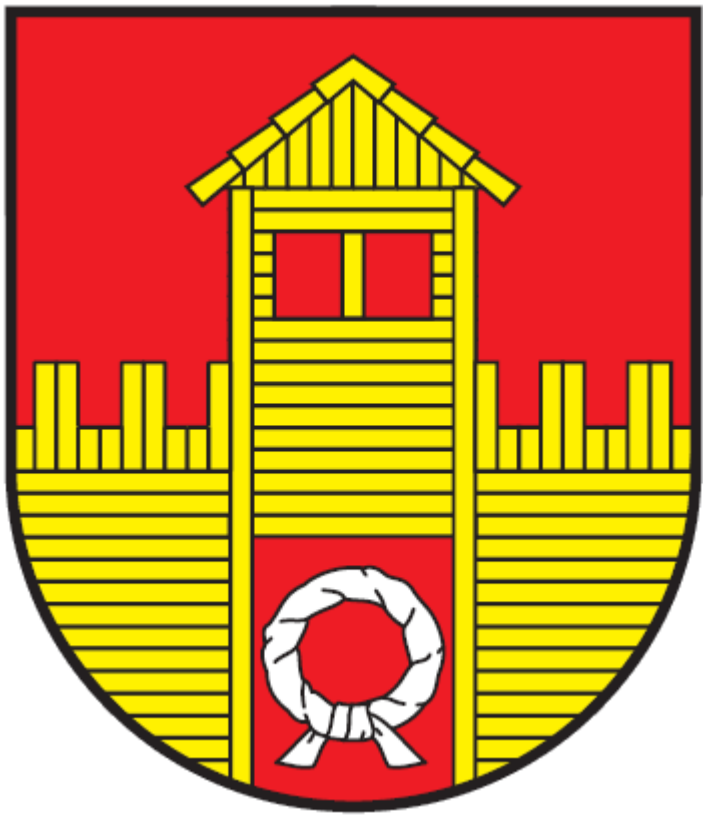
§ 4. Informacje, o których mowa w § 1, § 2, § 3 przedstawia się Radzie Gminy Rypin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.



INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY RYPIN ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK

Sierpień 2021 r.

Wójt Gminy, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia Radzie Gminy Rypin „Informację z wykonania Budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2021 rok ’’.
Sprawozdanie zawiera tabelaryczne i opisowe wykonanie budżetu tj. dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów Gminy Rypin za I półrocze 2021 rok.

1. DANE OGÓLNE

Budżet Gminy Rypin na 2021 rok został uchwalony w dniu 30 grudnia 2020 roku uchwałą Rady Gminy Rypin nr XXII/168/20 w następujących kwotach:

- dochody – **40.359.346** zł,
- wydatki – **46.874.432** zł.

*Różnica między dochodami, a wydatkami stanowiła deficyt w kwocie **6.515.086** zł, który miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.*

W I półroczu 2021 roku dokonano zmian w budżecie zarówno uchwałami Rady Gminy (3) jak i zarządzeniami Wójta Gminy (4). Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniósł:

- dochody – **42.269.199,59** zł,
- wydatki – **45.789.552,59** zł.

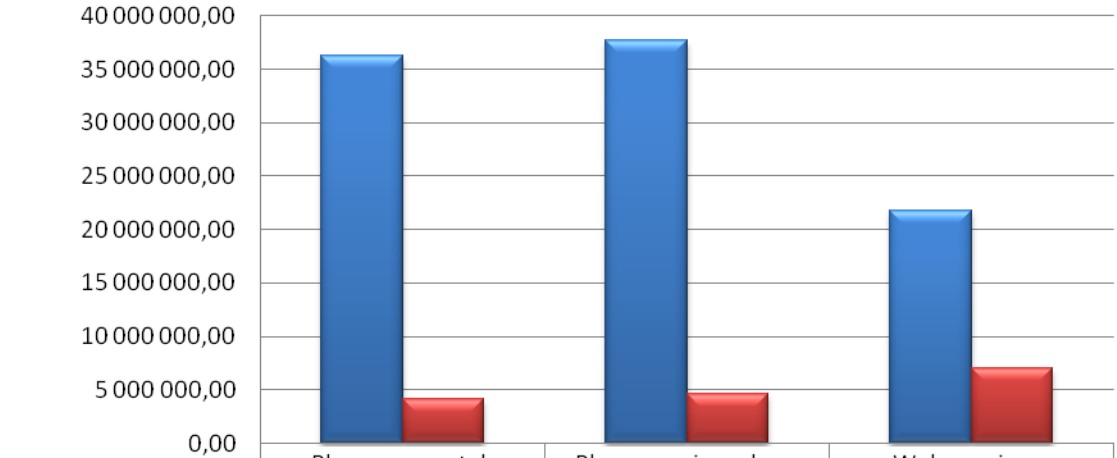
*Różnica między dochodami, a wydatkami stanowiła deficyt w kwocie **3.520.353** zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z tytułu: zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1.314.046,89zł, nadwyżką z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2.143.623,95 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 62.682,16 zł.*

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosło:

- dochody – **18.763.319,96** zł,
- wydatki – **19.778.993,47** zł.

*Różnica między wykonanymi dochodami, a wykonanymi wydatkami stanowi nadwyżkę w kwocie **8.984.326,49** zł.*

DOCHODY BUDŻETU



	Plan na poczatek roku	Plan po zmianach na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021
dochody bieżące	36 267 801,00	37 687 714,59	21 700 360,48
dochody majątkowe	4 091 545,00	4 581 485,00	7 062 959,48

2. REALIZACJA DOCHODÓW

Na dochody gminy składają się dochody o charakterze podatkowym (podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatków państwowych, podatków dochodowych), transfery z budżetu państwa (subwencje ogólne i dotacje) oraz inne dochody (o charakterze majątkowym). Ponadto gmina może pozyskać dochody nadzwyczajne do których zaliczamy środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi, środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Przyjęty plan w trakcie I półrocza 2021 roku był wielokrotnie zmieniany z uwagi na urealnienia i podejmowane decyzje o zwiększeniach /zmniejszeniach i osiągnął na dzień 30 czerwca 2021 roku poziom **42.269.199,59 zł**, który zrealizowano w **68,05 %** w stosunku do planu rocznego.

Wykonanie dochodów według źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia **załącznik nr 1.**

Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

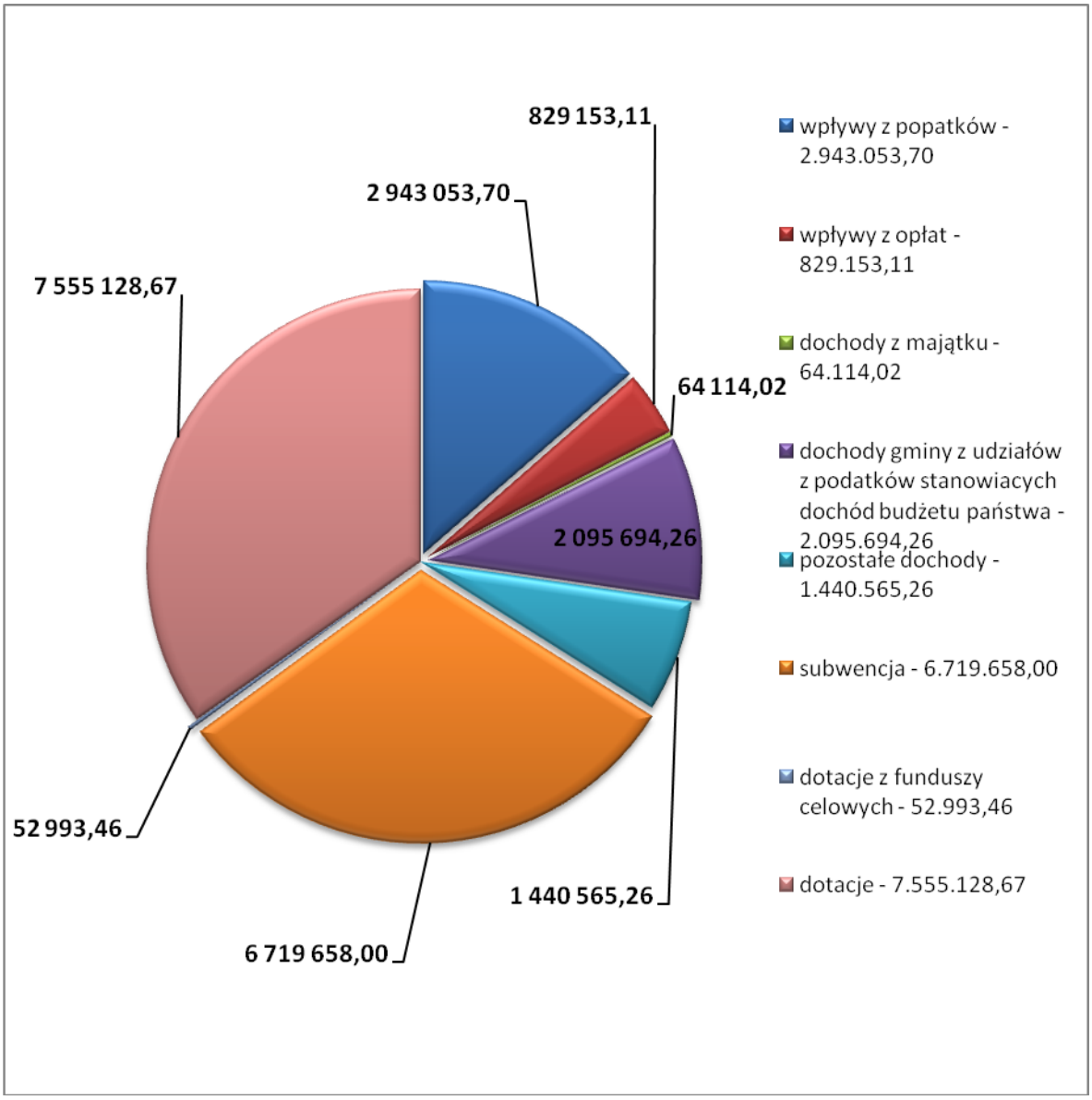
Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania planu rocznego
Dochody bieżące	37 687 714,59	21 700 360,48	57,58%
Dochody majątkowe	4 581 485,00	7 062 959,48	154,16%
Razem	**42 269 199,59**	**28 763 319,96**	**68,05%**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami plan dochodów budżetu gminy jest prognozą, a nie wykazem należności budżetowych. Spowodowane jest to tym, iż nie ma możliwości dokładnego zaplanowania wpływów do budżetu za cały okres jak i w poszczególnych miesiącach, tym bardziej, iż większość uzyskiwanych dochodów uzależniona jest od dokonania czynności (np. opłata skarbowa, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilno – prawnych itp.).

2.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Wykonanie dochodów bieżących na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosło **21.700.360,48** zł, co stanowi 57,58 % planu. O poziomie wykonania dochodów zdecydowały w głównej mierze uzyskane wpływy z tytułu: podatków lokalnych i opłat, subwencji ogólnej z budżetu państwa, udziału w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych, dotacji celowej na zadania zlecone, dotacji na zadania własne.

STRUKTURA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH ZA I PÓŁROCZE 2021 r.



Realizację dochodów bieżących według źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Źródło dochodu	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie %
				4/3
1	2	3	4	6
I	**Wpływy z podatków**	**5 563 600,00**	**2 943 053,70**	**52,90%**
a)	podatek od nieruchomości	4 270 000,00	2 182 647,11	51,12%
b)	podatek rolny	734 100,00	420 322,62	57,26%
c)	podatek leśny	30 500,00	18 012,00	59,06%
d)	podatek od środków transportowych	284 000,00	145 689,42	51,30%
e)	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	345,08	6,90%
f)	podatek od spadków i darowizn	20 000,00	2 329,00	11,65%
g)	podatek od czynności cywilno - prawnych	220 000,00	173 708,47	78,96%
II	**Wpływy z opłat**	**1 312 648,00**	**829 153,11**	**63,17%**
a)	opłata skarbowa	25 000,00	13 425,00	53,70%
b)	opłata eksploatacyjna	18 000,00	2 520,00	14,00%
c)	opłata produktowa	100,00	9 000,04	9000,04%
d)	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych umów	1 148 000,00	707 303,59	61,61%
e)	opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	87 000,00	62 236,81	71,54%
f)	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia	30 000,00	30 310,50	101,04%
g)	użytkowanie wieczyste	4 548,00	4 357,17	95,80%
III	**Dochody z majątku gminy**	**117 660,00**	**64 114,02**	**54,49%**
a)	dzierżawa i najem	117 660,00	64 114,02	54,49%
IV	**Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**4 128 097,00**	**2 095 694,26**	**50,77%**
a)	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	200 000,00	178 072,26	89,04%
b)	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 928 097,00	1 917 622,00	48,82%
V	**Pozostałe dochody**	**2 346 082,00**	**1 440 565,26**	**61,40%**
a)	odsetki od nieterminowych wpłat	10 600,00	2 600,71	24,54%
b)	pozostałe odsetki	42 000,00	6 408,76	15,26%
c)	grzywny i kary pieniężne	610 000,00	692 922,31	113,59%
d)	wpływy z usług	1 610 400,00	692 446,38	43,00%
e)	udział w dochodach uzyskanych na rzecz budżetu państwa (236)	12 400,00	4 884,19	39,39%
f)	pozostałe	60 682,00	41 302,91	68,06%
VI	**Subwencja w tym;**	**11 800 952,00**	**6 719 658,00**	**56,94%**
a)	oświatowa	7 099 520,00	4 368 936,00	61,54%
b)	wyrównawcza	4 543 218,00	2 271 612,00	50,00%
c)	równoważąca	158 214,00	79 110,00	50,00%

VII	**Dotacje w tym:**	**12 365 681,59**	**7 555 128,67**	**61,10%**
a)	201 - zadania zlecone z budżetu państwa	4 229 660,59	2 723 682,59	64,39%
b)	203 - zadania własne z budżetu państwa	908 456,00	499 120,08	54,94%
c)	205 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	107 565,00	0,00	0,00%
d)	206 - zadania bieżące z budżetu państwa	7 120 000,00	4 332 326,00	60,85%
VIII	**Dotacje z funduszy celowych**	**52 994,00**	**52 993,46**	**100,00%**
	WFOŚiGW w Toruniu	52 994,00	52 993,46	100,00%
Razem dochody		**37 687 714,59**	**21 700 360,48**	**57,58%**

I. Wpływy z podatków

Na roczny plan 5.563.600,00 zł wykonano 2.943.053,70 zł, co stanowi 52,90 % planu rocznego.

W poszczególnych pozycjach przedstawia się następująco:

a) Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości jest dominującym w grupie dochodów własnych gmin. Jest on najbardziej stabilnym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków lokalnych. Jego podatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne - w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej. Opodatkowaniu podlega fakt posiadania majątku - nieruchomości. Wysokość maksymalnych stawek podatkowych określona jest w ustawie o podatkach lokalnych, ustalenie tych stawek dla danej gminy wynika z uchwały rady gminy. Dla Gminy Rypin stawki na rok 2021 określone zostały w uchwale Rady Gminy Rypin Nr XXI/156/20 z dnia 27 listopada 2020 r. Wymiar podatku uzależniony jest od zadeklarowanych kwot przez podatników – w celu weryfikacji poprawności składanych deklaracji czy tez informacji ze stanem faktycznym, ci z kolei jest niezbędnym czynnikiem dla prawidłowego określenia wysokości wymiaru podatku, prowadzone są przez pracowników urzędu systematyczne kontrole i oględziny.

Wymiarem i poborem tego podatku zajmuje się Urząd Gminy oraz inkasenci.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania planu rocznego
Podatek od nieruchomości w tym:	**4 270 000,00**	**2 182 647,11**	**51,12%**
od osób fizycznych	1 200 000,00	636 187,70	53,02%
od osób prawnych	3 070 000,00	1 546 459,41	50,37%

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 258.525,57 zł (rok 2020 – 303.374,36 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości podatkowych o kwotę 44.848,79 zł.

b) Podatek rolny

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegały grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowiło dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalonych na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów. Im niższa klasa ziemi, tym ilość hektarów przeliczeniowych mniejsza. Zgodnie z art.6 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 1381 z późn. zm.) podatek rolny za rok podatkowy wynosił:

- od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstwa rolnego – równowartość pieniężną 2,5 q żyta – w roku 2020 była to kwota 100,00 zł,
- od 1 ha pozostałych gruntów równowartość pieniężną 5 q żyta – w roku 2020 była to kwota 200,00 zł.

Podatnicy wpłacali podatek bezpośrednio na rachunek bankowy Urzędu bądź inkasentom – sołtysom, którzy zostali wyznaczeni przez Radę Gminy Rypin na mocy stosownych uchwał.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	**Plan roczny**	**Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.**	**% wykonania planu rocznego**
Podatek rolny w tym:	**734 100,00**	**420 322,62**	**57,26%**
od osób fizycznych	700 000,00	402 050,01	57,44%
od osób prawnych	34 100,00	18 272,61	53,59%

Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 57.126,83 zł (rok 2020 – 70.836,50 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości podatkowych o kwotę 13.709,67 zł.

c) Podatek leśny

Opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna. Podatnikami są osoby fizyczne prawne i jednostki organizacyjne, w tym spółki nie

posiadające osobowości prawnej, którzy są właścicielami lasów, posiadaczami lub użytkownikami wieczystymi lasów. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m^3 drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. W 2021 rok stawka podatku wynosi 43.3048 zł.
Wymiarem i poborem tego podatku zajmuje się Urząd Gminy oraz inkasenci.

Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania planu rocznego
Podatek leśny w tym:	**30 500,00**	**18 012,00**	**59,06%**
od osób fizycznych	10 000,00	6 988,00	69,88%
od osób prawnych	20 500,00	11 024,00	53,78%

Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 2.315 zł (rok 2020 – 2.424 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości podatkowych o kwotę 109 zł.

d) Podatek od środków transportowych

Pobór podatku prowadzony jest na podstawie przepisów regulujących zasadność poboru wskazanego podatku, czyli ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, uchwały Rady Gminy w sprawie określenia wysokości stawek w podatku od środków transportowych oraz obowiązku składania przez podatników deklaracji, których wzór określono w stosownym Rozporządzeniu Ministra Finansów.
Realizacja z wpływów z podatku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania planu rocznego
Podatek od środków transportowych w tym:	**284 000,00**	**145 689,42**	**51,30%**
od osób fizycznych	237 000,00	125 975,42	53,15%
od osób prawnych	47 000,00	19 714,00	41,94%

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 24.427,34 zł (rok 2020 – 49.993,48 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości podatkowych o kwotę 25.566,14 zł.

e) Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Podatek ten płacą podatnicy prowadzący działalność określoną ustawą z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Samorządy lokalne nie mają możliwości samodzielnego kształtowania podstaw prawnych karty podatkowej. Realizatorem tego podatku jest Urząd Skarbowy. Na dzień 30 czerwca 2021 r. wykonane dochody z tego tytułu wyniosły 345,08 zł.

f) Podatek od spadków i darowizn

Plan został ustalony w oparciu o częstotliwość i wysokość przekazywanych środków przez urzędy skarbowe. Środki te dotyczą nieprzewidzianych zdarzeń losowych z tytułu np. spadku, darowizny, zasiedzenia, zachowku czy nieodpłatnego zniesienia współwłasności. Rola gminy ogranicza się w tym przypadku jedynie do tego, że otrzymuje z urzędu skarbowego na swój rachunek podatek opłacony przez osoby fizyczne mające miejsce zamieszkania na terenie naszej jednostki.

W budżecie na 2021 rok podatek ten został zaplanowany w kwocie 20.000,00 zł, natomiast wykonanie za dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 2.329,00 zł, co stanowi 11,65 % planu rocznego.

g) Podatek od czynności cywilnoprawnych

Jest to kolejny wpływ, który otrzymujemy za pośrednictwem urzędów skarbowych, a pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych takich jak: umowy sprzedaży, pożyczki, poręczenia, darowizny, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki, umowy spółki, itp. W związku z czym i w tym przypadku nie od Gminy Rypin zależy wielkość wpływów, a jedynie od częstotliwości podejmowanych czynności o charakterze cywilno – prawnym przez osoby fizyczne czy prawne.

Szczególnie niskie wykonanie ma miejsce w działaniach prowadzonych przez osoby prawne.

W I półroczu 2021 roku na plan 220.000,00 zł osiągnięto dochód w wysokości 173.708,47 zł, co stanowi 78,96 % planu rocznego.

I. <u>Wpływy z opłat</u>

Dochody na rok 2021 zaplanowano w wysokości 1.312.648,00 zł, wykonanie na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosło 829.153,11 zł, co stanowi 63,17 % planu rocznego.

a) Opłata skarbowa

Ogólne warunki zakresu podmiotowego i przedmiotowego związanego ze wskazanym wpływem reguluje ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2015 r., poz.783), na podstawie której nie posługujemy się już znakami skarbowymi, a wpłaty opłaty skarbowej dokonywane są w formie gotówkowej, bądź bezgotówkowej.

