



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia 6 listopada 2024 r.

Poz. 10623

### ZARZĄDZENIE NR 25.2024 WÓJTA GMINY RYBNO

z dnia 25 marca 2024 r.

#### **w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy, sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2023 rok.**

Na podstawie art. 267, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz.1429, poz.1641, poz. 1693 i poz.1872) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych ( Dz.U. z 2019r., poz.1461) Wójt Gminy Rybno zarządza co następuje:

**§ 1.** Przekazać Radzie Gminy Rybno i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rybno za rok 2023, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Przekazać Radzie Gminy:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Rybnie za rok 2023, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia;
- 2) informację o stanie mienia Gminy Rybno za rok 2023, stanowiącą załącznik Nr 3 do zarządzenia.

**§ 3.** Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację, o której mowa w § 2 pkt 2.

**§ 4.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rybno

**Damian Jaworski**

## SPRAWOZDANIE

### z wykonania budżetu Gminy Rybno za 2023 rok

Budżet pierwotny Gminy na 2023 rok, wg Uchwały Rady Gminy Nr LXII.312.2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku wynosił :

- po stronie dochodów 27.325.069,43 zł, z tego : plan dochodów bieżących wynosił 21.149.513,10 zł, plan dochodów majątkowych wynosił 6.175.556,33 zł,
- po stronie wydatków 31.344.316,88 zł, z tego : plan wydatków bieżących wynosił 21.047.513,10 zł, plan wydatków majątkowych wynosił 10.296.803,78 zł.

W przychodach planowano zaciągnięcie kredytów w wysokości 1.512.000,00 zł, pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 737.247,45 zł.

W rozchodach planowano środki na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 558.000,00 zł.

Zmian w budżecie dokonano wg następujących uchwał i zarządzeń :

1. Uchwała Nr LXIII.317.2023 Rady Gminy z dnia 10.01.2023 r.
2. Uchwała Nr LXIV.324.2023 Rady Gminy z dnia 30.01.2023 r.
3. Uchwała Nr LXV.327.2023 Rady Gminy z dnia 14.02.2023r.
4. Uchwała Nr LXVI.329.2023 Rady Gminy z dnia 28.02.2023 r.
5. Uchwała Nr LXVII.337.2023 Rady Gminy z dnia 30.03.2023 r.,
6. Uchwała Nr LXVIII.340.2023Rady Gminy z dnia 9.05.2023 r.
7. Uchwała Nr LXIX.3412023 Rady Gminy z dnia 26.05.2023 r.
8. Uchwała Nr LXX.349.2023 Rady Gminy z dnia 30.05.2023 r.
9. Uchwała Nr LXXI.354.2023 Rady Gminy z dnia 28.06.2023 r.
10. Uchwała Nr LXXII.359.2023 Rady Gminy z dnia 28.07.2023 r.
11. Uchwała Nr LXXIII.361.2023 Rady Gminy z dnia 1.09.2023 r.
12. Uchwała Nr LXXIV.364.2023 Rady Gminy z dnia 29.09.2023 r.
13. Uchwała Nr LXXV.369.2023 Rady Gminy z dnia 30.10.2023 r.
14. Uchwała Nr LXXVI.371.2023 Rady Gminy z dnia 17.11.2023 r.
15. Uchwała Nr LXXVIII.385.2023 Rady Gminy z dnia 13.12.2023 r.
16. Uchwała Nr LXXIX.389.2023 Rady Gminy z dnia 29.12.2023 r.
17. Zarządzenie Nr 11.2023 Wójta Gminy z dnia 31.01.2023 r.
18. Zarządzenie Nr 16.2023 Wójta Gminy z dnia 24.02.2023 r.
19. Zarządzenie Nr 19.2023 Wójta Gminy z dnia 17.03.2023 r.
20. Zarządzenie Nr 28.2023 Wójta Gminy z dnia 31.03.2023 r.
21. Zarządzenie Nr 37.2023 Wójta Gminy z dnia 27.04.2023 r.
22. Zarządzenie Nr 45.2023 Wójta Gminy z dnia 31.05.2023 r.
23. Zarządzenie Nr 50.2023 Wójta Gminy z dnia 19.06.2023 r.
24. Zarządzenie Nr 51.2023 Wójta Gminy z dnia 30.06.2023 r.
25. Zarządzenie Nr 52.2023 Wójta Gminy z dnia 7.07.2023 r.
26. Zarządzenie Nr 54.2023 Wójta Gminy z dnia 25.07.2023 r.
27. Zarządzenie Nr 57.2023 Wójta Gminy z dnia 31.07.2023 r.
28. Zarządzenie Nr 59.2023 Wójta Gminy z dnia 18.08.2023 r.
29. Zarządzenie Nr 64.2023 Wójta Gminy z dnia 4.09.2023 r.
30. Zarządzenie Nr 67.2023 Wójta Gminy z dnia 18.09.2023 r.

31. Zarządzenie Nr 69.2023 Wójta Gminy z dnia 28.09.2023 r.
32. Zarządzenie Nr 70.2023 Wójta Gminy z dnia 29.09.2023 r.
33. Zarządzenie Nr 72.2023 Wójta Gminy z dnia 13.10.2023 r.
34. Zarządzenie Nr 75.2023 Wójta Gminy z dnia 26.10.2023 r.
35. Zarządzenie Nr 87.2023 Wójta Gminy z dnia 27.11.2023 r.
36. Zarządzenie Nr 92.2023 Wójta Gminy z dnia 14.12.2023 r.
37. Zarządzenie Nr 94.2023 Wójta Gminy z dnia 27.12.2023 r.
38. Zarządzenie Nr 96.2023 Wójta Gminy z dnia 29.12.2023 r.