W I półroczu 2021 roku na plan 25.000,00 zł osiągnięto dochód w wysokości 13.425,00 zł, co stanowi 53,70 % planu rocznego.

b) Opłata eksploatacyjna

Obowiązek uiszczenia opłaty eksploatacyjnej spoczywa na podmiocie wydobywającym kopalinę lub prowadzącym inną działalność regulowaną ustawą z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze. Opłata eksploatacyjna stanowi dochód gminy, na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Przedsiębiorca wydobywający kopalinę ze złoża uiszcza opłatę eksploatacyjną za wydobytą kopalinę.

W I półroczu 2021 roku na plan 18.000,00 zł osiągnięto dochód w wysokości 2.520,00 zł, co stanowi 14,00 % planu rocznego.

c) Opłata produktowa

Opłata produktowa to rodzaj opłaty ekologicznej naliczanej i wpłacanej za opakowania w przypadku wprowadzania na rynek krajowy produktów w opakowaniach. Konieczność wpłacenia opłaty produktowej powstaje kiedy wprowadzający opakowania nie wywiązuje się z ustawowego obowiązku uzyskania odpowiedniego poziomu odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych.
W I półroczu 2021 roku na plan 100,00 zł osiągnięto dochód w wysokości 9.000,04 zł.

d) Wpływy z innych lokalnych opłat pobi9eranych przez jst na podstawie odrębnych umów

Wpływy za I półrocze 2021 roku wynoszą 707.303,59 zł, co przy planie rocznym 1.148.000,00 zł stanowi 61,61 % planu rocznego. Zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek gminy dokonywane są opłaty od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych za usuwanie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, tzw. „opłata śmieciowa".

Zaległości z tytułu opłaty za odpady na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 321.479,19 zł (rok 2020 – 208.180,20 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost zaległości podatkowych o kwotę 113.298,99 zł.

e) Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Na plan roczny 87.000,00 zł w I półroczu roku 2021 wpłynęło 62.236,81 zł, co stanowi 71,54 % planu rocznego. Obowiązek uiszczenia opłat za korzystanie z zezwoleń wynika z ust.11 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Opłaty te dokonywane są w trzech ratach tj. w terminach 31 styczeń, 31 maj, 30 wrzesień.

f) Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

Wpływy za I półrocze 2021 roku wynoszą 30.310,50 zł, co przy planie rocznym 30.000,00 zł stanowi 101,04 % planu rocznego. W paragrafie tym klasyfikowane są opłaty wnoszone za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach publicznych oraz publicznych innych formach wychowania przedszkolnego, do których ustalenia stosuje się odpowiednio art. 67a ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

g) Użytkowanie wieczyste

Na plan roczny 4.548 zł, wykonanie za 2021 rok wynosi 4.357,17 zł, co stanowi 95,80 %. Należności z tytułu użytkowania wieczystego regulowane są jednorazową wpłatą roczną w terminie do 31 marca.

II. Dochody z majątku gminy

W budżecie gminy na 2021 rok, dochody z majątku gminy zaplanowane zostały w wysokości 117.660,00 zł, natomiast zrealizowano je w wysokości 64.114,02 zł, co stanowiło 54,49 % w stosunku do planu rocznego.

a) Wpływy z dzierżawy mienia komunalnego

Wpływy z tego tytułu wynikają z zawartych umów na dzierżawę gruntów i nieruchomości oraz najmu lokali komunalnych użytkowych i garaży.

Wpływy w tej pozycji uzyskano w wyniku:

- najmu lokali komunalnych – 15.714,93 zł,
- najmu lokali użytkowych – 7.455,60 zł,
- dzierżawy gruntów – 40.943,49 zł.

Zaległości z tytułu dzierżawy na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 22.982,17 zł (rok 2020 – 40.433,50 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości podatkowych o kwotę 17.451,33 zł.

III. Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody gminy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały na 2021 rok w łącznej kwocie 4.128.097,00 zł. Wykonano je w wysokości 2.095.694,26 zł, tj. 50,77 % planu rocznego.

a) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych

Dochód z tego tytułu dla budżetu gminy realizowany jest przez urzędy skarbowe – dochody zrealizowano w wysokości 178.072,26 zł, tj. 89,04 % w stosunku do planu. Kwota udziału jest uzależniona od ilości podatników posiadających siedziby i zakłady na terenie Gminy Rypin, a także od podatników posiadających tylko zakłady niezależne od miejsca położenia siedzib. W tym drugim przypadku do budżetu gminy wpływają dochody proporcjonalnie do liczby zatrudnionych osób w zakładach podatnika posiadającego siedzibę poza Gminą Rypin. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych jest stała i wynosi 6,71%.

Wysokość wpływu w tej pozycji zależy od kondycji finansowej jednostek prawnych działających na terenie gminy.

b) Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zasadniczy wpływ na poziom realizacji dochodów Gminy mają udziały z podatku dochodowego od osób fizycznych**.** Wysokość udziału podatku dochodowego od osób fizycznych dla gmin określa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z informacją przedstawioną w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 9 lutego 2021 r., nr ST3.4750.2.2021, w 2021 r. wysokość tych wpływów dla gmin wynosi 38,23 %. Podatek ten jest pobierany na zasadach ogólnych od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy. Na dzień 30 czerwca 2021 r. realizacja wpływów z tego tytułu wyniosła 1.917.622,00 zł, tj. 48,82 % planowanych wpływów.

IV. Pozostałe dochody

Plan na rok 2021 zakłada wpływy w wysokości 2.246.082,00 zł. Wykonano je w kwocie 1.440.565,26 zł, co stanowi 61,40 % planu rocznego.

Na powyższe dochody składają się:

a) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków

W roku 2021 osiągnięte zostały w wysokości 2.600,71 zł, plan roczny 10.600,00 zł, co stanowi 24,54 % planu rocznego. Z uwagi na brak dotrzymania terminu płatności podatków przypadających w okresie sprawozdawczym i za poprzednie lata rachunek gminy zasiliły dochody z tytułu egzekucji odsetek. Jeżeli podatnicy zobowiązani do wniesienia stosownych opłat nie uregulują zaległych płatności wraz z bieżącymi oraz przypadającymi odsetkami służby podatkowe wszczynają proces egzekucyjny. W pierwszej kolejności pojawiają się upomnienia, a dalej tytułu wykonawcze. Po wystawieniu i przekazaniu tytułów wykonawczych przez nasze służby następuje ich realizacja przez komorników właściwych urzędów skarbowych.

b) Pozostałe odsetki

W budżecie na 2021 rok, dochody z tego tytułu zaplanowane zostały w wysokości 42.000,00 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 6.408,76 zł, co stanowiło 15,26 % w stosunku do planu rocznego – są to wpływy z tytułu oprocentowania kont bankowych oraz niespłaconych opłat.

c) Grzywny i kary pieniężne

W I półroczu 2021 roku do budżetu gminy wpłynęła kwota 692.922,31 zł z tytułu kar za naruszenie zasad korzystania ze środowiska.

d) Wpływy z usług

W 2021 roku do budżetu wpłynęła kwota 692.446,38 zł na plan roczny 1.610.400,00 zł, co stanowiło 43,00 % planu. Na uzyskaną kwotę składają się:

- wpływy z opłat za pobór wody – 400.474,31 zł,
- wpływy z opłat za odprowadzenie ścieków – 214.774,90 zł,
- wpływy za świadczenie usług opiekuńczych – 7.386,74 zł,

- wpływy pozostałe (zwrot kosztów wychowania przedszkolnego przez gminy, której mieszkańcem jest uczeń, a uczęszczający do przedszkola lub innej formy wychowania przedszkolnego na terenie tut. gminy) – 64.010,43 zł,
- wpływy pozyskane z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domu pomocy społecznej – 5.800,00 zł.

e) Udział w dochodach uzyskanych na rzecz budżetu państwa

Zgodnie z obowiązującymi przepisami realizujemy dochody z tytułu udostępnienia danych osobowych, a także zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, które są przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego. W roku 2021 do budżetu gminy wpłynęło 4.884,19 zł, co stanowi 39,39 % planu rocznego wynoszącego 12.400,00 zł.

f) Pozostałe – w I półroczu 2021 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 41.302,91 zł.

V. Subwencja

Realizacja przyjętego planu subwencji z budżetu państwa następowała zgodnie z planem. Poszczególne kwoty planu części subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej zostały wykonane w 56,94 %. W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

Wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2020	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2021	% wykonania planu 2021	Dynamika 2021/2020
Część oświatowa subwencji ogólnej	4 290 304,00	7 099 520,00	4 368 936,00	61,54%	101,83%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 978 188,00	4 543 218,00	2 271 612,00	50,00%	114,83%
Część równoważąca subwencji ogólnej	87 948,00	158 214,00	79 110,00	50,00%	89,95%
Razem	**6 356 440,00**	**11 800 952,00**	**6 719 658,00**	**56,94%**	**105,71%**

Powyższa tabela przedstawia pełen obraz realizacji dochodów z tytułu uzyskanej subwencji. Z danych wynika, iż duży udział w strukturze wykonanych dochodów zajmuje subwencja ogólna, która stanowi aż 23,36 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów w omawianym okresie, w tym:

- subwencja oświatowa – 15,19 %,
- subwencja wyrównawcza – 7,90 %,
- subwencja równoważąca – 0,28 %.

W subwencji ogólnej największy udział w dochodach ma część oświatowa. Wskaźnik ten informuje o ważności zadania własnego gminy, jakim jest prowadzenie szkół podstawowych.

W 2021 roku wykonanie subwencji w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jest większe o kwotę 363.218,00 zł.

VI. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomagania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Mogą one pochodzić z różnych źródeł: budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych lub unijnych. Dotacje te są ściśle powiązane z realizacją określonych zadań, stąd też wynika obowiązek ich szczegółowego rozliczania poprzez składanie odpowiednich sprawozdań oraz dokonywania zwrotu niewykorzystanych środków w ściśle określonym terminie.

Realizacja przyznanych Gminie Rypin w 2021 r. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, własne i bieżące przebiegała zgodnie z planem.

Przeznaczenie dotacji	Plan na 30.06.2020	Wykonanie 30.06.2020	Stopień realizacji planu	Plan na 30.06.2021	Wykonanie 30.06.2021	Stopień realizacji planu	Dynamika 2021/2020
1	5	6	4	5	6	7	8
Ogółem dotacje celowe	**14 213 046,61**	**7 514 351,27**	**52,87%**	**12 365 681,59**	**7 555 128,67**	**61,10%**	**100,54%**
w tym na:							
Zadania zlecone	**4 249 567,27**	**2 657 061,27**	**62,53%**	**4 229 660,59**	**2 723 682,59**	**64,39%**	**102,51%**
w tym na:							
rolnictwo i łowiectwo	535 749,80	535 749,79	100,00%	550 130,36	550 130,36	**100,00%**	**102,68%**
administracja publiczna	52 700,00	27 073,00	51,37%	51 100,00	26 773,00	**52,39%**	**98,89%**
administracja publiczna - spis powszechny	0,00	0,00	0,00%	10 133,00	10 133,00	**100,00%**	**0,00%**
urzędy państwowe, prawo, sądy	34 174,00	33 376,00	97,66%	1 600,00	802,00	**50,13%**	**2,40%**
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 842,13	2 842,13	0,00%	0,00	0,00	**0,00%**	**0,00%**
oświata i wychowanie	49 388,94	49 388,94	100,00%	58 366,84	58 366,84	**100,00%**	**118,18%**
pomoc społeczna	3 261 122,40	1 979 501,40	60,70%	149 238,70	141 962,70	**95,12%**	**7,17%**
rodzina	313 590,00	29 130,01	0,00%	3 409 091,69	1 935 514,69	**56,78%**	**6644,40%**
Zadania własne	**923 676,00**	**532 038,00**	**57,60%**	**908 456,00**	**499 120,08**	**54,94%**	**93,81%**
w tym na:							
oświata i wychowanie	202 276,00	101 139,00	**50,00%**	200 056,00	100 028,08	**50,00%**	**98,90%**
pomoc społeczna	638 000,00	347 499,00	54,47%	654 400,00	345 092,00	**52,73%**	**99,31%**
edukacyjna opieka wychowawcza	83 400,00	83 400,00	100,00%	54 000,00	54 000,00	**100,00%**	**64,75%**
Zadania bieżące	**8 713 400,00**	**4 250 252,00**	**0,00%**	**7 120 000,00**	**4 332 326,00**	**60,85%**	**101,93%**
w tym na:							
rodzina	8 713 400,00	4 250 252,00	0,00%	7 120 000,00	4 332 326,00	**60,85%**	**101,93%**
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w tym:	**326 403,34**	**75 000,00**	**0,00%**	**107 565,00**	**0,00**	**0,00%**	**0,00%**
administracja publiczna	134 999,97	75 000,00	0,00%	0,00	0,00	**0,00%**	**0,00%**
oświata i wychowanie	99 593,42	0,00	0,00%	49 797,00	0,00	**0,00%**	**0,00%**

pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	28 830,00	0,00	0,00%	14 415,00	0,00	**0,00%**	**0,00%**
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	62 979,95	0,00	0,00%	43 353,00	0,00	**0,00%**	**0,00%**

Jak wynika z powyższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za 2020 r. nastąpił wzrost otrzymanych dotacji o kwotę 40.777,40 zł, tj. o 0,54 %.

W ramach przydzielonych dotacji najwięcej środków otrzymano na zadania z zakresu pomocy społecznej m.in. na:

- świadczenia rodzinne – 1.913.839 zł, (rok 2020 – 1.901.226 zł),
- świadczenia wychowawcze (Program 500+) – 4.332.326 zł, (rok 2020 – 4.250.252 zł),
- realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących" – 29.678 zł, (rok 2020 – 69.227 zł),
- zasiłki stałe i okresowe – 213.008 zł, (rok 2020 – 194.632 zł),
- składki zdrowotne – 33.256 zł, (rok 2020 – 28.810 zł),
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne – 141.734 zł, (rok 2020 – 78.053zł zł),
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 70.694 zł, (rok 2020 – 73.361 zł),
- Kartę Dużej Rodziny oraz wypłatę dodatku energetycznego – 131,69 zł,
- dodatek energetyczny – 228,70 zł,

Pozostałe dotacje to:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w szkołach podstawowych – 98.557,04 zł, (rok 2020 – 98.985 zł),
- dofinansowanie zadań w zakresie innych form wychowania przedszkolnego – 1.471,04 zł, (rok 2020 – 2.154 zł),
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 54.000 zł, (rok 2020 – 83.400 zł),
- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2020 r. – „Wyprawka szkolna" – 58.366,84 zł, (rok 2020 – 49.388,94 zł),
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 550.130,36 zł, (rok 2020 – 535.749,79 zł),
- aktualizacja rejestru wyborców – 802 zł,
- dofinansowanie zadań z zakresu administracji publicznej – 26.773 zł, (rok 2020 – 27.073 zł),

- przeprowadzenie spisu powszechnego – 10.133 zł.

2.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Plan dochodów majątkowych w wysokości 4.581.485 zł, wykonano w kwocie 7.062.959,48 zł tj. 154,16 % planu.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
2) dochody ze sprzedaży majątku,
3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W 2021 roku zaplanowano dochody z tytułu zawartych umów o przyznaniu pomocy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w bieżącym roku oraz na zadania wykonane w 2020 r., natomiast płatność nastąpiła dopiero w 2021 r. tj.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 2.314.526,69 zł:

1. Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kowalki" – dofinansowanie w kwocie **500.000 zł**. Zadanie zrealizowane w 2020 roku.
2. Zadanie pn. „Doposażenie i wyposażenie pałacu w Sadłowie" – dofinansowanie w kwocie **461.139,69 zł**. Zadanie zrealizowane w 2020 roku.
3. Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – **1.051.063 zł** na zadania:
   a) „Rozbudowa drogi gminnej nr 120323C Zakrocz – Czermin" – 551.063 zł"
   b) „Rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa – Szczerby – 500.000 zł.
4. Środków z Funduszu Dróg Samorządowych – **302.324 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 120341C Borzymin – Żałe".

Dochody ze sprzedaży majątku – 4.748.432,79 zł:

1. Sprzedaż nieruchomości w miejscowości Puszcza Miejska działki nr 121/2 o pow. 0,9400 ha, działka 121/3 o pow. 0.0700 ha, działka 121/7 o pow. 18,4244 ha – **4.740.632,79 zł** (brutto).
2. Sprzedaż koparko – spycharki Białoruś – **7.800 zł**.

1.3. Skutki finansowe zastosowania ulg, odroczeń i obniżenia górnych stawek podatkowych

W wyniku obniżenia przez Radę Gminy maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych w 2021 r. uzyskano dochody niższe o 724.315,47 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 6.140,37 zł, ubytek dochodów z tytułu umorzeń zaległości podatkowych wyniósł 44.515 zł, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu płatności 120.236 zł.

Skutki finansowe zastosowania ulg, odroczeń i obniżenia górnych stawek w poszczególnych zobowiązaniach podatkowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 895.206,84 zł (rok 2020 – 752.580,61 zł) co oznacza, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost o 142.626,23 zł tj. o 18,95 %.

Wyszczególnienie	Wykonanie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
1	2	3	4	5	6
Ogółem dochody podatkowe z tego:	**895 206,84**	**724 315,47**	**6 140,37**	**44 515,00**	**120 236,00**
podatek rolny w tym:	**179 812,22**	**172 989,22**	**0,00**	**6 823,00**	**0,00**
od osób prawnych	7 916,32	7 916,32	0,00	0,00	0,00
od osób fizycznych	171 895,90	165 072,90	0,00	6 823,00	0,00
podatek od nieruchomości w tym:	**602 860,01**	**441 647,64**	**6 140,37**	**34 836,00**	**120 236,00**
od osób prawnych	103 389,30	102 873,30	0,00	516,00	0,00
od osób fizycznych	499 470,71	338 774,34	6 140,37	34 320,00	120 236,00
podatek leśny w tym:	**81,00**	**0,00**	**0,00**	**81,00**	**0,00**
od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od osób fizycznych	81,00	0,00	0,00	81,00	0,00
podatek od środków transportowych w tym:	**112 453,61**	**109 678,61**	**0,00**	**2 775,00**	**0,00**
od osób prawnych	22 340,50	19 565,50	0,00	2 775,00	0,00
od osób fizycznych	90 113,11	90 113,11	0,00	0,00	0,00

Największy udział w łącznej kwocie ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień miał w 2021 r. podatek od nieruchomości. Natomiast w łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych największy udział miały obniżenia stawek w podatku od nieruchomości, podatku rolnym oraz w podatku od środków transportowych.

Nieodmiennym problemem są zaległości podatkowe. Stan wymagalnych i nie zapłaconych gminie należności stanowi kwotę 1.852.376,68 zł (rok 2020 – 1.845.689,78 zł). Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost zaległości podatkowych o 6.686,90 zł.

Celem określenia rzeczywistych zaległości podatkowych naliczane są odsetki, a nie wpłacone na rachunek bankowy, które stanowią kwotę na dzień 30.06.2021 r. 91.652 zł, natomiast odsetki pozostałe 27.616,45 zł.

Wysokość zaległości według tytułów ich powstania przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota zaległości
dochody z najmu, dzierżawy i innych umów	**22 982,17**
wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	**1 476,85**
wpływy z karty podatkowej, z podatku od spadków i darowizn oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych	**7 883,16**
podatek od nieruchomości w tym:	**258 525,57**
osoby prawne	208,36
osoby fizyczne	258 317,21
podatek rolny w tym:	**57 126,83**
osoby prawne	1,00
osoby fizyczne	57 125,83
podatek leśny w tym:	**2 315,00**
osoby prawne	0,00
osoby fizyczne	2 315,00
podatek od środków transportowych w tym:	**24 427,34**

osoby prawne	0,00
osoby fizyczne	24 427,34
opłata za korzystanie z wyżywienia	**126,00**
opłata za pobór wody	**179 601,56**
opłata a za gospodarowanie odpadami	**321 479,19**
opłata za odprowadzenie ścieków	**34 498,81**
nienależnie pobrane świadczenia	**941 934,20**
Razem:	**1 852 376,68**

Z przeprowadzonej analizy zaległości budżetowych wynika, że dłużnikami gminy są w szczególności osoby fizyczne. Zaległości te powstały z tytułu podatku rolnego, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, odpłatności za najem lokali mieszkalnych i użytkowych, dzierżawy mienia, odpłatności za użytkowanie wieczyste, opłaty za pobór wody, opłaty za odprowadzenie ścieków oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W stosunku do wszystkich dłużników podejmowane są działania w celu ściągnięcia należności, polegające na prowadzeniu postępowań egzekucyjnych, indywidualnych rozmowach z poszczególnymi dłużnikami, zabezpieczeniu wierzytelności gminy poprzez ustanowienie hipoteki przymusowej i ustawowej na majątku dłużnika.
W I półroczu 2021 roku na łączne zobowiązanie pieniężne wystawiono 259 upomnienia oraz 101 tytułów wykonawczych. Kwota zaległości budżetowych na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosła 175.134,34 zł (rok 2020 – 236.832,24 zł) w tym zabezpieczona tytułami wykonawczymi 41.535,84 zł. Oznacza to, że w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek zaległości o 61.697,90 zł.

Kwota wpłat na zaległości, która wpłynęła z Urzędów Skarbowych i od Komorników Sądowych na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi:

- Podatek od nieruchomości 337.352,68 zł,
- Podatek rolny 219.563,64 zł,
- Podatek leśny 5.515,78 zł.

Na podatek od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 7 upomnień i 2 tytuły wykonawcze. Kwota zaległości budżetowych zabezpieczona tytułami wykonawczymi wynosi 8.230 zł.

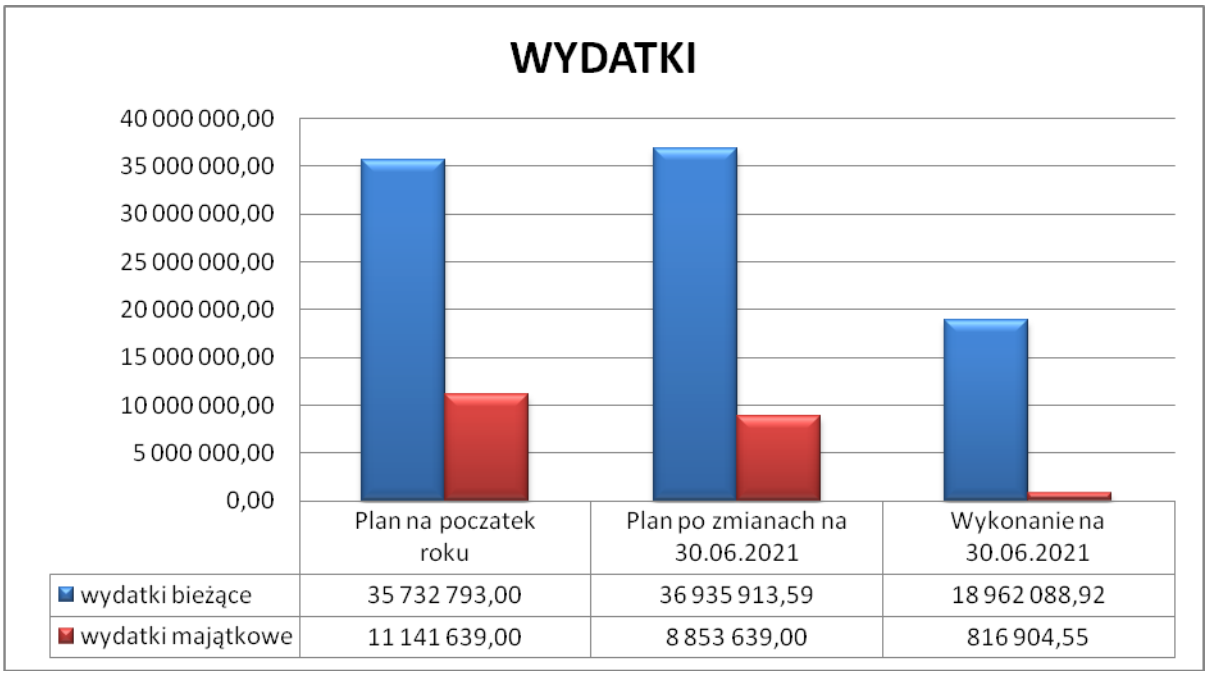
Kwota wpłat na zaległości, która wpłynęła z Urzędu Skarbowego wynosi na dzień 30 czerwca 2021 roku 7.715 zł.

Na opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w I półroczu 2021 roku wystawiono 338 upomnień na łączną kwotę 177.896,28 zł. Z wystawionych upomnień wpłynęło 35.983,66 zł, z czego na koszty upomnienia wpłynęło 1.415,20 zł. W I półroczu 2021 roku wystawiono 101 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 91.004,24 zł.

Zaległość za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 321.479,19 zł.

Reasumując tę część tematyczną należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2021 roku przebiegała bez problemów. Nie było więc kłopotów z płynnością finansową gminy ani, też z terminowością realizowania wydatków budżetowych.

WYDATKI BUDŻETU



3. REALIZACJA WYDATKÓW

Przechodząc do omawiania wydatków budżetowych pragnę nadmienić, że realizacja wydatków bieżących i inwestycyjnych odbywała się w ramach wpływów dochodów własnych, pozyskiwanych dotacji celowych oraz środków pozyskiwanych z innych źródeł.

Wykonanie wydatków w I półroczu 2021 roku ukształtowało się na poziomie **43,20** % planu w stosunku rocznym. Wykonanie wydatków według działów klasyfikacji w podziale na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia **załącznik nr 2**.

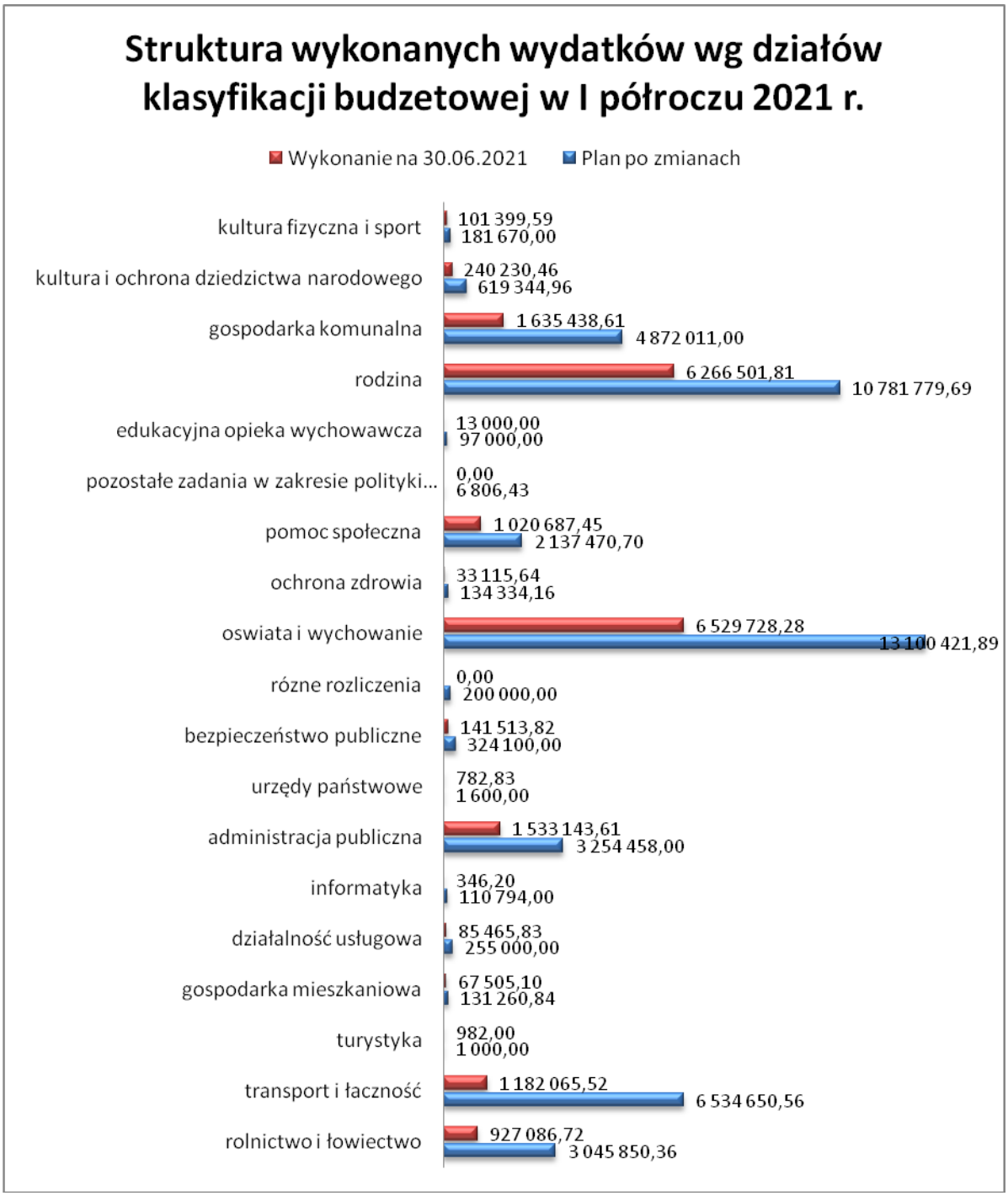
Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania planu rocznego
Wydatki bieżące	36 935 913,59	18 962 088,92	51,34%
Wydatki majątkowe	8 853 639,00	816 904,55	9,23%
Razem	**45 789 552,59**	**19 778 993,47**	**43,20%**

Realizację wydatków według ważniejszych źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
WYDATKI OGÓŁEM	**45 789 552,59**	**19 778 993,47**	**43,20%**
1) Wydatki bieżące w kwocie	***36 935 913,59***	***18 962 088,92***	***51,34%***
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	**15 688 231,37**	**7 638 656,22**	**48,69%**
wynagrodzenia osobowe	11 427 162,74	5 271 375,90	**46,13%**
dodatkowe wynagrodzenie roczne	800 398,00	799 984,23	**99,95%**
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	21 444,00	10 722,00	**50,00%**
składki na ubezpieczenie społeczne	2 512 639,25	1 170 978,64	**46,60%**
składki na fundusz pracy	315 776,03	115 751,35	**36,66%**
wynagrodzenia bezosobowe	608 796,35	269 216,62	**44,22%**
wpłaty na PPK	1 115,00	145,90	**13,09%**
składki na fundusz emerytur pomostowych	900,00	481,58	**53,51%**
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym:	**8 331 034,56**	**4 039 608,27**	**48,49%**
zakup materiałów i wyposażenia	1 433 889,31	446 852,63	**31,16%**
zakup środków żywnościowych	200 800,00	111 907,08	**55,73%**
zakup energii	697 155,00	307 128,41	**44,05%**
zakup usług remontowych	381 129,00	94 975,70	**24,92%**
zakup usług pozostałych	2 952 328,08	1 399 996,88	**47,42%**
zakup usług od innych JST	601 000,00	348 166,72	**57,93%**
różne opłaty i składki	687 743,49	635 677,29	**92,43%**
odpis na ZFŚS	528 220,00	396 153,51	**75,00%**
inne wydatki nie ujęte powyżej	848 769,68	298 750,05	**35,20%**
c) dotacje na zadania bieżące w tym:	**1 170 142,00**	**666 575,86**	**56,97%**

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	212 000,00	105 800,00	**49,91%**
dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	802 942,00	445 552,21	**55,49%**
dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100 000,00	63 200,00	**63,20%**
dotacja celowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	**100,00%**
wpłaty gmin na rzecz innych jst	25 200,00	22 023,65	**87,40%**
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym:	**11 664 698,22**	**6 603 427,16**	**56,61%**
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	444 294,00	204 308,66	**45,99%**
różne wydatki na rzecz osób fizycznych	248 400,00	123 376,62	**49,67%**
świadczenia społeczne	10 875 004,22	6 262 741,88	**57,59%**
pomoc materialna dla uczniów - stypendia	97 000,00	13 000,00	**13,40%**
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art..5 ust. 1 pkt 2 i 3	**81 807,44**	**13 821,41**	**16,90%**
2) Wydatki majątkowe w kwocie	***8 853 639,00***	***816 904,55***	***9,23%***
wydatki na inwestycje	7 572 000,00	796 984,55	**10,53%**
zakupy inwestycyjne	95 486,00	13 920,00	**14,58%**
wydatki na pomoc finansową miedzy jst. zadania inwestycyjne	1 081 153,00	0,00	**0,00%**
wydatki na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	105 000,00	6 000,00	**5,71%**



Analiza wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2021 roku wg poszczególnych działów wskazuje, że najwięcej wydatkowano w dziale:

- 801- Oświata i wychowanie – 6.529.728,28 zł, tj. 33,01 % (2020 r. – 5.967.861,90 zł) ogółu wydatków. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 561.866,38 zł.
- 855 – Rodzina – 6.266.501,81 zł, tj. 31,68 % (2020 r. – 6.207.161,96 zł) ogółu wydatków. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z tego tytułu o 59.339,85 zł.

W następnej kolejności znajdują się działy:

- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.635.438,61 zł, tj. 8,27 % (2020 r. – 1.297.192,81 zł),
- 750 – Administracja publiczna – 1.533.143,61 zł, tj. 8,63 % (2020 r. – 1.628.437,27 zł),
- 600 – Transport i łączność – 1.182.065,52 zł, tj. 5,98 % (2020 r. – 639.980,72 zł),
- 852 – Pomoc społeczna – 1.020.687,45 zł, tj. 5,24 % (2020 r. – 988.645,13 zł),

Najniższe wydatki w stosunku do ogółu wydatków zrealizowanych w okresie sprawozdawczym wystąpiły w działach 010 – Rolnictwo i łowiectwo, 630 – Turystyka, 700 – Gospodarka mieszkaniowa, 710 - Działalność usługowa, 720 – Informatyka, 751 – Urzędy państwowe, prawo, sądy, 754 – Bezpieczeństwo publiczne, 851 – Ochrona zdrowia, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 921 – ochrona zabytków oraz 926 – Kultura fizyczna. W powyższych działach zrealizowano wydatki w kwocie 1.611.428,19 zł, tj. 8,15 % ogółu wydatków.

W analizowanym okresie, w jednostkach realizujących budżet Gminy, wydatki ponoszone były na cele i w wysokościach ustalonych w uchwale budżetowej oraz jednostkowych planach finansowych. Plan finansowy po zmianach oraz jego realizację na dzień 30 czerwca 2021 r. – w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej – przedstawiono w **załączniku nr 2**.

Dodać należy, że plany finansowe wydatków bieżących określa się w sposób szacunkowy. Jeżeli tendencja ponoszenia niższych, niż zakładano wydatków w w/w paragrafach utrzyma się w drugim półroczu – zostanie dokonana korekta planu w tym zakresie.

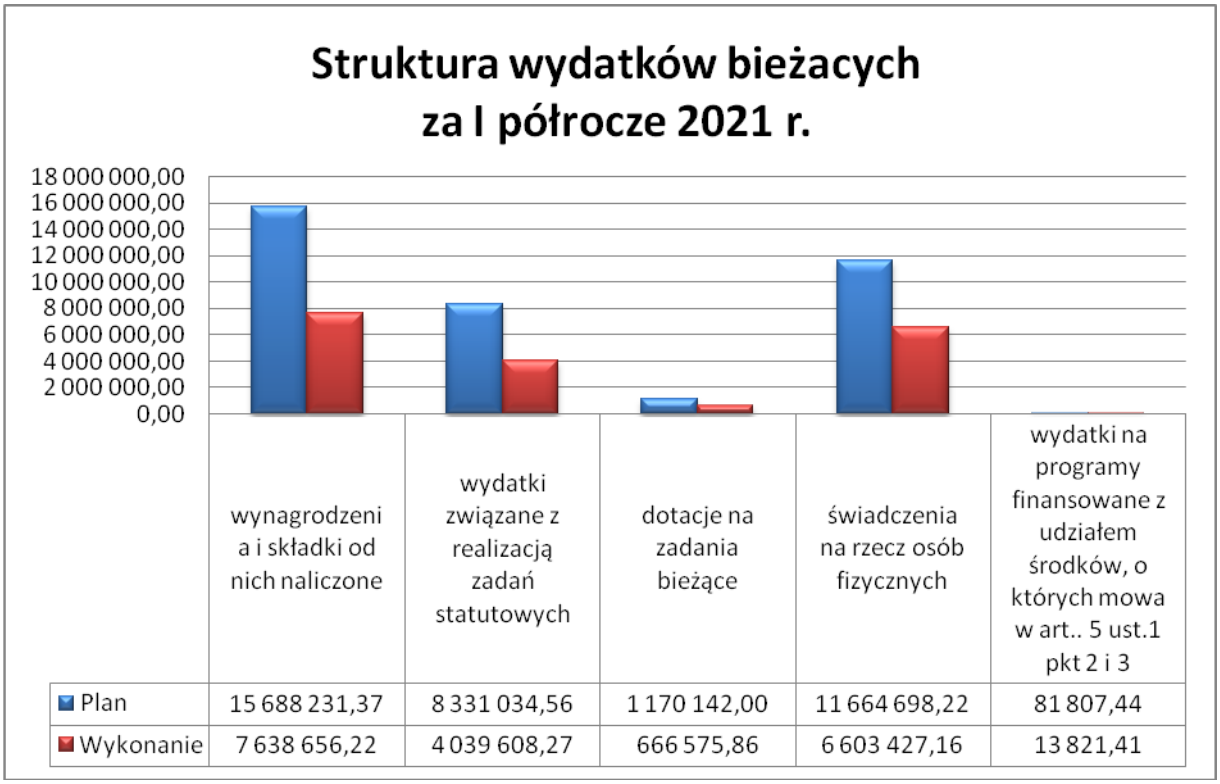
Ponadto stwierdzić należy, że w zakresie niektórych paragrafów wydatków wielkości zawarte w planie finansowym określa się w pewnym sensie „na wyrost", ponieważ zgodnie z podstawową regułą dotyczącą wydatków ze środków publicznych, sformułowaną w art. 52 ust 1 ustawy o finansach publicznych, ujęte w planach finansowych jednostek budżetowych wydatki stanowią nieprzekraczalny limit. Aby uniknąć przekroczenia górnej granicy kwoty dopuszczalnej do wydatkowania, realizacja planu wydatków nie wynikających wprost z zawartych umów, monitorowana była na bieżąco i w razie potrzeby dokonuje się zmiany w planie finansowym.

W realizacji wydatków nie nastąpiły odchylenia na tyle istotne, aby wpływały na ocenę wykonania budżetu za ten okres. Jak zaznaczono wcześniej - wydatki z budżetu gminy dokonywane były w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, w sposób umożliwiający terminową realizację zadań oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

3.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 36.935.913,59 zł zrealizowano w wysokości 18.962.088,92 zł, tj. 51,34 % planu.

Struktura wykonania wydatków bieżących według grup rodzajowych przedstawia się następująco:



	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 2 i 3
Plan	15 688 231,37	8 331 034,56	1 170 142,00	11 664 698,22	81 807,44
Wykonanie	7 638 656,22	4 039 608,27	666 575,86	6 603 427,16	13 821,41

1) Łącznie na płace i pochodne od płac wydatkowano w I półroczu 2021 roku kwotę 7.638.656,22 zł (rok 2019 7.188.857,44 zł) co stanowi 40,28 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. W porównaniu do 2020 roku środki w omawianym okresie są wyższe o kwotę 449.798,78 zł. – O tak dużym wzroście wydatków na wynagrodzenia i pochodne zadecydowały wyprowadzone regulacje płacowe w związku ze wzrostem wynagrodzeń nauczycieli, wypłatą dodatku wyrównawczego do średnich, awansem zawodowym nauczycieli, wypłatą odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych oraz wzrostem najniższej krajowej.
2) Na realizację zadań statutowych na dzień 30 czerwca 2021 roku wydatkowano kwotę 4.039.608,27 zł co stanowi 21,30 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Zrealizowana

kwota dotyczyła między innymi zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, remontów, odpisu na ZFŚS itp.

3) Dotacje udzielone z budżetu gminy w I półroczu 2021 r. wyniosły 666.575,86 zł (rok 2020 – 530.891,71 zł), co stanowi 3,52 % ogółu poniesionych wydatków bieżących tj:
   - 105.800 zł – Gminna Biblioteka Publiczna w Kowalkach,
   - 52.000 zł – Ludowy Klub Sportowy „GROT" w Kowalkach,
   - 11.200 zł – Gminna Akademia Piłkarska PASJA – Zakrocz,
   - 30.000 zł – Gminna Spółka Wodna
   - 445.552,21 zł – Terapeutyczny Punkt Przedszkolny „Słoneczko" w Dylewie,
   - 22.023,65 zł – wpłaty gmin na rzecz innych jednostek.

4) Na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych w I półroczu 2021 r. wydatkowano 6.603.427,16 zł tj. 34,82 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Zrealizowana kwota dotyczyła wypłaty świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

5) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w I półroczu 2021 r. wydatkowano 13.821,41 zł tj. 0,07 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Zrealizowana kwota dotyczyła realizacji projektów pn:
   - „Artystyczny Klub Młodzieżowy w Borzyminie "
   - „Klub młodzieżowy „Szansa" w Starorypinie Rządowym"
   - „Aktywizacja społeczna na terenie Gminy Rypin "
   - „Utworzenie klubu młodzieżowego "
   - „Aktywne życie seniora"

3.2 Fundusz sołecki

Gmina Rypin zdecydowała się na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2016 r. funduszu sołeckiego, kierując środki finansowe bezpośrednio do dyspozycji sołectw gminnych. O przyznanie środków z Funduszu Sołeckiego mogą ubiegać się Sołtysi wraz z Radą Sołecką.