### **Budżet Gminy Rybno za rok 2023 został wykonany następująco:**

I . Dochody budżetowe na plan **41.666.894,10 zł** wykonane zostały w kwocie **40.883.787,88 zł**, co stanowi **98,12 %** zgodnie z załącznikiem Nr 1

w tym:

- dochody bieżące na plan **30.632.647,10 zł** zostały wykonane w kwocie **30.268.512,67 zł** co stanowi **98,81% ,**
- dochody majątkowe na plan **11.034.247,00 zł** zostały wykonane w kwocie **10.615.275,21 zł** co stanowi **96,20 %.**

II. Wydatki budżetowe na plan **45.694.734,17 zł** wykonane zostały w kwocie **42.752.124,81 zł** co stanowi **93,56%** zgodnie z załącznikiem Nr 2,

w tym:

- wydatki bieżące na plan **29.959.125,06 zł** - wykonanie wynosi **28.028.153,98 zł** co stanowi **93,55 %**
- wydatki majątkowe /inwestycyjne/ na plan **15.735.609,11 zł** – wykonanie wynosi **14.723.970,83 zł** stanowiąc **93,57 %.**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wynik budżetu to planowany deficyt budżetu **4.027.840,07 zł**, wykonanie stanowi deficyt budżetu w kwocie **1.868.336,93 zł.**

Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach stanowiły kwotę **1.253.980,85 zł**, w tym: 3.000,00 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatek osłonowy, 494,00 zł środki FOŚ niewykorzystane w 2022 roku, 23.765,87 zł środki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania i Narkomanii niewykorzystane w 2022 roku, 1.093.627,00 zł subwencja uzupełniająca przeznaczona na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji niewykorzystane w 2022 roku, 133.093,98 zł środki niewykorzystane z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi.

Przychody: z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy wyniosły **1.910.229,91 zł**, środki z lokat dokonanych w 2022r. **1.770.000,00 zł.**

Rozchody w 2023r.:

- z tytułu spłaty kredytów wyniosły 183.000,00 zł,
- z tytułu spłaty pożyczek wyniosły 375.000,00 zł,
- z tytułu spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie 575.566,55 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. Gmina posiadała zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na kwotę **5.995.836,55 zł.**

W okresie sprawozdawczym gmina dokonała spłat rat kredytów i pożyczek w łącznej kwocie **1.133.566,55zł**

w tym:

kredyt BS Iłów	-	183.000,00 zł
pożyczki (WFOŚiGW)	-	295.000,00 zł
pożyczka EFRWP	-	80.000,00 zł
pożyczki na wyprz.finan.w BGK	-	575.566, 55 zł

W 2023 roku gmina zaciągnęła pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych z udziałem środków europejskich w BKG w kwocie **737.246,45 zł**.

Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2023r. wynosi łącznie - **5.599.516,45 zł**, co stanowi **13,70 %** dochodów wykonanych w 2023 roku,

w tym z tytułu:

pożyczek w WFOŚiGW	-	221.270,00 zł
pożyczka w EFRWP	-	120.000,00 zł
kredyt BS Iłów	-	4.521.000,00 zł
pożyczki na wyprz.finan.w BGK	-	737.246,45 zł

Obsługa długu publicznego tj. spłata odsetek od kredytów i pożyczek w 2023 r. wyniosła **368.297,06 zł**.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2023 roku rat kredytów wraz z należnymi odsetkami wyniosła – **1.501.863,61 zł** i stanowi **3,67%** wykonanych dochodów.

Zobowiązań wymagalnych gmina nie posiadała.

Na dzień 31.12.2023r. wykonane dochody bieżące są wyższe od wykonanych wydatków bieżących o kwotę 2.240.358,69 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2023 roku stan środków na rachunku budżetu Gminy wynosił 3.021.439,99 zł, w tym :

- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym 225,00 zł,
- środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku stanowiły kwotę 352.676,00 zł.

Wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawiają załączniki nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania.

Natomiast załączniki od nr 3 do 9 wykonanie budżetu Gminy Rybno w pełnej szczególności zawartej w uchwale budżetowej.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zgodnie z załącznikiem Nr 10.

Stopień realizacji programów wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 11.

W wyniku takiej realizacji budżetu pozostały:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości **1.178.982,60 zł**, w tym: niewykorzystane w 2023r. środki na budowę kanalizacji (uzupełnienie subwencji-wsparcie finansowe inwestycji) 601.627,00 zł, niewykorzystane środki na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii 12.106,47 zł, 133.093,98 zł niewykorzystane środki w 2022 roku i 99.565,70 zł w 2023 r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, 332.589,45 zł z tytułu dofinansowania z MUW w Warszawie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadanie realizowane w ramach remontu drogi „Wzmocnienie nawierzchni drogi gminnej nr 380502W Giżyczki Nastole – Karolków Rybnowski”-środki na powyższe zadanie wpłynęły 29 grudnia 2023r. na rachunek Gminy Rybno.
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na dzień 31.12.2023 r. w wysokości **1.490.571,13 zł**.

Na taką wysokość wolnych środków decydujący wpływ miały wyniki przetargów inwestycyjnych zorganizowanych w III i IV kwartale 2023r. Koszty wykonania inwestycji znacznie odbiegały od kosztorysu inwestorskiego.

Jednostki budżetowe nie posiadają wydzielonych rachunków dochodów o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. Jednostki budżetowe odprowadzają wszystkie dochody do budżetu gminy.

## **DOCHODY**

Plan dochodów na 31.12.2023 rok wyniósł po zmianach – 41.666.894,10 zł, który został wykonany w kwocie – 40.883.787,88 zł, co stanowi 98,12 % planu.

Na wykonanie dochodów miały wpływ następujące pozycje :

- subwencja ogólna z budżetu państwa – 5.441.320,00 zł,
- dotacje na zadania zlecone – 2.405.307,35 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3.007.567,00 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 27.991,00 zł,
- dochody z podatku rolnego – 771.639,91zł,
- dochody z podatku od nieruchomości – 1.353.947,60 zł,
- dochody z podatku leśnego – 19.384,00 zł,
- dochody z podatku od środków transportowych – 734.696,67 zł,
- wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej – 7.434,95 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 154.326,99 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 13.473,50 zł,
- dotacje na zadania własne – 482.879,92 zł,
- pozostałe dochody – 26.463.818,99 zł.