Sołectwa mają do dyspozycji określony budżet, w ramach którego mogą działać, realizując inwestycje w obrębie swoich wsi, takie jak np. budowa chodnika przy drodze gminnej, zakup wyposażenia do świetlic wiejskich, budowa placu zabaw dla dzieci, doposażenie szkoły w materiały edukacyjne, organizacja imprez okolicznościowych i kulturalnych, oświetlenie drogi gminnej, remont wiaty przystankowej, sadzenie drzew lub krzewów.

Wnioski sołectw muszą spełniać następujące kryteria: muszą mieścić się w zadaniach własnych gminy, zapewniać poprawę warunków życia mieszkańców oraz być zgodne ze strategią rozwoju gminy (wypełnione łącznie).

Obecnie obowiązujące przepisy prawa przewidują możliwości wystąpienia przez sołectwo do wójta o zmianę przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w trakcie roku budżetowego.
Od kwoty wydanej na realizację przedsięwzięć z Funduszu Sołeckiego przysługuje zwrot części poniesionych wydatków z Budżetu Państwa.

Plan wydatków 608.926,33 zł zrealizowano w wysokości 98.367,22 zł, tj. 16,15 % planu.

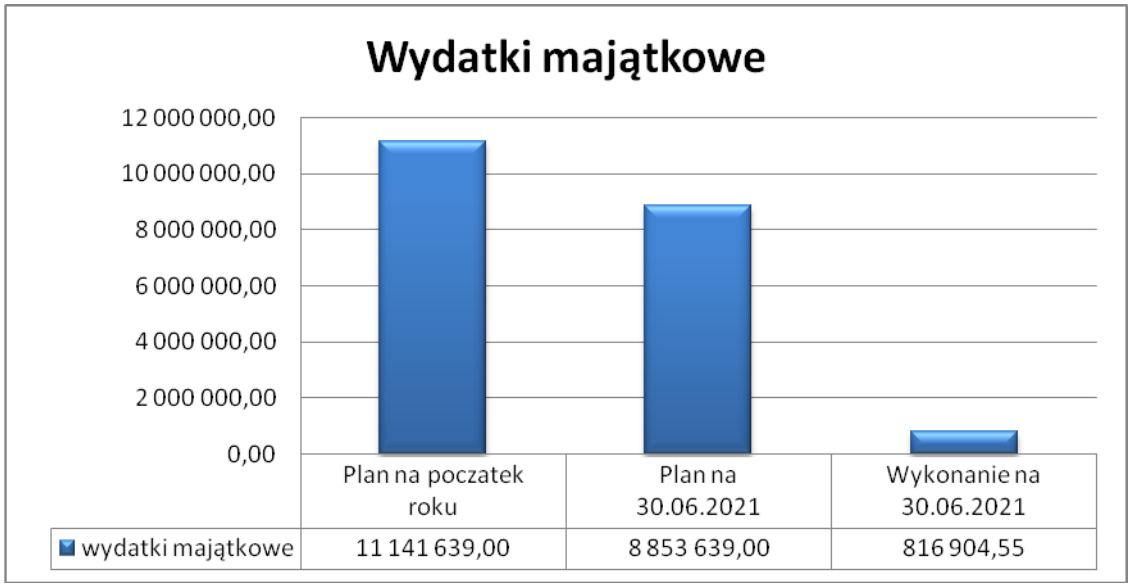
Lp.	Nazwa sołectwo	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji
1.	Balin	30 958,20	209,70	0,68%
2.	Borzymin	26 745,54	7 060,62	26,40%
3.	Cetki	19 544,82	9 634,63	49,30%
4.	Czyżewo	24 394,28	3 008,35	12,33%
5.	Dębiany	23 120,68	16 140,70	69,81%
6.	Dylewo	17 977,31	4 870,97	27,10%
7.	Głowińsk	37 130,25	0,00	0,00%

8.	Godziszewy	30 860,24	11 512,80	37,31%
9.	Jasin	19 887,71	5 311,61	26,71%
10.	Kowalki	41 293,93	472,92	1,15%
11.	Linne	20 230,60	700,00	3,46%
12.	Marianki	27 186,40	0,00	0,00%
13.	Podole	14 107,54	1 412,32	10,01%
14.	Puszcza Rządowa	26 108,74	14 979,56	57,37%
15.	Rusinowo	40 167,29	27,42	0,07%
16.	Rypałki Prywatne	23 463,58	0,00	0,00%
17.	Sadłowo	34 191,18	2 406,50	7,04%
18.	Nowe Sadłowo	18 663,09	693,90	3,72%
19.	Sikory	19 054,97	2 540,00	13,33%
20.	Starorypin Prywatny	29 733,59	2 290,80	7,70%
21.	Starorypin Rządowy	16 262,85	1 192,00	7,33%
22.	Stawiska	21 504,20	0,00	0,00%
23.	Stępowo	27 774,21	7 073,54	25,47%
24.	Zakrocz	18 565,13	6 828,88	36,78%
Ogółem:		**608 926,33**	**98 367,22**	**16,15%**

Realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w I półroczu 2021 roku została przedstawiona w **załączniku nr 3**.

3.3 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych ogółem 8.853.639,00 zł zrealizowano w wysokości 816.904,55 zł, tj. 9,23 % planu.



Wskaźnik zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w stosunku do poniesionych wydatków ogółem na dzień 30 czerwca 2021 roku, ukształtował się na poziomie 4,13 %.

Z danych przedstawionych poniższej wynika, iż środki zaplanowane na zadania inwestycyjne wykonane zostały w 9,23 %. Wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne realizowane były zgodnie założonym z planem.

<u>Wydatki majątkowe dotyczyły nakładów w zakresie:</u>

Zadania z zakresu infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej
Plan 1.700.000 zł, wykonanie 54.276,55 zł (3,19 %)

- rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach Kowalki i Sadłowo – 54.276,55 zł.
- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sadłowo z przewodem tłocznym do Starorypina Prywatnego wraz z budowa zbiornika wody czystej w miejscowości Borzymin – termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 30 września 2021 r., dlatego też płatność za realizacje zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.).

Zadania z zakresu infrastruktury drogowej

Plan 4.230.000 zł, wykonanie 637.188,21 zł (15,06 %)

- budowa ścieżki pieszo- rowerowej Rypin – Ostrowite – 872,40 zł (mapy do celów projektowych),
- opracowanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje – 13.136,00 zł,
- modernizacja dróg utwardzonych – 23.515,14 zł,
- rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa – Szczerby. (zgodnie z przeprowadzonym przetargiem na realizację zadania została zawarta w dniu 11 lutego 2021 r. umowa RRW.272.6.2021. Termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 31 sierpnia 2021 r., dlatego też płatność za realizacje zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.). W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie – 375,00 zł (wypis z rejestru gruntów i mapy)**,**
- rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sadłowo Etap II. (zgodnie z przeprowadzonym przetargiem na realizację zadania została zawarta w dniu 6 kwietnia 2021 r. umowa RRW.272.12.2021. Termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 17 września 2021 r., dlatego też płatność za realizacje zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.). W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie – 30.813,40 zł (rozgraniczenie drogi oraz mapy na potrzeby rozbudowy drogi)**,**
- modernizacja drogi gminnej nr 120341C Borzymin – Żałe – 512.831,76 zł, (zadanie zakończone),
- rozbudowa drogi gminnej nr 120316C Sadłowo - Stępowo (zgodnie z przeprowadzonym przetargiem na realizację zadania została zawarta w dniu 13 stycznia 2021 r. umowa RRW.272.1.2021. Termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 30 sierpnia 2021 r., dlatego też płatność za realizacje zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.). W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie – 3.500,00 zł (opracowanie dokumentacji).
- rozbudowa drogi gminnej nr 120323C Zakrocz – Czermin. W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie – 52.144,51 zł (rozgraniczenie drogi, mapy do celów projektowych, opracowanie dokumentacji).

Zadania z zakresu informatyki

Plan 81.486 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00 %)

- zakup infrastruktury technicznej, e-Administracja oraz System Informacji Przestrzennej – termin realizacji i płatność za w/w zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.

Zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej

Plan 19.000 zł, wykonanie 13.920 zł (73,26 %)

- dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Rypinie – termin realizacji i płatność za w/w zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.
- zakup motopompy szlamowej PH 2400 – 13.920,00 zł.

Zadania z zakresu oświaty i wychowania

Plan 50.000 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00 %)

- modernizacja dachu w Szkole Podstawowej w Kowalkach – realizacja i płatność za w/w zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska

Plan 1.565.000 zł, wykonanie 6.000 zł (0,38 %)

- instalacja ogniw fotowoltaicznych na budynkach szkół i innych obiektach będących własnością Gminy Rypin (opracowanie dokumentacji) – termin realizacji i płatność za w/w zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r,
- dotacje celowe na wymianę źródeł ciepła opalanych paliwami stałymi – termin realizacji i płatność za w/w zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r. W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie – 6.000 zł

Zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

Plan 110.000 zł, wykonanie 83.519,79 zł (75,93 %)

- rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kowalkach – 83.519,79 zł,

Zadania z zakresu kultury fizycznej

Plan 22.000 zł, wykonanie 22.000 zł (100,00%)

- opracowanie dokumentacji projektowej – „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Borzymin i Sadłowo”.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 3.045.850,36 zł, wykonanie 927.086,72 zł (30,44 %)

Rozdział 01008 – Plan 80.000 zł, wykonanie 30.000,00 zł (37,50 %)

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej – 30.000 zł,
- regulacja gospodarki wodno – melioracyjnej realizacja przewidziana jest na II półrocze 2021 r.

Rozdział 01010 – Plan 1.500.000 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00%)

Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sadłowo z przewodem tłocznym do Starorypina Prywatnego wraz z budowa zbiornika wody czystej w miejscowości Borzymin – termin zakończenia robót budowlanych i wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 30 września 2021 r., dlatego też płatność za realizacje zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.).

Rozdział 01011 – Plan 3.000 zł, wykonanie 2.991,36 zł (99,71 %)

Wydatki tego rozdziału obejmują prowadzenie monitoringu gleby na terenie gminy Rypin w celu ograniczenia spływu ładunków zanieczyszczających wody gruntowe i zbiorniki wodne.

Rozdział 01030 – Plan 16.000 zł, wykonanie 8.764,66 zł (54,78 %)

Na podstawie ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych od 1 stycznia 2001 roku wprowadzony został obowiązek odpisu 2 % od uzyskanych wpływów z tytuły podatku rolnego i przekazywania na konto Izby Rolniczej działającej na terenie gminy.

Rozdział 01095 – Plan 1.446.850,36 zł, wykonanie 885.330,70 zł (61,19 %)

Zrealizowana kwota dotyczyła wydatków bieżących tj;

- zakupu materiałów do remontu przyłączy wod. - kan. – 17.802,27 zł,
- płac wraz z pochodnymi – 105.543,22 zł,
- zwrotu podatku akcyzowego w kwocie – 539.343,49 zł,
- zakupu energii elektrycznej – 127.343,76 zł,

Pozostałe wydatki w kwocie 41.021,41 zł związane są z bieżącym utrzymaniem hydroforni, sieci wodociągowej oraz brygady remontowej.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 54.276,55 zł (rozbudowa sieci wodno - kanalizacyjnej).

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 6.534.650,56 zł, wykonanie 1.182.065,52 zł (18,09 %)

Rozdział 60004 – Plan 11.000 zł, wykonanie 11.000 zł (100%)

Dotacja celowa dla Powiatu Rypińskiego – dofinansowanie kosztów funkcjonowania powiatowych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Rozdział 60013 – Plan 50.000 zł wykonanie 0,00 zł (0,00%)

Dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego – budowa obwodnicy Miasta Rypina – opracowanie Studium Techniczno – Ekonomiczno – Środowiskowe (STEŚ) - realizacja przewidziana jest na II półrocze 2021 r.

Rozdział 60014 – Plan 1.026.153 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00 %)

Wydatki majątkowe – umowa z Powiatem Rypińskim w sprawie współpracy partnerskiej na realizację projektu: Rozbudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie – Rokowo - Cetki.

Rozdział 60016 – Plan 5.199.368,56 zł, wykonanie 1.116.308,44 zł (21,47 %)

Rozdział ten obejmuje zadania w zakresie utrzymania dróg gminnych, zarówno bieżących remontów jak i zadań inwestycyjnych.

Na zadania z zakresu bieżącego utrzymania dróg wydatkowano kwotę 479.120,23 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne pracowników drogowych przypada 284.644,69 zł, natomiast pozostała kwota tj. 194.475,54 zł dotyczyła: umieszczenia w pasie drogi urządzeń infrastrukturalnych, zakupu kruszywa, remontu dróg gminnych poprzez nawożenie piaskiem i żwirem, odśnieżania dróg gminnych, ryczałtów samochodowych pracowników drogowych, wyłączenia gruntów z produkcji rolnej, zakupu rur betonowych, zakupu paliwa, oleju napędowego, usług telekomunikacyjnych, zakupu części zamiennych do równiarki, koparko-ładowarki, spychacza itp.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę ***637.188,21*** zł w tym;

- budowa ścieżki pieszo- rowerowej Rypin – Ostrowite – 872,40 zł,
- opracowanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje – 13.136,00 zł,
- modernizacja dróg utwardzonych – 23.515,14 zł,
- rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa – Szczerby – 375,00 zł**,**
- rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sadłowo Etap II – 30.813,40 zł**,**
- modernizacja drogi gminnej nr 120341C Borzymin – Żałe – 512.831,76 zł,
- rozbudowa drogi gminnej nr 120316C Sadłowo - Stępowo – 3.500,00 zł,
- rozbudowa drogi gminnej nr 120323C Zakrocz – Czermin – 52.144,51 zł.

Rozdział 60017 – Plan 233.129 zł, wykonanie 50.649,93 zł (21,73 %)

Kwotę 50.649,93 zł przeznaczono na remont dróg wewnętrznych stanowiących stanowiący dojazd do gruntów rolnych i leśnych (zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego).

Rozdział 60095 – Plan 15.000 zł, wykonanie 4.107,15 zł (27,38 %)

Wydatki tego rozdziału związane są z bieżącym utrzymaniem przystanków autobusowych.

Dział 630 – TURYSTYKA

Plan 1.000 zł, wykonanie 982 zł (98,20 %).

Koszt utrzymania domków letniskowych w Ośrodku Wczasowym w Sitnicy wyniósł 982 zł (podatek od nieruchomości).

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Plan 131.260,84 zł, wykonanie 67.505,10 zł (51,43 %)

Dział gospodarki mieszkaniowej obejmuje gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Gminy. Wydatki bieżące w tym dziale zostały wykonane w kwocie 67.505,10 zł. Znaczna ilość remontów w budynkach komunalnych wykonywana była siłami grupy pracowników interwencyjnych, co znacznie obniżyło koszty.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan 255.000 zł, wykonanie 85.465,83 zł (33,52 %).

Wydatki tego działu dotyczyły wydatków bieżących:

Rozdział 71004 – Plan 190.000 zł, wykonanie 65.720,90 zł (34,59%)

Zaplanowane środki wykorzystano na:

- kontynuację opracowania projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- rozpoczęcie procedur opracowania nowych projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- inne wydatki związane z opracowaniem ww. dokumentów oraz decyzji o ustaleniu warunków zabudowy i zagospodarowania terenu.

Rozdział 71035 – Plan 20.000 zł, wykonanie 5.366,09 zł (26,83 %)

Środki te wykorzystano na utrzymanie cmentarza komunalnego inwestycja wspólna z Miastem Rypinem.

Rozdział 71095 – Plan 45.000 zł, wykonanie 14.378,84 zł (31,95 %)

W rozdziale tym zaplanowano środki na wykonanie podziałów nieruchomości, zakupu kopii map zasadniczych oraz wypisów z rejestru gruntów.

Dział 720 - INFORMATYKA

Rozdział 72095 – Plan 110.794 zł, wykonanie 346,20 zł (31,65 %).

Zakup infrastruktury technicznej, e-Administracja oraz System Informacji Przestrzennej.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 3.254.458 zł, wykonanie 1.533.143,61 zł (47,11 %).

Dział administracji obejmuje następujące rozdziały:

Rozdział 75011 - Plan 83.101 zł, wykonanie 78.963,31 zł (43,13 %)

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie Rypin. W ramach powyższych zadań prowadzone są m.in. sprawy z zakresu ewidencji ludności i dowodów osobistych oraz obrony cywilnej i realizacji poboru. Zatrudnienie to 2 etaty. Wynagrodzenie i pochodne w I półroczu 2021 roku wyniosło 75.978,78 zł, pozostałe wydatki w kwocie 2.984,53 zł dotyczyły zakupu: druków oraz materiałów biurowych.

Rozdział 75022 - Plan 152.000 zł, wykonanie 74.439,55 zł (48,97 %)

Środki te wykorzystano na finansowanie kosztów związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy. Główną pozycję stanowiły środki na wypłatę zryczałtowanych diet dla Radnych Rady Gminy oraz diet dla sołtysów.

Rozdział 75023 - Plan 2.705.780 zł, wykonanie 1.307.226,83 zł (48,31%).

Powyższe środki wydatkowane zostały miedzy innymi na płace i pochodne dla pracowników oraz na wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem i prawidłowym funkcjonowaniem Urzędu.
Zatrudnienie w Urzędzie Gminy na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosiło 22 etaty. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 922.838,98 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 384.387,85 zł, dotyczyły: składek gmin na rzecz związków, wpłat na rzecz Związku Gmin Rypińskich, wpłat na rzecz PFRON, oprogramowania antywirusowego, przedłużenie licencji oraz zakup nowych, usług telekomunikacyjnych, monitoringu, szkoleń pracowniczych, podróży służbowych, zakupu energii (cieplnej i elektrycznej), zakupu materiałów papierniczych, usług internetowych, odpisu na rzecz ZFŚS, rachunków za wodę, prenumeraty czasopism oraz zakupu książek, ubezpieczenia mienia, zakupu usług pocztowych, środków czystości, usług kominiarskich, serwisu ksero, badań okresowych pracowników, zakupu drobnego wyposażenia i sprzętu biurowego itp.

Rozdział 7056 – Plan 10.133 zł, wykonanie 5.095,87 zł (50,29%)

Wydatki tego rozdziału dotyczą spisu powszechnego.

Rozdział 75075 - Plan 80.000 zł, wykonanie 6.346,05 zł (7,93 %).

Poniesione wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- organizacji szkoleń w kołach gospodyń wiejskich,
- zakupu materiałów promocyjnych.

Rozdział 75095 - Plan 123.244 zł, wykonanie 61.072 zł (49,47 %).

Wydatki tego działu dotyczą wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych sołtysów za pobór podatków w I półroczu 2020 roku oraz zryczałtowanych diet dla sołtysów.

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

Plan 1.600 zł, wykonanie 782,83 zł (48,93 %)

- środki na aktualizację spisu wyborców – 0,00 zł,

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan 324.100 zł, wykonanie 141.513,82 zł (43,66 %)

Rozdział 75405 – Plan 5.000 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00%)

- dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Rypinie – termin realizacji i płatność za w/w zadania przewidziana jest na II półrocze 2021 r.

Rozdział 75412 - Plan 289.100 zł, wykonanie 127.589,65 zł (44,13 %).

Na wydatki bieżące wykorzystano środki w kwocie 112.446,64 zł w tym na:

- wypłatę ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych,
- umowy – zlecenia z konserwatorami sprzętu pożarniczego OSP,
- zakupy paliwa, opału, sprzętu pożarniczego, części do samochodów i sprzętu pożarniczego, ubrań specjalistycznych,
- naprawę sprzętu pożarniczego, badania techniczne pojazdów,
- ubezpieczenie samochodów pożarniczych oraz strażaków

Wydatki majątkowe – zakup motopompy szlamowej PH 2400 – 13.920 zł.

Rozdział 75421 - Plan 30.000 zł, wykonanie 13.924,17 zł (46,41 %).

Środki zostały wykorzystane na zadania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby COVID-19 (przygotowanie i uruchomienie miejsc kwarantanny, zakup środków dezynfekcyjnych dla pracowników i jednostek organizacyjnych).

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan 13.100.421,89 zł, wykonanie 6.529.728,28 zł (49,84 %)

Na terenie gminy funkcjonuje 6 szkół podstawowych, 6 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz stołówka.

W I półroczu 2021 r. otrzymano subwencję oświatowa w kwocie 4.368.936 zł.

Szkoły Podstawowe

Rozdział 80101 – Plan 9.364.023 zł, wykonanie 4.738.234,41 zł (50,60%)

Wydatki bieżące w I półroczu 2021 roku na szkoły podstawowe wyniosły 4.738.234,41 zł z tego:

Szkoła Podstawowa w Borzyminie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 966.876,99 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 841.681,59 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 35.487,48 zł,
- odpisem na ZFŚS – 55.078,01 zł,
- pozostałymi wydatkami – 34.629,91 zł.

Szkoła Podstawowa w Kowalkach

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 881.700,49 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 752.846,76 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 36.903,75 zł,
- odpisem na ZFŚS – 43.096,91 zł,
- pozostałymi wydatkami – 48.853,07 zł.

Szkoła Podstawowa w Sadłowie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 805.124,71 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 705.646,96 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 27.611,69 zł,
- odpisem na ZFŚS – 33.723,07 zł,
- pozostałymi wydatkami – 38.142,99 zł.

Szkoła Podstawowa w Starorypinie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 799.457,50 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 698.413,71 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 28.238,02 zł,
- odpisem na ZFŚS – 33.995,61 zł,
- pozostałymi wydatkami – 38.810,16 zł.

Szkoła Podstawowa w Stępowie

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 612.011,30 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 546.924,29 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 18.963,99 zł,
- odpisem na ZFŚS – 27.693,53 zł,
- pozostałymi wydatkami – 18.429,49 zł.

Szkoła Podstawowa w Zakroczu

Wydatki bieżące stanowiły kwotę 673.063,42 zł i związane były głównie z:

- wydatkami na płace wraz z pochodnymi – 594.800,51 zł,
- wydatkami osobowymi nie zaliczanymi do wynagrodzeń – 25.402,75 zł,
- odpisem na ZFŚS – 32.443,88 zł,
- pozostałymi wydatkami – 20.416,28 zł.

Pozostałe wydatki obejmowały m.in. konserwację kotłowni, opłacenie rachunków za wywóz nieczystości, konserwację sprzętu, zakup usług zdrowotnych, koszty podróży służbowych, zakup energii elektrycznej, opału, środków czystości, materiałów biurowych, czasopism i książek, ubezpieczenie budynków i sprzętu oraz zakup niezbędnych materiałów budowlanych i instalacyjnych do wykonania bieżących remontów szkół.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Rozdział 80103 – Plan 1.418.153 zł, wykonanie 694.336,12 zł (48,96 %)

Oddziały przedszkolne prowadzone są w 6-ciu Szkołach Podstawowych tj. w Borzyminie, Kowalkach, Sadłowie, Starorypinie, Stępowie oraz Zakroczu. Utrzymanie oddziałów w I półroczu 2020 roku, to przede wszystkim wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli. Wydatki związane z utrzymaniem pomieszczeń pokrywają szkoły podstawowe.

Cała kwota dotyczy wydatków bieżących w tym:

- wydatków na płace wraz z pochodnymi – 632.915,47 zł,
- wydatków osobowych nie zaliczanych do wynagrodzeń – 27.190,57 zł,
- odpisu na ZFŚS – 34.230,08 zł.

Przedszkola

Rozdział 80104 – Plan 200.000 zł, wykonanie 124.714,49 zł (62,36 %)

Refundacja kosztów pobytu dzieci zamieszkałych na terenie gminy Rypin, a uczęszczających do innych przedszkoli (realizacja zadania wynika z ustawy o systemie oświaty).

Inne formy wychowania przedszkolnego

Rozdział 80106 – Plan 802.942 zł, wykonanie 445.552,21 zł (55,49 %)

Kwotę przekazano w formie dotacji dla Niepublicznego Terapeutycznego Przedszkola w Dylewie „Słoneczko".

Średnio w I półroczu 2020 roku opieką edukacyjno – wychowawcza było objętych 16 dzieci.

Dowożenie uczniów do szkół

Rozdział 80113 – Plan 341.922 zł, wykonanie 161.822,30 zł (47,33 %)

Gmina poniosła koszty związane z dowozem uczniów, zamieszkałych na terenie gminy do szkół podstawowych. Zakup biletów miesięcznych oraz koszt kursów zamkniętych wyniósł 83.287,71 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 78.534,59 zł, dotyczą utrzymania dwóch autobusów wraz z kierowcami tj. płace wraz z pochodnymi, zakupu paliwa, drobne naprawy itp.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział 80146– Plan 75.252 zł, wykonanie 15.019 zł (19,96 %).

Środki te zostały wykorzystane na:

- szkolenia rad pedagogicznych wraz z materiałami szkoleniowymi i informacyjnymi,
- seminaria, konferencje, warsztaty metodyczne i przedmiotowe,
- szkolenia wynikające z programów rządowych lub organizowane przez inne jednostki.

Stołówki szkolne

Rozdział 80148 – Plan 508.271 zł, wykonanie 261.549,24 zł (51,46 %)

Cała kwota dotyczy wydatków bieżących w tym:

- płac wraz z pochodnymi 122.578,66 zł,
- zakupu żywności 111.107,08 zł,
- pozostałych wydatków w kwocie 27.863,50 zł (wywóz nieczystości, deratyzacja, zakup środków czystości, materiałów biurowych, zakup energii itp.)

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Rozdział 80150 – Plan 234.312 zł, wykonanie 37.809,03 zł (16,14 %).

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych.

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Rozdział 80153 – Plan 58.366,84 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00 %)

Wydatki tego rozdziału dotyczą zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych oraz ćwiczeniowych, w ramach otrzymanej dotacji celowej (tzw. dotacja podręcznikowa). Realizacja II półrocze 2020 roku.

Pozostała działalność

Rozdział 80195 – Plan 97.180,05 zł, wykonanie 50.691,48 zł (52,16 %)

Na organizację ferii zimowych, Dnia Dziecka oraz wycieczek szkolnych wydatkowano kwotę 2.685,59 zł. Sfinansowano świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 38.214,23 zł. Realizacja 2-ch projektów pn. „Artystyczny Klub Młodzieżowy w Borzyminie ” – 5.964,90 zł oraz „Klub młodzieżowy „Szansa” w Starorypinie Rządowym” – 3.826,76 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan 134.334,16 zł, wykonanie 33.115,64 zł (24,65%).

Rozdział 85153 – Plan 13.500 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00%).

Działania profilaktyczne finansowane w ramach powyższego rozdziału będą podejmowane w II połowie 2021 roku.

Rozdział 85154 – Plan 103.834,16 zł, wykonanie 25.544,05 zł (24,60%).

W I połowie 2021 roku Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wzięła udział w trzech spotkaniach. W ramach **gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii podjęto następujące działania:**

- **zakupiono materiały profilaktyczne i edukacyjne w** ramach ogólnopolskiej kampanii „Zachowaj trzeźwy umysł" oraz materiały dotyczące depresji,
- prowadzono punkt konsultacji psychologiczno-terapeutycznej,
- wspierano działalność w zakresie pomocy ofiarom przemocy oraz zakupiono materiały profilaktyczne i programy dla dzieci i młodzieży w szkołach,
- wspierano działalność środowisk wzajemnej pomocy dla osób z problemem alkoholowym w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym działań mających na celu ponowną reintegrację rodzin rozbitych wskutek nadużywania alkoholu,
- wsparto działalność Klubu Liderów Profilaktyki.

Rozdział 85195 – Plan 17.000 zł, wykonanie 7.571,59 zł (44,54%).

Wydatki tego rozdziału dotyczą:

- organizowaniu transportu dla osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2,
- działań promocyjnych w tym organizacyjno – technicznych, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciwko wirusowi SARS-CoV-2.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan 2.137.470,70 zł, wykonanie 1.020.687,45 zł (47,75%).

W ramach pomocy społecznej realizowano:

Domy pomocy społecznej

Rozdział 85202 – Plan 300.000 zł, wykonanie 165.662,47 zł (55,22%).

Wykorzystane środki zostały przeznaczone na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej 9 osób przewlekle chorych, samotnych, nieposiadających bliskiej rodziny zobowiązanej do sprawowania opieki. Zadanie jest w całości finansowane ze środków własnych gminy.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Rozdział 85213 – Plan 20.000 zł, wykonanie 9.961,89 zł (49,81%).

Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania Wojewody do zadań własnych.

W ramach posiadanych środków opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających zasiłki stałe.

Zasiłki i pomoc w naturze

Rozdział 85214 – Plan 155.100 zł, wykonanie 91.385,60 zł (58,92%).

Zadanie realizowane jest ze środków budżetu Wojewody. Na wypłatę zasiłków okresowych otrzymaną dotację wykorzystano w wysokości 91.385,60 zł, przyznając 223 świadczenia dla 67 rodzin. Największą liczbę osób korzystających z zasiłków okresowych stanowią osoby bezrobotne (52 osoby), pozostałe rodziny otrzymują pomoc z uwagi na przewlekłą chorobę i niepełnosprawność.

Dodatki mieszkaniowe

Rozdział 85215 – Plan 25.228,70 zł, wykonanie 11.216,47 zł (44,46%).

Powyższa kwota została wykorzystana na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 11 rodzin będących najemcami lokali mieszkalnych, jak również zryczałtowanych dodatków energetycznych dla 2 rodzin. Pomoc w opłatach czynszowych, jak i pomoc w opłatach za energię elektryczną przysługuje rodzinom będącym w trudnej sytuacji finansowej.

Zasiłki stałe

Rozdział 85216 – Plan 220.000 zł, wykonanie 116.203,22 zł (52,82%).

Zadanie finansowane jest z budżetu Wojewody jako dofinansowanie zadania własnego. Kwota przekazanej dotacji została wykorzystana na wypłatę zasiłków stałych dla 39 osób (w tym 31 osób samotnych i 8 osób w rodzinie). Liczba osób kwalifikujących się do zasiłku stałego wzrasta z uwagi na niepełnosprawność, wiek poprodukcyjny i brak możliwości korzystania ze świadczeń ZUS, bądź KRUS.

Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział 85219 – Plan 670.241 zł, wykonanie 322.369,28 zł (48,10%).

Środki przeznaczono w całości na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rypinie, tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 7 pracowników, 1 stażysty zatrudnionego po zakończonym stażu, 1 osoby zatrudnionej na podstawie umowy zlecenie, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, koszty szkoleń pracowników, na wydatki rzeczowe obejmujące głównie zakup materiałów biurowych i publikacji, jak również na zakup usług, w tym telekomunikacyjnych, informatycznych, pocztowych,

medycznych. W ramach rozdziału sfinansowano także opracowanie Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych na terenie Gminy Rypin na lata 2021 – 2025.

Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Rozdział 85220 – Plan 1.000 zł, wykonanie 606,60 zł (60,66%)

Wydatki poniesione w ramach rozdziału dotyczą kosztów stałych związanych z utrzymaniem mieszkania interwencji kryzysowej.

Usługi opiekuńcze

Rozdział 85228 – Plan 336.010 zł, wykonanie 164.339,49 zł (48,91%).

W ramach tego rozdziału realizowano zadania z zakresu świadczenia usług opiekuńczych dla 9 osób starszych i niepełnosprawnych z terenu gminy Rypin.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej objął opieką osoby chore, niepełnosprawne, wymagające opieki osób drugich. Wysokie wydatki na usługi opiekuńcze spowodowane są zwiększeniem liczby osób wymagających wsparcia. Z uwagi na fakt, że czas oczekiwania na miejsce w zakładzie opiekuńczo leczniczym jest długi, a szpitale wypisują pacjentów wkrótce po zakończeniu specjalistycznego leczenia, cały ciężar opieki nad osobami niezdolnymi do samodzielnej egzystencji spoczywa na pomocy społecznej.

W ramach usług opiekuńczych realizowano również zadania z zakresu świadczenia usług specjalistycznych wykonywanych w miejscu zamieszkania. Od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudniał 16 terapeutów świadczących usługi dla 14 dzieci niepełnosprawnych. Wydatki związane z realizacją tego zadania były w całości sfinansowane ze środków budżetu państwa.

Pomoc w zakresie dożywiania

Rozdział 85230 – Plan 253.100 zł, wykonanie 92.433,80 zł (36,52%).

W celu realizacji zadania pn. „Posiłek w szkole i w domu" Województwo Kujawsko – Pomorskie przekazało dofinansowanie w wysokości 49.678,00 zł, wykorzystano 44.109,00 zł, tj. 88,79% przekazanych w I półroczu środków. Udział własny w realizacji Programu wyniósł 29.406,00 zł. W okresie sprawozdawczym z dożywiania skorzystało 249 dzieci w wieku szkolnym, korzystających z gorącego posiłku w stołówkach szkolnych. Z zasiłku celowego na zakup żywności skorzystały 74 osoby dorosłe oraz 19 dzieci.

W związku z rozprzestrzenianiem się wirusa Sars-CoV-2 i koniecznością kontynuowania nauki w formie zdalnej wypłacono zasiłki celowe na zakup żywności dla 261 dzieci, które w większości korzystały z pomocy w formie posiłku.

W I połowie 2021 roku, w ramach środków własnych, objętych dożywianiem było 19 uczniów z terenu gminy Rypin, uczęszczających do szkół znajdujących się na terenach sąsiednich gmin. Wypłacono zasiłek

celowy na zakup żywności dla 28 osób na łączną kwotę 5.280,00 zł. Wydatki poniesione ze środków własnych wyniosły łącznie 12.040,00 zł.

Sfinansowano dowóz posiłków do szkół znajdujących się na terenie gminy Rypin. Koszt dowozu wyniósł 6.078,80 zł.

Ponadto w ramach zawartej umowy darowizny, zakupiono paczki żywnościowe dla 8 podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Kwota przeznaczona na realizację zadania wyniosła 800,00 zł.

Pozostała działalność

Rozdział 85295 – Plan 156.791 zł, wykonanie 46.508,63 zł (29,66%).

Wydatki zrealizowane w ramach powyższego rozdziału obejmują wypłatę zasiłków celowych na zakup leków, opału, drobnych remontów oraz 14 specjalnych zasiłków celowych. Opłacono również koszty pogrzebu podopiecznego oraz sfinansowano zakup produktów żywnościowych dla osób przebywających w kwarantannie. Środki wydatkowano także na dowóz podopiecznych z terenu gminy Rypin do Środowiskowego Domu Samopomocy w Rypinie. Poniesiono również wydatki za pobyt 1 osoby bezdomnej w schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi.

W ramach planu wypłacono również świadczenia pieniężne dla 12 osób za prace społecznie użyteczne, które są wykonywane w miesiącach marzec – listopad 2021 roku. Zadanie realizowane jest na podstawie porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy w Rypinie w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających z pomocy społecznej.

Ponadto w ramach rozdziału zaplanowane są środki na realizację rządowego programu „Wspieraj Seniora", polegającego na zapewnieniu wsparcia seniorom w wieku 70 lat i więcej, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydowali się pozostać w domu. Usługa wsparcia polega m.in. na dostarczaniu zakupów obejmujących artykuły podstawowej potrzeby, w tym artykuły spożywcze i środki higieny osobistej. Obecny program nie przewiduje konieczności zabezpieczenia wkładu własnego w postaci środków własnych gminy, jak miało to miejsce w 2020 roku. Na dzień 30 czerwca 2021 roku przekazane dofinansowanie wynosi 5.441,00 zł. W I połowie 2021 roku żaden z mieszkańców Gminy Rypin nie skorzystał z tej formy pomocy.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan 6.806,43 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00%)

Pozostała działalność

Rozdział 85395 – Plan 6.806,43 zł wykonanie 0,00 zł (0,00%)

W ramach rozdziału, w okresie od sierpnia 2020 roku do listopada 2020 roku, był realizowany projekt pn. „Aktywizacja społeczna na terenie Gminy Rypin" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, działania

11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych projektu objętego grantem wynosi 30.377,00 zł, z czego udział Funduszu wynosi 28.830,00 zł (94,91% wartości projektu), natomiast udział własny Gminy wynosi 1.547,00 zł (5,09% wartości projektu). 50% wartości grantu, tj. 14.415,00 zł zostało przekazane w formie zaliczki w 2020 roku, natomiast pozostałe 50% (14.415,00 zł) zostanie przekazane w formie refundacji w 2021 roku. Z uwagi na sytuację epidemiczną panującą w Polsce, wprowadzono szereg obostrzeń uniemożliwiających realizację projektu w całości w 2020 roku. W związku z tym, pozostała do realizacji część zadań została przełożona na 2021 rok. Planowane zakończenie projektu jest przewidywane na lipiec 2021 roku.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 97.000 zł, wykonanie 13.000 zł (13,40%).

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Rozdział 85415 – Plan 84.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00%).

Na pomoc materialną o charakterze socjalnym zgodnie z umową przeznaczono 60.000,00 zł, w tym w ramach dotacji 54.000,00 zł i 10% udziału własnego 6.000,00 zł. Wypłata świadczeń została zrealizowana w dniu 7 lipca 2021 roku. Pozostałą część planu stanowi udział własny na wypłatę świadczeń o charakterze socjalnym w roku szkolnym 2021/2022.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Rozdział 85416 – Plan 13.000 zł, wykonanie 13.000 zł (100,00 %).

Środki w kwocie 13.000 zł zostały przyznane uczniom szkół podstawowych i gimnazjum w formie stypendiów motywacyjnych za wysokie wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe. Stypendia motywacyjne zostały wypłacone uczniom na zakończenie roku szkolnego 2020/2021.

Dział 855 – RODZINA

Plan 10.781.779,69 zł, wykonanie 6.266.501,81 zł (58,12%).

Świadczenia wychowawcze

Rozdział 85501 – Plan 7.139.811 zł, wykonanie 4.284.360,17 zł (60,01%).

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rypinie wpłynęło 887 wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego. Wypłacono 8.541 świadczeń wychowawczych na łączną kwotę 4.245.410,35 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wynagrodzenie pracownika obsługującego świadczenia wychowawcze, zakup materiałów i usług związanych z wykonywaniem pracy na wyżej wymienionym stanowisku, szkolenia pracownika oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zadanie zostało sfinansowane z dwóch źródeł:

- ***ze środków Wojewody***, jako zadanie zlecone, dla którego plan roczny wynosi 7.120.000,00 zł, z czego wykorzystano kwotę 4.277.982,58 zł, co stanowi 60,08% planu, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz w głównej mierze na wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika realizującego program, a także zakup materiałów i usług;
- ***ze środków własnych Gminy*** na realizację zadania przeznaczono 19.811,00 zł, z czego wykorzystano 6.377,59 zł, co stanowi 32,19 % planu. Środki wydatkowano na wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika realizującego program, zakup usług i szkoleń oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Świadczenia rodzinne

Rozdział 85502 – Plan 3.169.741 zł, wykonanie 1.871.828,83 zł (59,05%).

Wydatki z tego rozdziału finansowane są z dwóch źródeł:

ze środków Wojewody jako zadanie zlecone, dla którego plan roczny wyniósł 3.106.200,00 zł, z czego wykorzystano 1.845.261,66 zł (59,41% planu), przeznaczając:

1) kwotę 1.675.706,93 zł na wypłatę 5.258 zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, 314 świadczeń pielęgnacyjnych, 1.000 zasiłków pielęgnacyjnych, 298 świadczeń z funduszu alimentacyjnego, 57 specjalnych zasiłków opiekuńczych, 22 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka, 12 zasiłków dla opiekunów, 104 świadczeń rodzicielskich, 4 jednorazowych świadczeń realizowanych zgodnie z ustawą „Za życiem",
2) kwotę 118.716,49 zł na opłatę składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy,
3) kwotę 50.838,24 zł na koszty obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz na wypłatę wynagrodzeń;

ze środków własnych Gminy na realizację zadania przeznaczono 63.541,00 zł, z czego wykorzystano 26.567,17 zł, co stanowi 41,81% planu. Środki w głównej mierze przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla dwóch pracowników, szkolenia, zakup usług związanych z wykonywaniem pracy na stanowiskach do spraw obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Karta Dużej Rodziny

Rozdział 85503 – Plan 131,69 zł, wykonanie 131,69 zł (100,00%).

W I połowie 2021 roku złożono 16 wniosków o przyznanie Karty Dużej Rodziny.

Wspieranie rodziny

Rozdział 85504 – Plan 346.136 zł, wykonanie 31.782,22 zł (9,18%).

Zadania zlecone

Na realizację zadania Wojewoda Kujawsko – Pomorski przeznaczył 276.800,00 zł. Jednak zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start" (Dz. U. z 2021 r., poz. 1092), realizatorem Programu będzie Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Zadania własne

Środki własne gminy w wysokości 31.782,22 zł zostały przeznaczone w głównej mierze na wynagrodzenie asystenta rodziny wraz z pochodnymi, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, koszty podróży służbowych oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Opieką zostało objętych 10 rodzin z terenu gminy Rypin.

Rodziny zastępcze

Rozdział 85508 – Plan 100.000,00 zł, wykonanie 57.183,16 zł (57,18%).