Realizacja planu dochodów została szczegółowo przedstawiona w załączniku nr 1, z którego wynika, że dochody ogółem wykonane zostały w **98,12%**.

Analizując wykonanie planu dochodów, stwierdza się, że realizacja większości dochodów przebiegała prawidłowo i dochody osiągnięto w pełnej wysokości, a nawet powyżej planu.

Subwencje na plan **5.441.320,00,00 zł** wykonane zostały w **100 %**.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na plan **503.537,20 zł** wykonanie wynosi **482.879,92 zł** co stanowi **95,90%**.

Niższe wykonanie dotacji wystąpiło w wyniku zwrotu do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego niewykorzystanych środków: na ubezpieczenie zdrowotne – **131,25 zł**, na zasiłki stałe **1.441,63 zł**, na stypendia socjalne – **19.084,20 zł**.

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na plan **2.431.951,65 zł** wykonanie wynosi **2.405.307,35 zł** co stanowi **98,90 %**.

Niższe wykonanie dotacji wystąpiło w wyniku zwrotu do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego niewykorzystanych środków: wybory do Sejmu i Senatu RP-**1,55 zł**, referendum ogólnokrajowe – **212,00 zł**, kwalifikacja wojskowa – **266,00 zł**, wyposażenie szkół w podręczniki -**93,46 zł**, na wypłatę zasiłków rodzinnych – **25.767,03 zł**, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne- **304,26 zł**.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych na plan **9.675,00 zł**, wykonanie wynosi **9.414,00 zł**. Zwrot środków w kwocie **261,00 zł** do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Gmina Rybno otrzymała wsparcie finansowe na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą „Poznaj Polskę” w kwocie 5.000,000 zł, środki zostały wydatkowane.

Z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy:

- na plan 756,92 zł wydatkowano kwotę 756,92 zł na podstawie ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) zadanie nr 6 za nadanie nr PESEL z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,
- na dodatkowe zadania oświatowe na plan 61.873,00 zł wydatkowano kwotę 61.838,19 zł z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- na zakup podręczników na plan 1.020,41 zł wydatkowano kwotę 1.002,69 zł z przeznaczeniem dla uczniów będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- na plan 70.024,00 zł wykonanie wynosi 70.024,00 zł, na podstawie ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy na podstawie art.13 ustawy z dnia 12.03.2022r.,
- na plan 5.202,00 zł wydatkowano kwotę 4.284,00 zł na podstawie art.31 ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) z przeznaczeniem na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł na osobę i obsługa zadania oraz bezpłatna pomoc psychologiczna,
- na plan 2.500,00 zł wydatkowano kwotę 0 zł. Powyższe środki przeznaczone na stypendia socjalne dla obywateli Ukrainy zwrócono.

- na plan 87.280,00 zł wydatkowano kwotę 83.464,03 zł na podstawie art.26 pkt 1 ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne.

W dniu 24.09.2019r. Gmina Rybno podpisała umowę na realizację projektu „Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rybno” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejsie na gospodarkę niskoemisyjną” Działania 4.3 „Redukcja Emisji zanieczyszczeń powietrza” Poddziałania 4.3.1 „Ograniczanie zanieczyszczeń powietrza i rozwój mobilności miejskiej” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

W 2022 roku gmina otrzymała 779.408,32 zł z budżetu UE. W 2023r. nie wpłynęły środki, planuje się ich wpływ w 2024r.

W dniu 25 marca podpisano umowę o przyznanie pomocy nr 00141-65150-UM0700368/19 z Samorządem Województwa Mazowieckiego na kwotę 1.312.814,00 zł na realizację przedsięwzięcia „System gospodarki wodno-ściekowej w gminie Rybno, Etap II” realizowanego w ramach Działania: Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, poddziałania; Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury objętego Programem PROW na lata 2014-2020. w ramach. W 2023r. wpłynęły środki w kwocie 575.566,00 zł.

Podstawowe dochody podatkowe na plan 6.316.478,00 zł wykonane zostały w wysokości 6.090.461,62 zł co stanowi 96,4%.

Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	27.991,00	27.991,00	100,0
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.007.567,00	3.007.567,00	100,0
Podatek rolny	800.180,00	771.639,91	96,4
Podatek od nieruchomości	1.511.340,00	1.353.947,60	89,6
Podatek leśny	14.400,00	19.384,00	134,6
Podatek od środków transportowych	726.000,00	734.696,67	101,2
Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	7.000,00	7.434,95	106,2
Podatek od czynności cywilnoprawnych	205.000,00	154.326,99	75,3
Wpływy z opłaty skarbowej	17.000,00	13.473,50	79,3
<b>RAZEM:</b>	<b>6.316.478,00</b>	<b>6.090.461,62</b>	96,4

Realizacja pozostałych podatków i opłat przedstawia się następująco:

- opłata za pobór wody: na plan – 350.000,00 zł, wykonano – 313.663,21 zł,
- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości: na plan – 600,00 zł, wykonano – 341,10 zł,

- opłata targowa: plan – 960,00 zł, wykonano – 830,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan – 66.400,00 zł, wykonano – 66.392,11 zł,
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi: plan 1.164.240,00 zł, wykonano 911.359,74 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat (zezwoenia za zajęcie pasa drogi gminnej): plan 14.000,00 zł, wykonanie 11.301,70 zł,
- opłata za ścieki: na plan 125.000,00 zł, wykonano 135.878,21 zł,

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy Rybno na plan **86.140,00 zł** wykonanie wyniosło **90.290,93 zł**, co stanowi **104,8%**.

Analizując wykonanie planu dochodów w okresie sprawozdawczym, to wyższe wykonanie zanotowano:

1)w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – na plan 1.200,00 zł wykonanie 1.446,73 zł, co stanowi 120,6%, wyższe wykonanie w wyniku nie urealnienia planu dochodów,

2)w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę:

- wpływy z tytułu pozostałych odsetek – na plan 4.000,00 zł wykonanie 6.297,55 zł, wyższe wykonanie nastąpiło w wyniku wpłat z zaległości, co stanowi 157,4%,

3) w dziale 600 Transport i łączność:

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących plan 347.363,10 zł wykonanie 679.952,55 zł, co stanowi 195,7%, w związku z wpływem 332.589,45 zł z tytułu dofinansowanie z MUW w Warszawie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadanie realizowane w ramach remontu drogi „Wzmocnienie nawierzchni drogi gminnej nr 380502W Giżyczki Nastole – Karolków Rybnowski”-środki na powyższe zadanie wpłynęły 29 grudnia 2023r. na rachunek Gminy Rybno, które realizowane będzie w 2024r.

4)w dziale 750 Administracja publiczna :

- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (za udostępnienie danych osobowych) na plan 14,00 zł wykonanie 26,35 zł co stanowi 188,2 %, wyższe wykonanie nastąpiło w wyniku nie urealnienia planu dochodów,

5)w dziale 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem :

- wpływy z podatku leśnego na plan 14.400,00 zł wykonanie wynosi 19.384,00 zł co stanowi 134,6 %, wyższe wykonanie z wpływu z zaległości,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan 7.000,00 zł wykonanie wynosi 7.434,95 zł co stanowi 106,2 %, wyższe wykonanie w wyniku wyższego wpływu środków od planowanego,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 23.000,00 zł wykonanie 25.212,76 zł, co stanowi 109,6%, wyższe wykonanie w wyniku wpłat z zaległości,

6) w dziale 758 Różne rozliczenia:

- wpływy z pozostałych odsetek na plan 25.000,00 zł wykonanie wynosi 30.469,23 zł co stanowi 121,9 %, wyższe wykonanie nastąpiło w wyniku nieurealnienia planu w 2023roku,

7) w dziale 801 Oświata i wychowanie:

- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych- na plan 0 zł wykonanie wynosi 2.517,65 zł , wykonanie ze względu na nieurealnienie planu przez szkołę podstawową,
- wpływy z różnych dochodów- na plan 1.250,00 zł wykonanie 2.925,00 zł tj. 234%, nie urealniony plan przez szkołę podstawową,

8) w dziale 855 Rodzina:

- dochody gmin z tytułu wpłat z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego- na plan 1.049,00 zł wykonanie wynosi 1.841,31 zł co stanowi 175,5%, wysokie wykonanie ze względu na nieurealnienie planu w 2023r.

9)w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- wpływy z opłaty produktowej - na plan 0 zł wykonanie wynosi 0,29zł , wyższe wykonanie wystąpiło ze względu na nieurealnienie planu dochodów,
- wpływy z usług za odprowadzanie ścieków - na plan 125.000,00 zł wykonanie wynosi 135.878,21 zł co stanowi 108,7 % , wysokie wykonanie nastąpiło w miesiącu grudniu 2023r,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 9.000,00 zł wykonanie 22.411,07 zł, co stanowi 249,0 % , wyższe wykonanie nastąpiło w wyniku wpłat z zaległości i nie urealnienia planu w 2023 roku,
- wpływy z tytułu pozostałych odsetek – na plan 200,00 zł wykonanie 534,90 zł co stanowi 267,5%, wyższe wykonanie nastąpiło w wyniku wpłat z zaległości,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji - na plan2.700.00 zł wykonanie wynosi 3.498,97zł , wyższe wykonanie wystąpiło ze względu na nieurealnienie planu dochodów,

Analizując wykonanie planu dochodów w okresie sprawozdawczym, to niskie wykonanie zanotowano:

1) w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę:

- wpływy z tytułu opłaty za pobór wody – na plan 350.000,00 zł wykonanie 313.663,21 zł, co stanowi 89,6 % , niższe wykonanie nastąpiło w wyniku braku wpłat i powstaniu zaległości,

2)w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa :

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 2.500,00 zł wykonanie 1.619,15 zł co stanowi 64,8 % , niższe wykonanie w wyniku nie urealnienia planu dochodów,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego na plan 600,00 zł wykonanie 341,10 zł co stanowi 56,9%, niższe wykonanie nastąpiło w wyniku nie urealnienia planu dochodów,
- wpływy z usług na plan 12.900,00 zł wykonanie 10.167,21 zł, co stanowi 78,8%, niższe wykonanie w wyniku nieurealnienia planu dochodów,
- wpływy z pozostałych odsetek na plan 280,00 zł wykonanie 190,02 zł, co stanowi 67,9%, niższe wykonanie w wyniku nieurealnienia planu dochodów,

3)w dziale 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem :

- wpływy z podatku od nieruchomości na plan 1.511.340,00 zł wykonanie wynosi 1.353.947,60 zł co stanowi 89,6 % , niższe wykonanie nastąpiło w wyniku niższego wpływu środków od planowanego,

- wpływy z opłaty skarbowej na plan 17.000,00 zł wykonanie wynosi 13.473,50 zł co stanowi 79,3 %, niższe wykonanie nastąpiło w wyniku niższego wpływu środków od planowanego,
- wpływy z opłaty targowej na plan 960,00 zł wykonanie wynosi 830,00 zł co stanowi 86,5 %, niższe wykonanie nastąpiło w wyniku niższego wpływu środków od planowanego,
- wpływy z innych lokalnych opłat (za zajęcie pasa drogowego) na plan 14.000,00 zł wykonanie wynosi 11.301,70 zł co stanowi 80,7 %, niższe wykonanie nastąpiło w wyniku niższego wpływu środków od planowanego,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych na plan 205.000,00 zł wykonanie wynosi 154.326,99 zł co stanowi 75,3 %, niższe wykonanie nastąpiło w wyniku niższego wpływu środków od planowanego, plan został przyjęty na podstawie wykonania roku poprzedniego,

4)w dziale 801 Oświata i wychowanie:

- wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego – na plan 17.000,00 zł wykonanie 15.071,73 zł tj.88,7%, dochody realizuje Szkoła Podstawowa, która nie wystąpiła o urealnienie planu w 2023r.,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – na plan 232.000,00 zł wykonanie 169.895,30 zł tj.73,2%, dochody realizuje Szkoła Podstawowa, która nie wystąpiła o urealnienie planu w 2023r.,

5) w dziale 853-Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:

- środki z Funduszu pomocy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy- na plan 5.202,00 zł wykonanie wynosi 4.284,00 zł co stanowi 82,4%, niskie wykonanie zwrot niewykorzystanych środków,

6)w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących- na plan 45.000,00 zł wykonanie wynosi 25.915,80 zł co stanowi 57,6%, niskie wykonanie ze względu na zwrot niewykorzystanych środków,
- środki z Funduszu Pomocy na plan 2.500,00 zł, powyższe środki zwrócono, brak możliwości wykorzystania,

7) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na plan 1.164.240,00 zł wykonanie wynosi 911.359,74 zł co stanowi 78,3 %, niższe wykonanie nastąpiło w wyniku braku wpływu z zaległości,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień na plan 3.100,00 zł wykonanie wynosi 2.037,20 zł co stanowi 65,7 %, niższe wykonanie wystąpiło w wyniku nie urealnienia planu w 2023 roku,
- dotacja celowa na plan 488.489,71 zł wykonanie 70.000,00 zł, projekt ONE został zakończony w 2023 roku, wpływ środków z UE planuje się w 2024 roku po pozytywnej weryfikacji złożonego wniosku.

Ponadto w dziale 752 Obrona narodowa plan 266,00 zł, środki powyższe zwrócono, brak możliwości wykorzystania.

Podatnicy, którzy zalegają z wpłatami otrzymali w 2023 roku upomnienia w celu uregulowania należności podatkowych.

Zobowiązanie pieniężne (podatek od nieruchomości, podatek rolny i leśny)- wystawiono 92 upomnień na kwotę 151.682,00 zł, zaległości dotyczyły III, IV raty 2022r. oraz I,II,III,IV raty 2023r.

Podatek od środków transportowych- wystawiono 9 wezwań w celu złożenia deklaracji na podatek od środków transportowych oraz wystawiono 9 upomnień na kwotę 101.580,00 zł, zaległości dotyczyły 2023r.

Podatek od nieruchomości (osoby prawne)- wystawiono 5 upomnień na kwotę 14.479,00 zł, zaległości dotyczyły 2023r.

Wystawiono 1 upomnienie za dzierżawę gruntów komunalnych na kwotę 375,00 zł.

Czynsz za mieszkanie – wystawiono 2 wezwania do zapłaty na kwotę 1.500,41 zł, zaległość dotyczyła 2022r. oraz 2023r.

Wystawiono 3 upomnienia za zajęcie pasa drogowego za 2023rok na kwotę 470,73 zł

Opłata za pobór wody i ścieki – wystawiono 45 wezwań do zapłaty na kwotę 23.185,80 zł.

Opłata za gospodarowanie odpadami – wystawiono 117 upomnień na kwotę 193.662,45 zł oraz wysłano 157 informacji o zaległościach na łączną kwotę 95.684,69 zł.

Stan zaległości wynosi **1.564.771,08 zł**. Stan ten wynika z zaległości z tytułu:

- opłaty za pobór wody - 35.693,88 zł
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów - 1.337,68 zł
- czynszu za wynajem nieruchomości i za dzierżawę gruntów - 1.394,15 zł
- za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 2.344,05 zł
- czynsz za mieszkania komunalne - 18.824,03 zł
- podatku od działalności gospodarczej – karta podatkowa - 1.128,27 zł
- podatku od nieruchomości od osób prawnych - 10.832,00 zł
- podatku rolnego od osób prawnych - 943,00 zł
- podatku od środków transportowych os.prawne - 10.030,00 zł
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 374.647,78 zł
- podatku rolnego od osób fizycznych - 67.963,31 zł
- podatku leśnego od osób fizycznych - 620,00 zł
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych - 86.239,26 zł
- podatku od spadków i darowizn - 25.529,00 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych - 9.339,41 zł
- opłata za zajęcie pasa drogowego - 2.601,46 zł
- opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 637,27 zł
- opłata za korzystanie z wyżywienia w szkole pod. - 14.502,40 zł
- należności od dłużników alimentacyjnych - 398.231,93 zł
- opłata za ścieki - 3.831,26 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 498.100,94 zł

Stan należności niewymagalnych wynosi **7.453,31 zł**. Stan ten wynika z tytułu:

- opłaty za pobór wody - 5.094,27 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 627,08 zł
- opłata za ścieki - 1.698,53 zł
- opłata za gosp. odpadami komunalnymi - 33,43 zł

Analizując wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2023 r. stwierdzono nadpłaty:

- w opłatach za pobór wody - 2.341,73 zł,
- czynsz za mieszkania - 258,97 zł,
- wpłata za c.o. - 0,01 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych - 1.158,67 zł,
- podatek leśny od osób prawnych - 1,00 zł,
- podatek od środków transportowych - 380,00 zł,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 2.816,40 zł,
- podatek rolny od osób fizycznych - 7.641,70 zł,
- podatek leśny od osób fizycznych - 11,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 2.722,00 zł,

- opłata za zajęcie pasa drogowego - 714,37 zł
- wpływ z opłat za korzystanie z wyżywienia - 5.401,50 zł
- wpływ z usług- obiady - 903,50 zł
- opłata za ścieki - 411,66 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 21.055,62 zł.

Stan zaległości na dzień 31.12.2023 r.(bez odsetek) wyniósł ogółem **1.564.771,08 zł tj. 3,8 %** wykonanych dochodów ogółem, natomiast nadpłaty wynoszą **45.818,13 zł tj. 0,1 %** wykonanych dochodów ogółem.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (sprawozdanie Rb-PDP) wyniosły kwotę **39.645,73 zł** stanowiąc **0,7 %** wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

W 2023 roku umorzono zaległości podatkowe w wysokości 49.927,00 zł(bez odsetek).