Wykorzystane środki zostały przeznaczone na opłatę kosztów pobytu 13 dzieci z terenu gminy Rypin w rodzinach zastępczych. W pierwszym roku pobytu dziecka w rodzinie zastępczej gmina ponosi 10% kosztów, natomiast w drugim roku 30%, a w trzecim i kolejnych latach 50% kosztów ogółem.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne

Rozdział 85513 – Plan 25.960,00 zł, wykonanie 21.215,74 zł (81,72%).

Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania Wojewody do zadań zleconych.

W ramach posiadanych środków opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od niektórych świadczeń rodzinnych.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan 4.872.011 zł, wykonanie 1.635.438,61 zł (33,57 %)

Rozdział 90001 – Plan 544.455 zł, wykonanie 296.811,80 zł (54,52 %)

Rozdział ten obejmuje zadania w zakresie gospodarki ściekami i ochroną wód.

W ramach wydatków bieżących regulowano faktury za odbiór nieczystości płynnych (212.575,45 zł), koszty administracyjne (wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 41.771,05 zł). Pozostałe wydatki w kwocie 42.465,30 zł dotyczą: zakupu energii, aktualizacji oprogramowania, zakupu materiałów biurowych itp.

Rozdział 90002 – Plan 1.294.851 zł, wykonanie 733.294,74 zł (56,63 %)

W ramach wydatkowanej kwoty uregulowano należności za transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z terenu gminy (transport, zagospodarowanie, funkcjonowanie PSZOK), likwidację dzikich wysypisk śmieci, odbiór odpadów z kontenerów, obsługę informatyczną oprogramowania związanego z gospodarką odpadami na terenie gminy, koszty administracyjne systemu

gospodarki odpadami komunalnymi (wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup wyposażenia, szkolenia pracowników).

Rozdział 90004 – Plan 57.433 zł, wykonanie 7.372,56 zł (12,84 %)

Wydatki tego rozdziału dotyczą utrzymania zieleni przy świetlicach wiejskich (zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego).

Rozdział 90005 – Plan 1.565.000 zł, wykonanie 6.000 zł (0,38 %)

Wydatki dotyczą wymiany źródeł ciepła opalanych paliwami stałymi na terenie gminy (dotacja celowa na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla osób fizycznych) oraz zadania pn. „Instalacja ogniw fotowoltaicznych na budynkach szkół i innych obiektach będących własnością Gminy Rypin" (opracowanie dokumentacji). Realizacja II półrocze 2021 roku.

Rozdział 90015 – Plan 117.500 zł, wykonanie 43.614,74 zł (37,12 %)

W ramach wydatków bieżących regulowano faktury za zużytą energię elektryczną na oświetlenie dróg oraz utrzymanie we właściwym stanie technicznym oświetlenia drogowego.

Rozdział 90019 – Plan 73.000 zł, wykonanie 29.378 zł (40,24 %)

Kwotę 5.864 zł przekazano do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska, pobór wód podziemnych oraz odprowadzenie ścieków. Opłata stała i zmienna za usługi wodne wyniosła 23.514 zł.

Rozdział 90026 – Plan 70.000 zł, wykonanie 0,00 zł (0,00 %)

Wydatki tego rozdziału dotyczą usuwania foli rolniczej i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej oraz demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest.

Realizacja II półrocze 2021 roku.

Rozdział 90095 – Plan 1.149.772 zł, wykonanie 518.966,77 zł (45,14 %)

Wydatki bieżące związane były głównie z:

- płace wraz z pochodnymi – 392.488,39 zł,
- odpisu na ZFŚS – 20.812,24 zł,

Pozostałe wydatki w kwocie 105.666,14 zł dotyczą utrzymania sprzętu wraz z naprawami, zakupu oleju napędowego, odzieży ochronnej dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych, zakupu środków czystości, zakupu energii, ubezpieczenia sprzętu i budynków, zakupu materiałów biurowych itp.

W ramach środków pochodzących z opłat i kar środowiskowych w I półroczu 2021 roku wydatkowano kwotę 123.698,01 zł w tym:

Badanie agrotecznicznе gleb	2 991,36

Rozbudowa - modernizacja sieci kanalizacyjnej	54 276,55
Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	8 012,00
Zadrzewienie na terenie gminy	7 372,56
Wymiana źródeł ciepła opalanych paliwami stałymi na terenie gminy	6 000,00
Zakup materiałów i usług zwiazanych z działaniami na rzecz ohrony środowiska	45 045,54
Razem:	**123 698,01**

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan 619.344,96 zł wykonanie 240.230,46 zł (38,79 %)

Rozdział 92105 – Plan 122.014,96 zł, wykonanie 7.207,48 zł (5,91 %)

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej w sołectwach na terenie Gminy np. pikniki, festyny, zawody sportowe, turnieje – 3.523,93 zł.

Realizacja 2-ch projektów pn. „Utworzenie klubu młodzieżowego " – 1.606,21 zł oraz „Aktywne życie seniora" – 2.077,34 zł przewidziana jest na II półrocze 2021 r.

Rozdział 92109 – Plan 220.000 zł, wykonanie 102.755,64 zł (46,71 %)

Wydatki bieżące w kwocie 19.235,85 zł dotyczą utrzymania świetlic wiejskich tj: doposażenia w sprzęt, zakup energii elektrycznej oraz wywóz odpadów.

Wydatki majątkowe w kwocie 83.519,79 zł przeznaczone zostały na rozbudowę świetlicy wiejskiej w Kowalkach.

Rozdział 92116 – Plan 212.000 zł, wykonanie 105.800 zł (49,91 %)

W ramach dotacji podmiotowej gminna instytucja kultury z siedzibą w Kowalkach w I półroczu 2021 roku otrzymała 105.800 zł. Wydatki zgodnie ze złożonym sprawozdaniem wyniosły 103.026,65 zł. Powyższe środki przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów, zakup energii, zakup oprogramowania, podróże służbowe, zakup usług pozostałych tj. dokształcanie pracowników, rozmowy telefoniczne, szkolenia, prowizje itp.

Na dzień 30.06.2021 r. GBP w Kowalkach nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Rozdział 92120 – Plan 65.330 zł, wykonanie 24.467,34 zł (37,45 %)

Na utrzymanie parku oraz pałacu w Sadłowie poniesiono wydatki w kwocie 24.467,34 zł, powyższe środki przeznaczono na: wynagrodzenie dla opiekuna, zakup energii, materiałów plastycznych i rzeźbiarskich oraz wywóz odpadów.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan 181.670 zł wykonanie 101.399,59 zł (55,82 %)

Na realizację zadań z zakresu rozwoju sportu w gminie Rypin w różnych dyscyplinach sportowych w I półroczu 2021 roku wydatkowano kwotę 101.399,59 zł w tym:

- 52.000 zł – Ludowy Klub Sportowy „GROT" w Kowalkach,
- 11.200 zł – Gminna Akademia Piłkarska „PASJA" w Zakroczu,

Pozostałe wydatki działu kultury fizycznej i sportu w kwocie 16.199,59 zł obejmowały m.in.

- nagrody i wyróżnienia dla sportowców,
- zajęcia sportowo – rekreacyjne,
- utrzymanie i poprawę stanu technicznego bazy sportowej,
- utrzymanie budynku socjalno – technicznego do obsługi boiska trawiastego w Kowalkach.

Wydatki majątkowe w kwocie 22.000 zł przeznaczone zostały na opracowanie dokumentacji – zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Borzymin i Sadłowo".

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

W zakresie przychodów budżetu w I półroczu 2021 roku Gmina nie zaciągała pożyczek i kredytów.

4.2. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu – Gmina nie posiada zadłużenia.

4.3. Wynik budżetu

Dochody gminy za I półrocze 2021 rok wyniosły 28.763.319,96 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowano w wysokości 19.778.993,47 zł, co oznacza, że I półrocze 2021 roku zamknęło się nadwyżką w wysokości 8.984.326,49 zł.

Saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnięto wartość dodatnią i wyniosło 2.738.271,56 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

5. ZADŁUŻENIE GMINY I ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Według stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku Gmina nie posiadała zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. Gmina nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

6. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Na rachunkach bankowych gminy na dzień 30 czerwca 2021 roku pozostały środki finansowe w następującej wysokości:

- rachunek podstawowy budżetu gminy – 11.807.982,95 zł,
- rachunek funduszu świadczeń socjalnych Urzędu Gminy – 296.881,16 zł,
- sumy depozytowe zabezpieczające wykonanie umów z wykonawcami – 194.237,58 zł.

WYSOKA RADO!

Budżet Gminy Rypin za I półrocze 2021 roku został wykonany prawidłowo pod względem rzeczowym i finansowym. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

W toku realizacji budżetu przestrzegano przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Podejmowane uchwały w sprawie zmian w budżecie podejmowane przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta opierały się na wcześniejszych decyzjach dysponentów wyższego stopnia, bądź na faktycznie występujących potrzebach zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Wobec powyższego wnoszę o zatwierdzenie przedstawionej informacji z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku.

Opracowała: Małgorzata Czajkowska

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.

Załącznik nr 1 - Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				**Rolnictwo i łowiectwo**	**2 697 088,36**	**5 290 763,15**	**196,17%**
	01010			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	646 958,00	0,00	0,00%
		620	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w p	646 958,00	0,00	0,00%
	01095			Pozostała działalność	2 050 130,36	5 290 763,15	258,07%
		077	0	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 500 000,00	4 740 632,79	316,04%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	550 130,36	550 130,36	100,00%
020				**Leśnictwo**	**1 100,00**	**1 297,84**	**117,99%**
	02001			Gospodarka leśna	1 100,00	1 297,84	117,99%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 100,00	1 297,84	117,99%
400				**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**1 108 000,00**	**407 302,61**	**36,76%**
	40002			Dostarczanie wody	1 108 000,00	407 302,61	36,76%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	1 627,97	81,40%
		083	0	Wpływy z usług	1 100 000,00	400 474,31	36,41%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	5 200,33	86,67%
600				**Transport i łączność**	**940 324,00**	**826 854,38**	**87,93%**
	60016			Drogi publiczne gminne	940 324,00	826 854,38	87,93%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 000,00	16 730,38	92,95%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	7 800,00	0,00%
		620	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w p	500 000,00	500 000,00	100,00%

		630	0	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	0,00	0,00%
		635	0	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	302 324,00	302 324,00	100,00%
700				**Gospodarka mieszkaniowa**	**117 548,00**	**65 309,29**	**55,56%**
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	117 548,00	65 309,29	55,56%
		055	0	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 548,00	4 357,17	95,80%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	113 000,00	60 952,12	53,94%
750				**Administracja publiczna**	**96 703,00**	**40 325,24**	**41,70%**
	75011			Urzędy wojewódzkie	51 300,00	26 774,55	52,19%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 100,00	26 773,00	52,39%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	1,55	0,78%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	35 270,00	3 417,69	9,69%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	347,69	17,38%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00	0,00	0,00%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 270,00	3 070,00	93,88%
	75056			Spis powszechny i inne	10 133,00	10 133,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 133,00	10 133,00	100,00%
751				**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 600,00**	**802,00**	**50,13%**
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	802,00	50,13%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 600,00	802,00	50,13%
756				**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**9 836 397,00**	**5 120 693,27**	**52,06%**
	75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 300,00	355,00	6,70%
		035	0	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	345,08	6,90%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	9,92	3,31%
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 192 000,00	1 619 427,62	50,73%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 070 000,00	1 546 459,41	50,37%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	34 100,00	18 272,61	53,59%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	20 500,00	11 024,00	53,78%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	47 000,00	19 714,00	41,94%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	20 000,00	23 640,00	118,20%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	92,60	92,60%

		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	225,00	75,00%
	75616			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 381 000,00	1 327 034,58	55,73%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 200 000,00	636 187,70	53,02%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	700 000,00	402 050,01	57,44%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00	6 988,00	69,88%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	237 000,00	125 975,42	53,15%
		036	0	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	2 329,00	11,65%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	150 068,47	75,03%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	1 070,19	26,75%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	2 365,79	23,66%
	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie	130 000,00	78 181,81	60,14%
		041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	13 425,00	53,70%
		046	0	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	18 000,00	2 520,00	14,00%
		048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	87 000,00	62 236,81	71,54%
	75621			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 128 097,00	2 095 694,26	50,77%
		001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 928 097,00	1 917 622,00	48,82%
		002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	178 072,26	89,04%
758				**Różne rozliczenia**	**12 852 015,00**	**7 770 721,00**	**60,46%**
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 099 520,00	4 368 936,00	61,54%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 099 520,00	4 368 936,00	61,54%
	75807			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 543 218,00	2 271 612,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 543 218,00	2 271 612,00	50,00%
	75816			Wpływy do rozliczenia	1 051 063,00	1 051 063,00	100,00%
		629	0	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 051 063,00	1 051 063,00	100,00%
	75831			Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	158 214,00	79 110,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	158 214,00	79 110,00	50,00%
801				**Oświata i wychowanie**	**381 950,84**	**262 688,68**	**68,78%**
	80101			Szkoły podstawowe	3 560,00	6 864,06	192,81%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 560,00	1 864,06	52,36%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	5 000,00	0,00%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	257 114,00	192 877,97	75,02%
		067	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	30 000,00	30 310,50	101,04%
		083	0	Wpływy z usług	30 000,00	64 010,43	213,37%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	197 114,00	98 557,04	50,00%
	80106			Inne formy wychowania przedszkolnego	3 113,00	1 641,81	52,74%

		097	0	Wpływy z różnych dochodów	171,00	170,77	99,87%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 942,00	1 471,04	50,00%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	10 000,00	2 938,00	29,38%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	2 938,00	29,38%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	58 366,84	58 366,84	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	58 366,84	58 366,84	100,00%
	80195			Pozostała działalność	49 797,00	0,00	0,00%
		205	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	49 797,00	0,00	0,00%
851				**Ochrona zdrowia**	**17 000,00**	**13 572,00**	**79,84%**
	85195			Pozostała działalność	17 000,00	13 572,00	79,84%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	13 572,00	79,84%
852				**Pomoc społeczna**	**855 579,70**	**511 294,27**	**59,76%**
	85202			Domy pomocy społecznej	9 600,00	5 800,00	60,42%
		083	0	Wpływy z usług	9 600,00	5 800,00	60,42%
	85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20 000,00	11 712,00	58,56%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00	11 712,00	58,56%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	155 100,00	96 228,00	62,04%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	155 100,00	96 228,00	62,04%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	228,70	228,70	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	228,70	228,70	100,00%
	85216			Zasiłki stałe	220 000,00	116 780,00	53,08%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	220 000,00	116 780,00	53,08%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	136 000,00	70 694,00	51,98%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	0,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	134 000,00	70 694,00	52,76%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	169 810,00	149 120,74	87,82%
		083	0	Wpływy z usług	20 800,00	7 386,74	35,51%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	149 010,00	141 734,00	95,12%
	85230			Pomoc w zakresie dożywiania	126 100,00	50 478,00	40,03%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	800,00	800,00	100,00%

		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	125 300,00	49 678,00	39,65%
	85295			Pozostała działalność	18 741,00	10 252,83	54,71%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	13 300,00	4 811,83	36,18%
		270	0	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych,związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 441,00	5 441,00	100,00%
853				**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**14 415,00**	**0,00**	**0,00%**
	85395			Pozostała działalność	14 415,00	0,00	0,00%
		205	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	14 415,00	0,00	0,00%
854				**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**54 100,00**	**54 022,31**	**99,86%**
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	54 100,00	54 022,31	99,86%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	100,00	22,31	22,31%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 000,00	54 000,00	100,00%
855				**Rodzina**	**10 541 291,69**	**6 272 723,84**	**59,51%**
	85501			Świadczenie wychowawcze	7 120 000,00	4 332 326,00	60,85%
		206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 120 000,00	4 332 326,00	60,85%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 118 400,00	1 918 721,64	61,53%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 106 200,00	1 913 839,00	61,61%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 200,00	4 882,64	40,02%
	85503			Karta Dużej Rodziny	131,69	132,20	100,39%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,51	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	131,69	131,69	100,00%
	85504			Wspieranie rodziny	276 800,00	0,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	276 800,00	0,00	0,00%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 960,00	21 544,00	82,99%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 960,00	21 544,00	82,99%
900				**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**2 249 594,00**	**1 663 810,39**	**73,96%**
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	451 000,00	215 164,12	47,71%
		083	0	Wpływy z usług	450 000,00	214 774,90	47,73%

		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	389,22	38,92%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	1 135 500,00	693 730,46	61,09%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 130 000,00	690 573,21	61,11%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 500,00	2 338,04	93,52%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	819,21	27,31%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	610 000,00	692 922,31	113,59%
		058	0	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	610 000,00	692 922,31	113,59%
	90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,00	9 000,04	9000,04%
		040	0	Wpływy z opłaty produktowej	100,00	9 000,04	9000,04%
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	52 994,00	52 993,46	100,00%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 994,00	52 993,46	100,00%
921				**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**504 493,00**	**461 139,69**	**91,41%**
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	43 353,00	0,00	0,00%
		205	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	43 353,00	0,00	0,00%
	92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	461 140,00	461 139,69	100,00%
		620	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w p	461 140,00	461 139,69	100,00%
				Razem	**42 269 199,59**	**28 763 319,96**	**68,05%**

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.

Załącznik nr 2 - Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				**Rolnictwo i łowiectwo**	**3 045 850,36**	**927 086,72**	**30,44%**
	01008			Melioracje wodne	80 000,00	30 000,00	37,50%
		283	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
	01010			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 500 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	480 000,00	0,00	0,00%
		605	8	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	650 000,00	0,00	0,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	370 000,00	0,00	0,00%
	01011			Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	3 000,00	2 991,36	99,71%
		430	0	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 991,36	99,71%
	01030			Izby rolnicze	16 000,00	8 764,66	54,78%
		285	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16 000,00	8 764,66	54,78%
	01095			Pozostała działalność	1 446 850,36	885 330,70	61,19%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	384,00	176,00	45,83%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 670,00	76 197,43	46,56%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 160,00	7 153,74	99,91%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 067,30	15 271,55	47,62%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 437,86	1 293,46	29,15%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 627,04	5 627,04	52,95%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	70 280,67	17 802,27	25,33%
		426	0	Zakup energii	324 155,00	127 343,76	39,28%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 000,00	120,00	2,40%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	103 774,00	23 648,66	22,79%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	2 030,26	50,76%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	3 006,42	42,95%

		443	0	Różne opłaty i składki	539 343,49	539 343,49	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	3 488,09	75,00%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	20 000,00	8 551,98	42,76%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	54 276,55	36,18%
600				**Transport i łączność**	**6 534 650,56**	**1 182 065,52**	**18,09%**
	60004			Lokalny transport zbiorowy	11 000,00	11 000,00	100,00%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11 000,00	11 000,00	100,00%
	60013			Drogi publiczne wojewódzkie	50 000,00	0,00	0,00%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	0,00	0,00%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	1 026 153,00	0,00	0,00%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 026 153,00	0,00	0,00%
	60016			Drogi publiczne gminne	5 199 368,56	1 116 308,44	21,47%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	744,00	300,00	40,32%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	483 000,00	205 341,03	42,51%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 420,00	32 414,68	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 800,00	41 620,08	49,67%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	5 268,90	43,91%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	150 001,56	69 768,49	46,51%
		427	0	Zakup usług remontowych	20 000,00	13 866,92	69,33%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	95 000,00	27 157,65	28,59%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 510,42	50,35%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 127,50	45,10%
		443	0	Różne opłaty i składki	6 000,00	3 981,00	66,35%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 403,00	9 301,56	74,99%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	68 000,00	67 462,00	99,21%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 230 000,00	637 188,21	15,06%
	60017			Drogi wewnetrzne	233 129,00	50 649,93	21,73%
		427	0	Zakup usług remontowych	233 129,00	50 649,93	21,73%
	60095			Pozostała działalność	15 000,00	4 107,15	27,38%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	4 107,15	27,38%
630				**Turystyka**	**1 000,00**	**982,00**	**98,20%**
	63095			Pozostała działalność	1 000,00	982,00	98,20%
		448	0	Podatek od nieruchomości	1 000,00	982,00	98,20%
700				**Gospodarka mieszkaniowa**	**131 260,84**	**67 505,10**	**51,43%**
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	131 260,84	67 505,10	51,43%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	424,99	1,42%