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za rok sprawozdawczy wyniosły kwotę **1.095.293,36 zł** stanowiąc **17,98 %** wykonanych podstawowych dochodów podatkowych

w tym:

w podatku rolnym – **181.863,97 zł**, w podatku od nieruchomości – **288.818,99 zł**, w podatku od środków transportowych – **624.610,40 zł**.

Skutki rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności – 24.363,00 zł i dotyczy podatku od środków transportowych.

Łączna kwota skutków (sprawozdanie Rb-PDP)wynosi – **1.209.229,09 zł** stanowiąc **19,85 %** wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

Wójt Gminy czynił starania o pozyskanie dodatkowych środków z zewnątrz w wyniku czego gmina otrzymała w 2023 roku :

-dofinansowanie w kwocie **1.224.922,74 zł** na realizację inwestycji „System gospodarki wodno-ściekowej w gminie Rybno, Etap II” z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład,

-dofinansowanie w kwocie **3.032.912,91 zł** na realizację inwestycji „Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno” z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład,

-dofinansowanie w kwocie **2.560.435,96 zł** na realizację inwestycji „Modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno” z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład,

-dofinansowanie w kwocie **1.015.220,68 zł** na realizację inwestycji „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – strażnica OSP w Matyldowie, strażnica OSP w Cyprianach” z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład,

-dofinansowanie w kwocie **828.000,00 zł** na realizację inwestycji „Przebudowa ze zmianą parametrów użytkowych istniejącego budynku użyteczności publicznej – strażnica OSP w Rybnie” z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład,

-dofinansowanie w kwocie **900.000,00 zł** na realizację inwestycji „System gospodarki wodno-ściekowej w gminie Rybno, Etap II” umowa zawarta z Województwem Mazowieckim.,

- dotację w kwocie **32.973,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie zadania „Usuwanie azbestu na terenie Gminy Rybno w 2023 roku”,

- dofinansowanie w kwocie **25.777,17 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację programu „Czyste powietrze”,

- dofinansowanie w kwocie **143.000,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację inwestycji „Modernizacja oświetlenia w Szkole Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie”,
- dofinansowanie na realizację zadania „Rodzinny Dzień Dziecka – Nasza EkoGmina” w kwocie **35.000,000 zł**, umowa dotacji z WFOŚiGW w Warszawie,
- dotację w kwocie 80.000,00 zł na „Remont kuchni w budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie” zrealizowany z dotacji na podstawie umowy nr 37/POS/2023/JST o udzielenie dotacji celowej (Część 85/14/- rezerwa celowa poz.27) z na organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków w publicznych szkołach podstawowych dla dzieci i młodzieży w ramach rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" z dnia 26 czerwca 2023r.
- dotację w kwocie **143.000,00 zł** z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 380503W Karolków Rybnowski – Nowa Wieś – Zygmuntówka”. Gmina Rybno podpisała w dniu 8 maja 2023r. umowę z Województwem Mazowieckim na powyższe środki,
- Gmina Rybno w dniu 1 czerwca 2023 roku podpisała umowę z Województwem Mazowieckim, w wyniku której pozyskała dochody z tytułu środków finansowych w ramach „Mazowsze dla Straży Pożarnych 2023” na remont budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej Cypriany, środki w kwocie **38.000,00 zł**,
- Gmina Rybno w dniu 1 czerwca 2023 roku podpisała umowę z Województwem Mazowieckim, w wyniku której pozyskała dochody z tytułu środków finansowych w ramach „Mazowsze dla Straży Pożarnych 2023” na wyposażenie dla Gminy Rybno dla Ochotniczej Straży Pożarnej Rybno, środki w kwocie **50.000,00 zł**,
- Gmina Rybno w dniu 8 maja 2023 roku podpisała umowę z Województwem Mazowieckim, w wyniku której pozyskała dochody z tytułu środków finansowych w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2023” na realizację zadania „Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Ćmiszew Parcel, pozyskano środki w kwocie **10.000,00 zł**,
- Gmina Rybno w dniu 8 maja 2023 roku podpisała umowę z Województwem Mazowieckim, w wyniku której pozyskała dochody z tytułu środków finansowych w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2023” na realizację zadania „Modernizacja oświetlenia ulicznego sołectwa Koszajec”, pozyskano środki w kwocie **10.000,00 zł**,
- Gmina Rybno w dniu 8 maja 2023 roku podpisała umowę z Województwem Mazowieckim, w wyniku której pozyskała dochody z tytułu środków finansowych w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2023” na realizację zadania „Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Karolków Szwarocki”, pozyskano środki w kwocie **9.600,00 zł**,
- dofinansowanie w kwocie **3.885,00 zł** z Wojewódzkiego Mazowieckiego na realizację zadania realizowanego w ramach „Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności zwierząt-Mazowsze dla zwierząt”, umowa podpisana w dniu 1 czerwca 2023r.,
- Gmina Rybno w partnerstwie z trzema gminami realizuje dwa zadania pn: „Odnawialne Źródła Energii w gminach: Sochaczew, Nowa Sucha Rybno i Teresin”, „Odnawialne Źródła Energii w gminach: Sochaczew, Nowa Sucha Rybno i Teresin – II etap” współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejsście na

gospodarkę niskoemisyjną” Działanie 4.1 „Odnawialne źródła energii (OZE)” Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Dofinansowanie ze środków EFRR wyniesie do 80% kosztów kwalifikowanych zadania. Pozostałe 20% kosztów odpowiednio : na budynkach użyteczności publicznej - Gmina Rybno, na budynkach indywidualnych – właściciele – mieszkańcy Gminy Rybno. W 2022 roku gmina pozyskała środki w kwocie 459.739,78 zł, w 2023r. 70.000,00 zł.