		426	0	Zakup energii	2 000,00	669,41	33,47%
		430	0	Zakup usług pozostałych	50 000,00	17 712,99	35,43%
		443	0	Różne opłaty i składki	50,00	35,16	70,32%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00%
		459	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	48 710,84	48 662,55	99,90%
710				**Działalność usługowa**	**255 000,00**	**85 465,83**	**33,52%**
	71004			Plany zagospodarowania przestrzennego	190 000,00	65 720,90	34,59%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00	46 959,00	52,18%
		430	0	Zakup usług pozostałych	100 000,00	18 761,90	18,76%
	71035			Cmentarze	20 000,00	5 366,09	26,83%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 366,09	26,83%
	71095			Pozostała działalność	45 000,00	14 378,84	31,95%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	14 378,84	71,89%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	25 000,00	0,00	0,00%
720				**Informatyka**	**110 794,00**	**346,20**	**0,31%**
	72095			Pozostała działalność	110 794,00	346,20	0,31%
		430	0	Zakup usług pozostałych	27 000,00	0,00	0,00%
		430	7	Zakup usług pozostałych	1 961,80	0,00	0,00%
		430	9	Zakup usług pozostałych	346,20	346,20	100,00%
		606	7	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	69 263,00	0,00	0,00%
		606	9	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 223,00	0,00	0,00%
750				**Administracja publiczna**	**3 254 458,00**	**1 533 143,61**	**47,11%**
	75011			Urzędy wojewódzkie	183 101,00	78 963,31	43,13%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 200,00	55 498,48	40,45%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 100,00	9 100,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 900,00	11 380,30	49,70%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	659,14	32,96%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 400,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,39	74,99%
	75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	152 000,00	74 439,55	48,97%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	146 600,00	73 026,62	49,81%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	1 412,93	26,17%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 705 780,00	1 307 226,83	48,31%
		290	0	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 200,00	11 023,65	77,63%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 196,00	1 248,00	56,83%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 571 400,00	654 985,58	41,68%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 410,00	107 406,05	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	281 100,00	125 984,47	44,82%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 100,00	14 434,68	36,00%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	80 000,00	38 039,00	47,55%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	20 028,20	50,07%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	179 300,00	84 413,67	47,08%
		426	0	Zakup energii	80 000,00	40 159,12	50,20%
		427	0	Zakup usług remontowych	20 000,00	6 319,74	31,60%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 700,00	1 000,00	58,82%
		430	0	Zakup usług pozostałych	180 000,00	129 945,81	72,19%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	11 047,95	44,19%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	4 961,86	45,11%
		443	0	Różne opłaty i składki	20 000,00	19 704,14	98,52%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 374,00	31 780,41	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 744,50	47,45%
	75056			Spis powszechny i inne	10 133,00	5 095,87	50,29%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 568,00	5 095,87	53,26%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	565,00	0,00	0,00%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	6 346,05	7,93%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	93,48	0,23%
		430	0	Zakup usług pozostałych	40 000,00	6 252,57	15,63%
	75095			Pozostała działalność	123 444,00	61 072,00	49,47%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 800,00	50 350,00	49,95%
		410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	21 444,00	10 722,00	50,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	0,00	0,00%
751				**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 600,00**	**782,83**	**48,93%**
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	782,83	48,93%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	190,69	95,34	50,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 109,31	554,65	50,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	132,84	44,28%
754				**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**324 100,00**	**141 513,82**	**43,66%**
	75405			Komendy powiatowe Policji	5 000,00	0,00	0,00%
		617	0	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 000,00	0,00	0,00%
	75412			Ochotnicze straże pożarne	289 100,00	127 589,65	44,13%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 100,00	1 272,12	41,04%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	74 600,00	24 126,70	32,34%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	35 346,45	32,13%

		426	0	Zakup energii	20 000,00	8 664,21	43,32%
		427	0	Zakup usług remontowych	8 000,00	1 300,00	16,25%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 000,00	20 549,87	68,50%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	73,80	36,90%
		443	0	Różne opłaty i składki	20 000,00	15 138,50	75,69%
		448	0	Podatek od nieruchomości	7 200,00	7 198,00	99,97%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	13 920,00	99,43%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	30 000,00	13 924,17	46,41%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	471,69	4,72%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	13 452,48	67,26%
758				**Różne rozliczenia**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00%**
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	200 000,00	0,00	0,00%
801				**Oświata i wychowanie**	**13 100 421,89**	**6 529 728,28**	**49,84%**
	80101			Szkoły podstawowe	9 364 023,00	4 738 234,41	50,60%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	369 773,00	172 607,68	46,68%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 112 607,00	2 992 692,67	48,96%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	466 040,00	465 998,82	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 269 000,00	607 254,21	47,85%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	174 310,00	63 050,04	36,17%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	49 800,00	11 172,18	22,43%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00	85 903,99	28,63%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 000,00	2 015,47	6,72%
		426	0	Zakup energii	70 000,00	44 192,40	63,13%
		427	0	Zakup usług remontowych	30 000,00	3 341,80	11,14%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	1 220,00	20,33%
		430	0	Zakup usług pozostałych	86 850,00	33 309,73	38,35%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00	6 273,31	34,85%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	2 892,20	32,14%
		443	0	Różne opłaty i składki	20 150,00	20 133,00	99,92%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	301 378,00	226 031,01	75,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 115,00	145,90	13,09%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 418 153,00	694 336,12	48,96%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	54 430,00	27 190,57	49,96%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 012 587,00	471 892,25	46,60%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 410,00	63 336,74	99,88%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 879,00	87 012,00	42,26%

		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 553,00	10 674,48	37,38%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 500,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 644,00	34 230,08	74,99%
	80104			Przedszkola	200 000,00	124 714,49	62,36%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	124 714,49	62,36%
	80106			Inne formy wychowania przedszkolnego	802 942,00	445 552,21	55,49%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	802 942,00	445 552,21	55,49%
	80113			Dowożenie uczniów do szkół	341 922,00	161 822,30	47,33%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	492,00	80,00	16,26%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 600,00	41 180,29	39,00%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 627,05	99,05%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 500,00	9 056,91	46,45%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800,00	786,58	28,09%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	11 277,90	37,59%
		427	0	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	150 000,00	83 287,71	55,53%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 200,00	3 872,00	92,19%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 230,00	2 422,28	74,99%
		450	0	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 250,00	62,50%
		478	0	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	900,00	481,58	53,51%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	75 252,00	15 019,00	19,96%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	75 252,00	15 019,00	19,96%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	508 271,00	261 549,24	51,46%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 562,00	89 700,94	48,08%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 188,00	13 170,83	99,87%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 595,00	17 248,53	49,86%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 931,00	2 458,36	49,86%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 360,00	6 059,80	29,76%
		422	0	Zakup środków żywności	200 000,00	111 107,08	55,55%
		426	0	Zakup energii	30 000,00	11 988,22	39,96%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 000,00	430,50	8,61%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 757,35	75,15%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	201,72	33,62%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 235,00	5 425,91	75,00%

	80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	234 312,00	37 809,03	16,14%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 164,00	1 820,41	13,83%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 750,00	21 134,59	12,38%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 010,00	3 005,10	99,84%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 524,00	4 407,30	13,15%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 779,00	628,16	13,14%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 085,00	6 813,47	75,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	58 366,84	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	58 366,84	0,00	0,00%
	80195			Pozostała działalność	97 180,05	50 691,48	52,16%
		401	8	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 546,00	1 956,46	35,28%
		411	8	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 778,52	0,00	0,00%
		412	8	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	396,00	0,00	0,00%
		417	8	Wynagrodzenia bezosobowe	10 617,38	3 340,67	31,46%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	1 793,09	11,95%
		421	8	Zakup materiałów i wyposażenia	4 750,91	2 375,60	50,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 000,00	892,50	17,85%
		430	8	Zakup usług pozostałych	51,55	51,55	100,00%
		430	9	Zakup usług pozostałych	1 976,45	1 976,45	100,00%
		443	8	Różne opłaty i składki	110,24	90,93	82,48%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 953,00	38 214,23	75,00%
851				**Ochrona zdrowia**	**134 334,16**	**33 115,64**	**24,65%**
	85153			Zwalczanie narkomanii	13 500,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 500,00	0,00	0,00%
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	103 834,16	25 544,05	24,60%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 800,00	5 326,30	49,32%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	895,82	47,15%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	95,57	47,79%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200,00	2 700,00	26,47%
		419	0	Nagrody konkursowe	7 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	24 829,08	6 585,16	26,52%
		430	0	Zakup usług pozostałych	44 505,08	9 941,20	22,34%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 400,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
	85195			Pozostała działalność	17 000,00	7 571,59	44,54%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 345,00	3 781,50	33,33%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 971,00	656,80	33,32%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	184,00	61,30	33,32%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 999,99	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	500,00	72,00	14,40%
852				**Pomoc społeczna**	**2 137 470,70**	**1 020 687,45**	**47,75%**
	85202			Domy pomocy społecznej	300 000,00	165 662,47	55,22%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00	165 662,47	55,22%
	85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20 000,00	9 961,89	49,81%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 000,00	9 961,89	49,81%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	155 100,00	91 385,60	58,92%
		311	0	Świadczenia społeczne	155 100,00	91 385,60	58,92%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	25 228,70	11 216,47	44,46%
		311	0	Świadczenia społeczne	25 224,22	11 212,68	44,45%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4,48	3,79	84,60%
	85216			Zasiłki stałe	220 000,00	116 203,22	52,82%
		311	0	Świadczenia społeczne	220 000,00	116 203,22	52,82%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	670 241,00	322 369,28	48,10%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 460,00	300,00	20,55%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	463 000,00	207 802,98	44,88%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 550,00	32 548,71	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 000,00	40 383,03	46,96%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	4 163,75	34,70%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	11 400,00	5 692,50	49,93%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	25 070,00	2 641,82	10,54%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	300,00	85,00	28,33%
		430	0	Zakup usług pozostałych	19 000,00	14 722,84	77,49%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	0,00	0,00%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 500,00	4 500,00	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 111,00	8 332,65	74,99%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	1 196,00	37,38%
	85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 000,00	606,60	60,66%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	606,60	60,66%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	336 010,00	164 339,49	48,91%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00	6 817,12	24,35%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	295 060,00	147 412,37	49,96%
		430	0	Zakup usług pozostałych	12 950,00	10 110,00	78,07%

	85230			Pomoc w zakresie dożywiania	253 100,00	92 433,80	36,52%
		311	0	Świadczenia społeczne	234 300,00	85 555,00	36,52%
		422	0	Zakup środków żywności	800,00	800,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 000,00	6 078,80	33,77%
	85295			Pozostała działalność	156 791,00	46 508,63	29,66%
		311	0	Świadczenia społeczne	90 000,00	37 268,10	41,41%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 537,57	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	792,26	0,00	0,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	111,17	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	61 350,00	9 240,53	15,06%
853				**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**6 806,43**	**0,00**	**0,00%**
	85395			Pozostała działalność	6 806,43	0,00	0,00%
		401	8	Wynagrodzenia osobowe pracowników	987,23	0,00	0,00%
		411	8	Składki na ubezpieczenia społeczne	172,36	0,00	0,00%
		412	8	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15,43	0,00	0,00%
		417	8	Wynagrodzenia bezosobowe	1 550,00	0,00	0,00%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	785,00	0,00	0,00%
		421	8	Zakup materiałów i wyposażenia	2 558,41	0,00	0,00%
		430	8	Zakup usług pozostałych	738,00	0,00	0,00%
854				**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**97 000,00**	**13 000,00**	**13,40%**
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	84 000,00	0,00	0,00%
		324	0	Stypendia dla uczniów	84 000,00	0,00	0,00%
	85416			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 000,00	13 000,00	100,00%
		324	0	Stypendia dla uczniów	13 000,00	13 000,00	100,00%
855				**Rodzina**	**10 781 779,69**	**6 266 501,81**	**58,12%**
	85501			Świadczenie wychowawcze	7 139 811,00	4 284 360,17	60,01%
		311	0	Świadczenia społeczne	7 059 480,00	4 245 410,35	60,14%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 000,00	23 720,00	43,13%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	3 906,18	97,65%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 200,00	4 907,33	48,11%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	688,63	45,91%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	633,93	63,39%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 500,00	3 411,05	62,02%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	520,00	40,00%

	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 169 741,00	1 871 828,83	59,05%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	0,00	0,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	2 823 200,00	1 675 706,93	59,35%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 500,00	46 651,28	45,51%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 361,96	99,49%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 400,00	128 004,84	61,13%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800,00	1 303,36	46,55%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	310,07	10,34%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	100,00	85,00	85,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 200,00	8 907,98	58,61%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,39	74,99%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	1 172,02	48,83%
	85503			Karta Dużej Rodziny	131,69	131,69	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	131,69	131,69	100,00%
	85504			Wspieranie rodziny	346 136,00	31 782,22	9,18%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	515,00	300,00	58,25%
		311	0	Świadczenia społeczne	267 700,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 300,00	21 213,93	37,68%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 470,00	3 463,06	99,80%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 450,00	4 125,67	39,48%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 550,00	578,90	37,35%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	100,00	85,00	85,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 750,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 900,00	852,96	44,89%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00%
	85508			Rodziny zastępcze	100 000,00	57 183,16	57,18%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	57 183,16	57,18%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 960,00	21 215,74	81,72%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 960,00	21 215,74	81,72%
900				**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**4 872 011,00**	**1 635 438,61**	**33,57%**
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	544 455,00	296 811,80	54,52%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	144,00	72,00	50,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 600,00	30 359,61	49,29%

		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 510,00	4 467,60	99,06%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 400,00	6 077,62	53,31%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 650,00	866,22	52,50%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	9 035,11	60,23%
		426	0	Zakup energii	50 000,00	20 595,53	41,19%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	380 000,00	212 575,45	55,94%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	447,72	44,77%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	930,36	37,21%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00	10 221,88	68,15%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	1 294 851,00	733 294,74	56,63%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 000,00	24 096,64	43,81%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 598,65	99,96%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 150,00	4 008,22	39,49%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 450,00	609,68	42,05%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 220 000,00	699 818,85	57,36%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00%
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	57 433,00	7 372,56	12,84%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	57 433,00	7 372,56	12,84%
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 565 000,00	6 000,00	0,38%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 460 000,00	0,00	0,00%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	105 000,00	6 000,00	5,71%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	117 500,00	43 614,74	37,12%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	27 500,00	28,80	0,10%
		426	0	Zakup energii	50 000,00	26 023,75	52,05%
		427	0	Zakup usług remontowych	35 000,00	17 514,77	50,04%
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 000,00	47,42	0,95%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	73 000,00	29 378,00	40,24%
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 864,00	73,30%
		443	0	Różne opłaty i składki	65 000,00	23 514,00	36,18%
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	70 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	70 000,00	0,00	0,00%
	90095			Pozostała działalność	1 149 772,00	518 966,77	45,14%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	392,00	214,00	54,59%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	654 000,00	294 569,05	45,04%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 430,00	35 425,06	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 100,00	53 785,24	35,13%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 900,00	8 709,04	39,77%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00	71 376,42	39,65%
		426	0	Zakup energii	20 000,00	8 336,81	41,68%
		427	0	Zakup usług remontowych	10 000,00	1 432,04	14,32%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	725,00	36,25%
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 000,00	5 588,99	37,26%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	1 618,68	46,25%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	2 266,20	50,36%
		443	0	Różne opłaty i składki	13 000,00	9 956,00	76,58%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 750,00	20 812,24	75,00%
		450	0	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00	4 152,00	98,86%
921				**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**619 344,96**	**240 230,46**	**38,79%**
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	122 014,96	7 207,48	5,91%
		401	8	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 723,19	1 745,75	22,60%
		411	8	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 029,72	0,00	0,00%
		412	8	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	405,47	0,00	0,00%
		417	8	Wynagrodzenia bezosobowe	14 561,70	1 779,80	12,22%
		421	8	Zakup materiałów i wyposażenia	823,09	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	75 549,00	3 523,93	4,66%
		430	8	Zakup usług pozostałych	19 422,79	158,00	0,81%
		430	9	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	220 000,00	102 755,64	46,71%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	5 854,89	11,71%
		426	0	Zakup energii	30 000,00	10 470,31	34,90%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 000,00	2 910,65	9,70%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	83 519,79	75,93%
	92116			Biblioteki	212 000,00	105 800,00	49,91%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	212 000,00	105 800,00	49,91%
	92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	65 330,00	24 467,34	37,45%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 720,00	563,14	32,74%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00	80,24	32,10%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	4 065,58	40,66%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	13 956,76	39,88%
		426	0	Zakup energii	8 000,00	1 644,73	20,56%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 976,89	39,77%

		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	360,00	180,00	50,00%
926				**Kultura fizyczna**	**181 670,00**	**101 399,59**	**55,82%**
	92601			Obiekty sportowe	21 500,00	7 696,55	35,80%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	634,40	9,06%
		426	0	Zakup energii	13 000,00	7 040,16	54,16%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	21,99	1,47%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	100 000,00	63 200,00	63,20%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100 000,00	63 200,00	63,20%
	92695			Pozostała działalność	60 170,00	30 503,04	50,69%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	151,00	7,95%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	270,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	878,40	7,99%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	5 754,84	38,37%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 718,80	17,19%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	22 000,00	100,00%
				Razem	**45 789 552,59**	**19 778 993,47**	**43,20%**

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.

Załącznik nr 3 - Fundusz Sołecki

Lp.	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji
1	2	3	4	5
1	**Balin**	**30 958,20**	**209,70**	**0,68%**
1.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Balin	18 000,00	0,00	0,00%
1.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	5 958,20	209,70	3,52%
1.3	Zakup namiotu	2 000,00	0,00	0,00%
1.4	Opracowanie dokumentacji projektowej kanalizacji	5 000,00	0,00	0,00%
2	**Borzymin**	**26 745,54**	**7 060,62**	**26,40%**
2.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Borzymin	16 000,00	7 035,60	43,97%
2.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	500,00	25,02	5,00%
2.3	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorzadowej	5 745,54	0,00	0,00%
2.4	Zakup i montaż oświetlenia	4 500,00	0,00	0,00%
3	**Cetki**	**19 544,82**	**9 634,63**	**49,30%**
3.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Cetki	4 000,00	0,00	0,00%
3.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	344,82	327,10	94,86%
3.3	Doposażenie kompleksu rekreacyjnego sołectwa Cetki	13 700,00	9 307,53	67,94%
3.4	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorzadowej	1 500,00	0,00	0,00%
4	**Czyżewo**	**24 394,28**	**3 008,35**	**12,33%**
4.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Czyżewo	14 000,00	0,00	0,00%
4.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	7 394,28	3 008,35	40,68%
4.3	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorzadowej	3 000,00	0,00	0,00%
5	**Dębiany**	**23 120,68**	**16 140,70**	**69,81%**
5.1	Odtworzenie rowu melioracyjnego	3 000,00	0,00	0,00%
5.2	Budowa chodnika przy drodze gminnej	12 000,00	12 000,00	100,00%
5.3	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Dębiany	5 000,00	3 690,37	73,81%
5.4	Dofinansowanie zadań SP w Zakroczu	500,00	0,00	0,00%
5.5	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorzadowej	2 620,68	450,33	17,18%
6	**Dylewo**	**17 977,31**	**4 870,97**	**27,10%**
6.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Dylewo	5 000,00	4 797,00	95,94%
6.2	Dofinansowanie zadań SP w Zakroczu	500,00	0,00	0,00%
6.3	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	5 000,00	73,97	1,48%
6.4	Doposażenie placu zabaw	4 977,31	0,00	0,00%
6.5	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorzadowej	2 500,00	0,00	0,00%
7	**Głowińsk**	**37 130,25**	**0,00**	**0,00%**
7.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Głowińsk	20 000,00	0,00	0,00%
7.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	7 130,25	0,00	0,00%
7.3	Budowa świetlicy wiejskiej - dokumentacja projektowa	10 000,00	0,00	0,00%
8	**Godziszewy**	**30 860,24**	**11 512,80**	**37,31%**
8.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Godziszewy	13 000,00	11 512,80	88,56%
8.2	Dofinansowanie rozbudowy strażnicy OSP Godziszewy	11 360,24	0,00	0,00%
8.3	Dofinansowanie zadań SP w Stępowie	500,00	0,00	0,00%
8.4	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorzadowej	6 000,00	0,00	0,00%
9	**Jasin**	**19 887,71**	**5 311,61**	**26,71%**
9.1	Zagospodarowanie działki gminnej na terenie sołectwa Jasin	13 887,71	5 311,61	38,25%
9.2	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	6 000,00	0,00	0,00%
10	**Kowalki**	**41 293,93**	**472,92**	**1,15%**
10.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Kowalki	10 000,00	0,00	0,00%
10.2	Budowa chodników przy drogach gminnych w sołectwie Kowalki	20 000,00	0,00	0,00%
10.3	Zakup i montaż oświetlenia w ołectwie Kowalki	5 000,00	0,00	0,00%
10.4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	6 293,93	472,92	7,51%
11	**Linne**	**20 230,60**	**700,00**	**3,46%**
11.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Linne	13 500,00	0,00	0,00%
11.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	2 730,60	0,00	0,00%

11.3	Dofinansowanie zadań SP w Sadłowie	4 000,00	700,00	17,50%
12	**Marianki**	**27 186,40**	**0,00**	**0,00%**
12.1	Zakup kostki brukowej do budowy chodnika	20 586,40	0,00	0,00%
12.2	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Marianki	3 600,00	0,00	0,00%
12.3	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	3 000,00	0,00	0,00%
13	**Podole**	**14 107,54**	**1 412,32**	**10,01%**
13.1	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	1 607,54	0,00	0,00%
13.2	Zakup i montaż lampy oświetleniowej	8 500,00	0,00	0,00%
13.3	Dofinansowanie zadań SP w Starorypinie Rządowym	1 000,00	0,00	0,00%
13.4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	3 000,00	1 412,32	47,08%
14	**Puszcza Rządowa**	**26 108,74**	**14 979,56**	**57,37%**
14.1	Remont i rozbudowa dróg gminnych na terenie sołectwa Puszcza	19 000,00	14 979,56	78,84%
14.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	2 000,00	0,00	0,00%
14.3	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	3 108,74	0,00	0,00%
14.4	Doposażenie świetlicy wiejskiej	2 000,00	0,00	0,00%
15	**Rusinowo**	**40 167,29**	**27,42**	**0,07%**
15.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Rusinowo	12 000,00	0,00	0,00%
15.2	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	11 167,29	27,42	0,25%
15.3	Remont świetlicy wiejskiej w Rusinowie	10 000,00	0,00	0,00%
15.4	Doposażenie świetlicy wiejskiej	7 000,00	0,00	0,00%
16	**Rypałki Prywatne**	**23 463,58**	**0,00**	**0,00%**
16.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Rypałki	10 000,00	0,00	0,00%
16.2	Doposażenie kompleksu rekreacyjnego sołectwa Rypałki	8 000,00	0,00	0,00%
16.3	Dofinansowanie zadan KGW Rypałki	1 000,00	0,00	0,00%
16.4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	4 463,58	0,00	0,00%
17	**Sadłowo**	**34 191,18**	**2 406,50**	**7,04%**
17.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Sadłowo	10 191,18	0,00	0,00%
17.2	Doposażenie świetlicy, strażnicy sołectwa Sadłowo	8 000,00	0,00	0,00%
17.3	Dofinansowanie zadań SP w Sadłowie	2 000,00	700,00	35,00%
17.4	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	8 000,00	1 370,00	17,13%
17.5	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	6 000,00	336,50	5,61%
18	**Nowe Sadłowo**	**18 663,09**	**693,90**	**3,72%**
18.1	Odtworzenie rowu gminnego	1 000,00	0,00	0,00%
18.2	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Nowe Sadłowo	13 063,09	0,00	0,00%
18.3	Dofinansowanie zadań SP w Sadłowie	1 000,00	693,90	69,39%
18.4	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	600,00	0,00	0,00%
18.5	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	3 000,00	0,00	0,00%
19	**Sikory**	**19 054,97**	**2 540,00**	**13,33%**
19.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Sikory	3 000,00	0,00	0,00%
19.2	Zakup lamp oświetleniowych	1 500,00	0,00	0,00%
19.3	Zagospodarowanie działki gminnej na terenie sołectwa	10 554,97	2 540,00	24,06%
19.4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	4 000,00	0,00	0,00%
20	**Starorypin Prywatny**	**29 733,59**	**2 290,80**	**7,70%**
20.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Starorypin Prywatny	12 000,00	0,00	0,00%
20.2	Dofinansowanie zadań SP w Starorypinie Rządowym	1 000,00	0,00	0,00%
20.3	Utrzymanie estetyki i zieleni w sołectwie	5 000,00	2 262,00	45,24%
20.4	Zakup i montaż lampy oświetleniowej	8 000,00	28,80	0,36%
20.5	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	3 733,59	0,00	0,00%
21	**Starorypin Rządowy**	**16 262,85**	**1 192,00**	**7,33%**
21.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Starorypin Rządowy	8 000,00	0,00	0,00%
21.2	Dofinansowanie zadań SP w Starorypinie Rządowym	1 000,00	0,00	0,00%
21.3	Doposażenie kompleksu rekreacyjnego sołectwa Starorypin Rządowy	6 750,00	697,88	10,34%
21.4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	512,85	494,12	96,35%
22	**Stawiska**	**21 504,20**	**0,00**	**0,00%**
22.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Stawiska	15 000,00	0,00	0,00%
22.2	Dofinansowanie zadań KGW Stawiska	1 000,00	0,00	0,00%
22.3	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	5 504,20	0,00	0,00%
23	**Stępowo**	**27 774,21**	**7 073,54**	**25,47%**
23.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Stępowo	6 774,21	6 715,80	99,14%
23.2	Dofinansowanie sporządzenia dokumentacji na realizcję zadania pn. Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stępowo	10 000,00	0,00	0,00%
23.3	Zakup materiałów na budowę chodnika przy drodze gminnej nr 120316C Sadłowo - Stępowo	8 000,00	0,00	0,00%
23.4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	3 000,00	357,74	11,92%
24	**Zakrocz**	**18 565,13**	**6 828,80**	**36,78%**
24.1	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Zakrocz	2 000,00	1 918,80	95,94%

24.2	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	2 565,13	0,00	0,00%
24.3	Doposażenie kompleksu rekreacyjnego sołectwa Zakrocz	14 000,00	4 910,00	35,07%
Ogółem:		**608 926,33**	**98 367,14**	**16,15%**

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin za I półrocze 2021.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2021-2028 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rypin za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXII/169/20 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2020 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Rypin oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Rypin:

1. Uchwała Nr XXIII/181/21 Rady Gminy Rypin z dnia 10 lutego 2021 r.,
2. Zarządzeniem Nr 176/21 Wójta Gminy Rypin z dnia 26 kwietnia 2021 r.,
3. Uchwała Nr XXVI/191/21 Rady Gminy Rypin z dnia 26 maja 2021 r.,
4. Zarządzeniem Nr 191/21 Wójta Gminy Rypin z dnia 30 czerwca 2021r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

– Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rypin na lata 2021-2028 (załącznik 1);

– wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Rypin (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Rypin na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 42 269 199,59 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 28 763 319,96 zł, tj. 68,05%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 37 687 714,59 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 21 700 360,48 zł, tj. 57,58%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 3 928 097,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 917 622,00 zł, tj. 48,82%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 178 072,26 zł, tj. 89,04%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 11 800 952,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 6 719 658,00 zł, tj. 56,94%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 12 424 116,59 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 7 613 563,13 zł, tj. 61,28%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 9 334 549,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 271 445,09 zł, tj. 56,47%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 4 581 485,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 7 062 959,48 zł, tj. 154,16%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 1 500 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 4 748 432,79 zł, tj. 316,56%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 3 081 485,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2 314 526,69 zł, tj. 75,11%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Rypin na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 45 789 552,59 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 19 778 993,47 zł, tj. 43,20%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 36 935 913,59 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 18 962 088,92 zł, tj. 51,34%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 0,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 0,00 zł, tj. 0%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 853 639,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 816 904,55 zł, tj. 9,23%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Rypin zostały zrealizowane w wysokości 28 763 319,96 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 19 778 993,47 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 8 984 326,49 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące − wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 738 271,56 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 206 306,11 zł, w tym:

– nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 2 206 306,11 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 0,00 zł, tj. 0% planu.

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.

Załącznik nr 1 - Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	**Dochody ogółem**	**34 605 198,59**	**39 338 345,53**	**43 506 500,84**	**42 269 199,59**	**28 763 319,96**	**68,05%**	**41 000 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**
1.1	**Dochody bieżące, z tego:**	**34 495 784,62**	**36 699 197,88**	**39 667 101,71**	**37 687 714,59**	**21 700 360,48**	**57,58%**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**	**39 500 000,00**
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 462 359,00	3 989 094,00	3 888 036,00	3 928 097,00	1 917 622,00	48,82%	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	57 589,87	130 559,87	263 729,35	200 000,00	178 072,26	89,04%	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 765 050,00	10 713 832,00	11 242 526,00	11 800 952,00	6 719 658,00	56,94%	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 379 112,90	13 718 320,11	15 267 125,57	12 424 116,59	7 613 563,13	61,28%	14 500 000,00	14 500 000,00	14 500 000,00	14 500 000,00	14 500 000,00	14 500 000,00	14 500 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 170 326,34	6 043 161,94	9 005 684,79	9 334 549,00	5 271 445,09	56,47%	9 300 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 233 448,89	3 884 695,08	4 087 860,63	4 270 000,00	2 182 647,11	51,12%	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00
1.1.x	Inne	1 661 346,51	2 104 229,96	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	**Dochody majątkowe, w tym:**	**109 413,97**	**2 639 147,65**	**3 839 399,13**	**4 581 485,00**	**7 062 959,48**	**154,16%**	**1 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	115 668,00	62 257,00	1 500 000,00	4 748 432,79	316,56%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	109 413,97	2 523 079,65	3 777 142,13	3 081 485,00	2 314 526,69	75,11%	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.x	Inne	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**37 079 237,66**	**39 073 594,39**	**43 238 296,23**	**45 789 552,59**	**19 778 993,47**	**43,20%**	**40 800 000,00**	**39 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 385 953,11**
2.1	**Wydatki bieżące, w tym:**	**30 891 526,32**	**33 202 576,76**	**36 641 675,56**	**36 935 913,59**	**18 962 088,92**	**51,34%**	**36 185 000,00**	**38 300 000,00**	**37 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 300 000,00**	**39 385 953,11**
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 532 374,60	12 726 694,23	13 826 717,89	15 688 231,37	7 638 656,22	48,69%	15 300 000,00	15 300 000,00	15 300 000,00	15 300 000,00	15 300 000,00	15 300 000,00	15 300 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	7 820,62	3 848,31	1 825,52	0,00	0,00	0,00%	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 000,00
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	7 820,62	3 848,31	1 825,52	0,00	0,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.x	Inne	19 351 331,10	20 472 034,22	22 813 132,15	21 247 682,22	11 323 432,70		20 875 000,00	22 990 000,00	21 990 000,00	23 990 000,00	23 990 000,00	23 990 000,00	24 080 953,11
2.2	**Wydatki majątkowe, w tym:**	**6 187 711,34**	**5 871 017,63**	**6 596 620,67**	**8 853 639,00**	**816 904,55**	**9,23%**	**4 615 000,00**	**1 000 000,00**	**2 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	6 596 620,67	8 853 639,00	816 904,55	9,23%	4 615 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	161 860,00	1 181 153,00	6 000,00	0,51%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.x	Inne	6 187 711,34	5 871 017,63	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-2 474 039,07**	**264 751,14**	**268 204,61**	**-3 520 353,00**	**8 984 326,49**		**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**114 046,89**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	60 000,00	45 000,00	0,00	0,00		200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	114 046,89
4	**Przychody budżetu**	**4 357 389,43**	**1 778 350,36**	**1 983 101,50**	**3 520 353,00**	**2 206 306,11**	**62,67%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	**Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 314 046,89**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	1 314 046,89	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	**Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:**	**4 041 469,43**	**1 627 430,36**	**1 892 181,50**	**2 206 306,11**	**2 206 306,11**	**100,00%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 474 039,07	0,00	0,00	2 206 306,11	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	315 920,00	150 920,00	90 920,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	**Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**105 000,00**	**60 000,00**	**45 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**114 046,89**
5.1	**Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:**	**105 000,00**	**60 000,00**	**45 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**114 046,89**
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	**Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	**Kwota długu, w tym:**	**150 920,00**	**90 920,00**	**0,00**	**1 314 046,89**	**0,00**	**0,00%**	**1 114 046,89**	**914 046,89**	**714 046,89**	**514 046,89**	**314 046,89**	**114 046,89**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**													
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami	3 604 258,30	3 496 621,12	3 025 426,15	751 801,00	2 738 271,56	364,23%	3 315 000,00	1 200 000,00	2 200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	114 046,89
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	7 961 647,73	5 274 971,48	5 008 527,65	2 958 107,11	4 944 577,67	167,15%	3 315 000,00	1 200 000,00	2 200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	114 046,89
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**													
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany	0,51%	0,28%	0,19%	0,00%	0,00%		0,84%	0,84%	0,84%	0,84%	0,84%	0,84%	0,48%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	16,24%	15,23%	12,57%	2,87%	19,54%		13,30%	4,84%	8,84%	0,84%	0,84%	0,84%	0,48%
8.2.x	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	16,24%	15,74%	12,83%	8,81%	53,25%		13,30%	4,84%	8,84%	0,84%	0,84%	0,84%	0,48%

8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik usta	15,00%	15,00%	15,00%	11,42%	11,42%		8,94%	8,13%	8,98%	8,99%	6,85%	4,79%	4,62%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w	15,00%	15,00%	15,00%	14,94%	14,94%		12,46%	11,65%	8,98%	8,99%	8,36%	6,30%	4,62%
8.4	**Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwart**	**0,14**	**Tak**	**Tak**	**Tak**	**Tak**		**Tak**	**Tak**	**Tak**	**Tak**	**Tak**	**Tak**	**Tak**
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie ro	0,14	Tak	Tak	Tak	Tak		Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**													
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	19 815,30	0,00	242 256,22	107 565,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	19 815,30	0,00	242 256,22	107 565,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	16 843,00	0,00	242 256,22	107 565,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	21 959,56	1 650 717,00	1 033 464,76	1 608 098,00	961 139,69	59,77%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	21 959,56	1 650 717,00	1 033 464,76	1 608 098,00	961 139,69	59,77%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 959,56	1 650 717,00	1 033 464,76	1 608 098,00	961 139,69	59,77%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	5 607,00	282 379,94	81 807,44	13 821,41	16,90%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	359,44	282 379,94	81 807,44	13 821,41	16,90%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	273 582,89	78 199,79	11 498,76	14,70%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 080 544,99	1 709 576,00	1 482 745,86	1 101 486,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 317 157,15	1 092 298,00	1 482 745,86	1 101 486,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	1 317 157,15	1 092 298,00	956 967,66	719 263,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	3 232 777,00	2 461 894,00	6 487 351,00	7 095 794,00	0,00	0,00%	4 650 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	3 208,00	2 358,00	2 308,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 232 777,00	2 458 686,00	6 484 993,00	7 093 486,00	0,00	0,00%	4 650 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	105 000,00	60 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-45 920,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 194/21
Wójta Gminy Rypin
z dnia 2 sierpnia 2021 r.

Załącznik nr 2 - Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady poniesione na dzień 30.06.2021 r.	Stopień realizacji
			Od	Do				
1	**Przedsięwzięcia razem**				**15 301 980,00**	**513 016,14**	**710 093,06**	**7,99%**
1.a	**- wydatki bieżące**				**10 272,00**	**631,38**	**346,20**	**9,52%**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**15 291 708,00**	**512 384,76**	**709 746,86**	**7,99%**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o**				**4 296 980,00**	**96 353,44**	**22 346,20**	**2,76%**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**10 272,00**	**631,38**	**346,20**	**9,52%**
1.1.1.1	Działania informacyjno-promocyjne i zarzadzanie projektem pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" -	RYPIN	2017	2021	10 272,00	631,38	346,20	**9,52%**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**4 286 708,00**	**95 722,06**	**22 000,00**	**2,75%**
1.1.2.1	Zakup infrastruktury technicznej z uruchomieniem systemów: e-Administracja i SIP w ramach projektu pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" -	RYPIN	2017	2021	149 108,00	60 122,06	0,00	**40,32%**
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sadłowo z przewodem tłocznym do Starorypina Prywatnego wraz z budową zbiornika rezerwy wody czystej w miejscowości Borzymin -	RYPIN	2020	2021	1 420 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.1.2.3	Instalacja ogniw fotowoltaicznych na budynkach szkół i innych obiektach będących własnością Gminy Rypin -	RYPIN	2020	2021	1 495 600,00	35 600,00	0,00	**2,38%**
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu w miejscowosci Borzymin oraz Sadłowo -	RYPIN	2021	2022	1 222 000,00	0,00	22 000,00	**1,80%**
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**				**11 005 000,00**	**416 662,70**	**687 746,86**	**10,04%**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**11 005 000,00**	**416 662,70**	**687 746,86**	**10,04%**
1.3.2.1	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kowalki	RYPIN	2018	2021	320 000,00	217 590,94	83 519,79	**94,10%**
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 120323C Zakrocz - Czermin -	RYPIN	2020	2021	730 000,00	30 487,70	52 144,51	**11,32%**
1.3.2.3	Rozbudowa grogi gminnej nr 120347C Rusinowo - Rusinowo -	RYPIN	2019	2022	2 020 000,00	14 553,86	3 690,00	**0,90%**
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa - Szczerby	RYPIN	2019	2022	725 000,00	63 781,90	375,00	**8,85%**
1.3.2.5	Budowa studni głębinowj w Borzyminie -	RYPIN	2019	2022	250 000,00	0,00	0,00	**0,00%**

1.3.2.6	Remont drogi wewnętrznej nr 120338C Balin - Lasoty -	RYPIN	2019	2021	260 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.3.2.7	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejsowosci Stępowo -	RYPIN	2019	2022	1 000 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.3.2.8	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sadłowo (Przybyszynek) -	RYPIN	2019	2023	800 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wewnętrznej Puszcza Rządowa - Czumsk Mały -	RYPIN	2019	2024	1 000 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.3.2.10	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stawiska - Michałki	RYPIN	2019	2023	200 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.3.2.11	Rozbudowa drogi gminnej nr 120319C Dylewo - Kwiatkowo - Stępowo -	RYPIN	2019	2024	1 043 000,00	42 388,90	0,00	**4,06%**
1.3.2.12	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sadłowo Etap II -	RYPIN	2019	2021	710 000,00	10 575,00	30 813,40	**5,83%**
1.3.2.14	Budowa obwodnicy Miasta Rypin - opracowanie Sudium Techniczno - Ekonomiczno - Środowiskowe (STEŚ) -	RYPIN	2020	2022	125 000,00	0,00	0,00	**0,00%**
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej nr 120316C Sadłowo - Stępowo -	RYPIN	2020	2021	885 000,00	0,00	3 500,00	**0,40%**
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 120341C Borzymin - Żałe -	RYPIN	2020	2021	562 000,00	37 284,40	512 831,76	**97,89%**
1.3.2.17	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyzowania z ulicą Kościuszki w Rypinie -	RYPIN	2021	2022	375 000,00	0,00	872,40	**0,23%**

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w KOWALKACH
87-500 RYPIN
woj. kujawsko-pomorskie
tel. 054 270 4117

Kowalki, 09.07.2021 r.

Informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2021 roku

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 265 ustawy o finansach publicznych przedstawia informację z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2021 roku.

W okresie sprawozdawczym za I półrocze 2021 roku Instytucja Kultury wpisana pod numerem 1/08 do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Wójta Gminy Rypin, prowadząca działalność statutową tj. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie, udostępnianie i ochrona materiałów bibliotecznych osiągnęła przychody w wysokości **105 800,00 zł.**

Powyższe środki pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa z Budżetu Gminy Rypin w kwocie **105.800,-zł** co stanowi **49,91%** planu finansowego na 2021 rok (zatwierdzona dotacja na 2021 rok w wysokości **212.000,00zł**),

Wydatki na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowalkach za I półrocze 2021 roku wyniosły **103 026,65 zł** co stanowi **48,60%** wykonania planu finansowego w 2021 roku tj. **212.000,00 zł**.

Powyższe wydatki przeznaczono na pokrycie poniżej wymienionych kosztów:

Treść	w zł
Zakup wyposażenia	0,00
Zakup zbiorów bibliotecznych	4 099,95
Zakup wartości niematerialnych i prawnych	1 313,64
Zakup pozostałych materiałów i usług	6 160,97
Zakup materiałów remontowych lokali	62,77
Zakup środków czystości	159,86
Zakup artykułów spożywczych	602,61
Zakup materiałów na cele reklamowe	184,50
Zakup wyposażenia niezaliczanego do środków trwałych	52,00
Zakup usług dotyczących aktualizacji oprogramowań i licencji	1 210,32
Zakup usług telekomunikacyjnych i pocztowych	581,50
Zakup usług telefonicznych	878,30
Zakup usług dostęp do internetu	1 612,93
Zakup usług przeciwpożarowych	83,89
Wynagrodzenie osobowe z tyt. stosunku o pracę brutto	62 842,79
Nagrody uznaniowe brutto	4 850,00
Wynagrodzenie bezosobowe (umowa zlecenie-usługi informatyczne)	1 100,00
Świadczenie urlopowe	1 162,70
Badania okresowe pracowników	85,00
Składki ZUS pracodawcy i fundusz pracy	13 004,04
Podatek od nieruchomości	607,00
Podróże służbowe (delegacje i ryczałty samochodowe)	455,88
Ubezpieczenia majątkowe	716,00
Usługa hostingowa	1 200,00
Ogółem	**103 026,65**

Na koniec okresu sprawozdawczego tj. 30.06.2021 roku Instytucja nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

Data sporządzenia i podpis
09.07.2021 r.

.....

KSIĘGOWA
Grażyna Wysokowska

Data i podpis kierownika
09.07.2021 r.

.....

KIEROWNIK BIBLIOTEKI
mgr Dorota Grudzińska