- Gmina Rybno w dniu 24.09.2019r. podpisała umowę na realizację projektu „Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rybno” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejsie na gospodarkę niskoemisyjną” Działania 4.3 „Redukcja Emisji zanieczyszczeń powietrza” Poddziałania 4.3.1 „Ograniczanie zanieczyszczeń powietrza i rozwój mobilności miejskiej” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

Dofinansowanie ze środków EFRR wyniesie do 80% kosztów kwalifikowanych zadania. Pozostałe 20% kosztów odpowiednio : na budynkach użyteczności publicznej - Gmina Rybno, na budynkach indywidualnych – właściciele – mieszkańcy Gminy Rybno. W 2022 roku gmina pozyskała środki w kwocie 779.408,32 zł, za 2023 rok planuje się wpływ w 2024r.

- w dniu 25 marca podpisano umowę o przyznanie pomocy nr 00141-65150-UM0700368/19 z Samorządem Województwa Mazowieckiego na kwotę 1.312.814,00 zł na realizację przedsięwzięcia „System gospodarki wodno-ściekowej w gminie Rybno, Etap II” realizowanego w ramach Działania: Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, poddziałania; Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury objętego Programem PROW na lata 2014-2020. w ramach. W 2023r. wpłynęły środki w kwocie 575.566,00 zł.

- środki finansowe na zadanie z objęciem dopłaty w 2023r. realizacji zadań własnych organizatora w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przez dopłatę do ceny usługi w kwocie **347.363,10 zł**. Gmina Rybno 29 listopada 2022r. podpisała umowę ze Skarbem Państwa – Wojewodą Mazowieckim,

Z tytułu wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej Gmina zrealizowała dochody :

- za udostępnienie danych osobowych - 26,35 zł,
- wpłaty komornika od dłużników alimentacyjnych – 1.841,31 zł.

## W Y D A T K I

Plan wydatków na 31.12.2023 rok wyniósł po zmianach – 45.694.734,17 zł, który został wykonany w kwocie – 42.752.124,81 zł, co stanowi 93,56 % planu.

Wykonanie planu wydatków za 2023 r. stanowi załącznik Nr 2.

Realizacja planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

### **Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo**

Plan wydatków wynosił **5.142.403,36 zł** i został wykonany w kwocie **4.415.629,15 zł** co stanowi **85,87%**.

W dniu 23 października 2023r. zawarto Umowę Nr 139.2023 między Gminą Rybno, a Gminną Spółką Wodną w Rybnie, w której Gmina Rybno udziela Gminnej Spółce Wodnej w Rybnie dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania pt. „Bieżące utrzymanie i konserwacja urządzeń wodnych” w wysokości 20.000,00 zł.

Otrzymano od Gminnej Spółki Wodnej w Rybnie rozliczenie przekazanej dotacji celowej w grudniu 2023r. Zadanie zostało wykonane zgodnie z zakresem i w terminie określonym w umowie.

W dziale 010 zaplanowano przedsięwzięcie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036:

1) „System gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rybno - Etap II”. Plan 3.125.996,40 zł , wydatkowano 3.076.114,67 zł, w tym: 1 224 922,74 zł dofinansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład, 900.000,00 zł dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego, 737.247,45 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie z BGK, 213.944,48 zł środki własne.

W dniu 25 marca podpisano umowę o przyznanie pomocy nr 00141-65150-UM0700368/19 z Samorządem Województwa Mazowieckiego na kwotę 1312 814,00 zł.

W dniu 17.11.2021 r. otrzymano promesę dotyczącą dofinansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na kwotę 1 224 922,74 zł.

W dniu 21.03.2022 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na zadane: System gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rybno Etap II

W terminie składania ofert tj. do dnia 11.04.2022 wpłynęły dwie oferty

Podpisano umowę nr 61.2022 w dniu 12 maja 2022 roku z wykonawcą: P.B-P. TRAKT Bobrzak Teclaw na kwotę 4 426 770,00 zł ( aneksy 5 455 782,45zł).

2) „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rybno, ul.Parkowa”- plan 2.000,00 zł , wydatkowano 0 zł . Realizacja inwestycji w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

3) „System gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Rybno”. Plan 63.000,00 zł , wydatkowano 0 zł, planuje się realizację przedsięwzięcia w 2024 roku, na które gmina otrzymała promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład n kwotę 3.084.500,00 zł..

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano zadania:

1) „Modernizacja SUW Nowa Wieś” plan 19.000,00 zł wykonanie 18.105,00 zł, zadanie wykonane przez firmę PB-P TRAKT Bobrzak Teclaw.

2) „Zakup wyposażenia do obsługi sieci kanalizacji sanitarnej i Oczyszczalni Ścieków w Rybnie” plan 1.203.627,00 zł wykonanie 594.626,00 zł, w tym: 492.000,00 zł subwencja uzupełniająca w zakresie kanalizacji, 102.626,00 zł środki własne. Zadanie nie zostało zrealizowane ze względu na niższy koszt zakupu wyposażenia.

Kwota **15.503,52 zł** została przekazana na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, w tym za 2022 rok (wpływ w drugiej połowie grudnia) – 145,86zł i za 2023 rok 15.357,66 zł. W 2024r. przekazano kwotę 75,14 zł tj. odpis od kwoty 3.757,00 zł, która wpłynęła w drugiej połowie grudnia 2023r. Nie wykonano planu ze względu na mniejsze niż zaplanowano wpływy z zaległości.

W dziale tym zrealizowane były także wydatki ponoszone z dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy. Ogółem wydatkowano kwotę **691.279,96 zł**.

#### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Plan wydatków wynosił **409.000,00 zł** i został wykonany w kwocie **271.469,25 zł** co stanowi **66,37 %** .

W ramach wydatków bieżących na plan 409.000,00 zł zostały wydatkowane środki w kwocie 271.469,25 zł. Powyższe środki zostały wykorzystane na:

- zakup materiałów i wyposażenia to kwota 18.820,04 zł, z powyższych środków sfinansowano:
  - zakup części zamiennych do remontu urządzeń, paliwa do kosiarek, zakup materiałów biurowych, zakup art. Bhp. , zakup nowych wodomierzy,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej- 189.867,51 zł,
- zakup usług remontowych – 12.155,98 zł,
- pozostałe usługi – 22.128,74 zł, w tym sfinansowano:
  - koszty usuwania awarii na sieciach wodociągowych na terenie gminy, opłata za pobór wód podziemnych, opłata abonamentu za monitorowanie, badanie próbek wody, opłata za konserwację systemów alarmowych SUW, dzierżawa transformatora, dozór techniczny
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - 8.141,98 zł,
- różne opłaty i składki - 20.355,00 zł.

Niskie wykonanie planu wydatków nastąpiło w wyniku niższych kosztów eksploatacyjnych.

#### **Dział 600 – Transport i Łączność**

Plan wydatków wynosił **7.935.878,39 zł** i został wykonany w kwocie **7.729.073,16 zł** co stanowi **97,39 %** .

Gmina Rybno otrzymała kwotę 347.363,10 zł na zadanie z objęciem dopłaty w 2023r. realizacji zadań własnych organizatora w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przez dopłatę do ceny usługi, Gmina Rybno 29 listopada 2022r. podpisała umowę ze Skarbem Państwa –Wojewodą Mazowieckim, wkład własny gminy wynosi 124.600,59 zł. Całkowity koszt zadania wyniósł **471.963,69 zł**.

Na opłatę za zajęcie pasa drogi wojewódzkiej przez przyłącza wodociągowe wydatkowano kwotę **15,00 zł**.

Na opłatę za zajęcie pasa drogi powiatowej przez sieć wodociagową wydatkowano **35.308,40 zł**.

Gmina Rybno udzieliła pomocy finansowej w formie dotacji celowej Powiatowi Sochaczewskiemu na realizację zadań:

-,Przebudowa drogi powiatowej nr 3818W w miejscowości Rybno ul Długa w km 4+330 – 4+920 dł. 590 m” na kwotę **205.320,22 zł**,

- „Remont drogi powiatowej nr 3839W w m. Rybno ul Długa w km 13+920 – 13+990 dł. 70 m” na kwotę **21.680,00 zł**.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano kwotę **100.599,14 zł** w tym:

- na zakup materiałów wydatkowano środki w łącznej kwocie 28.826,93 zł z powyższych środków sfinansowano:  
zakup części do kosiarki, wykaszarki, koparko-ładowarki, ciągnika, zakup etyliny i oleju napędowego do ciągnika, koparko-ładowarki i samochodu Volkswagen, zakup tablic, materiały do wykonania przepustów, zakup narzędzi do bieżącego utrzymania dróg,
- zakup usług remontowych-13.129,87 zł,
- w ramach usług pozostałych wydatkowano kwotę – 57.806,00 zł, w tym na:  
dostawę kruszywa, naprawy sprzętu,
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 836,34 zł.

Na niższe wykonanie planu wydatków bieżących miały wpływ niższe od planowanych wydatki na odśnieżanie dróg gminnych.

Ponadto w dziale 600 zaplanowano przedsięwzięcie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036 pn.:

1) „Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno ” - plan 3.794.912,91 zł, wykonanie 3.791.588,71 zł w tym 3.032.912, 91 zł dofinansowania Polski Ład, 758.675,80 zł środki własne.

W dniu 24.05.2022 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na zadane: Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno w ramach którego należy wykonać następujące zadania: Zadanie nr 1 - „Przebudowa drogi gminnej nr 380507W ul. Parkowa”, Zadanie nr 2 - „Przebudowa drogi gminnej nr 380511W Szwarocin Stary – Wesoła dr powiatowa nr 3823W (Braki)”, Zadanie nr 3 - „Wzmocnienie nawierzchni drogi gminnej nr 380514W Sarnów – Wężyki w miejscowości Sarnów w km 0+000,00 + 1+467,63”.

W terminie składania ofert tj. do dnia 10.06.2022 wpłynęła jedna oferta

Podpisano umowę nr 74.2022 w dniu 15 lipca 2022 roku z wykonawcą - Przedsiębiorstwo wielobranżowe RYDMAR Ryszard Chłystek na kwotę 3 619 113,24zł .

2)„Przebudowa drogi gminnej nr 380503 W Karolków Rybnowski –Nowa Wieś-Zygmuntówka ” - plan 351.000,00 zł, wykonanie 350.023,04 zł w tym: 143.000,00 zł dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego, 207.023,04 zł środki własne.

W dniu 22.06.2023 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

W terminie składania ofert tj. do dnia 10.07.2023 wpłynęły dwie oferty

Podpisano umowę nr 97.2023 w dniu 16 sierpnia 2023 roku z wykonawcą Ryszardem CHŁYSTKIEM prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe RYDMAR Ryszard Chłystek na kwotę 340 275,29 zł .

3) „Modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno ” - plan 2.727.435,96 zł, wykonanie 2.723.054,96 zł w tym: 2.560.435,96 zł dofinansowanie Polski Ład, 162.619,00 zł środki własne.

W dniu 10.02.2023 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na zadane: Modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno

W terminie składania ofert tj. do dnia 28.02.2023 wpłynęły trzy oferty

Podpisano umowę nr 40.2023 w dniu 13 kwietnia 2023 roku na kwotę 2.575.590,95 zł z wykonawcą Ryszardem CHŁYSTKIEM prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe RYDMAR Ryszard Chłystek.

4), „Przebudowa drogi gminnej nr 380513 W w Wężykach ” - plan 11.000,00 zł, wykonanie 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane będzie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

5), „Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rybno ” - plan 70.000,00 zł, wykonanie 17.220,00 zł środki własne. Przedsięwzięcie realizowane będzie w 2024 roku, gmina otrzymała promesę z BGK środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na kwotę 7.600.000,00 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano:

1) „Wzmocnienie nawierzchni drogi gminnej nr 380513 W Wężyki-Wężyki w Wężykach” plan 10.500,00 zł wykonanie 2.460,00 zł środki własne. W dniu 3.07.2023r. rozesłano drogą elektroniczną do 3 oferentów rozeznanie cenowe na wykonanie dokumentacji projektowej zadania. Podpisano umowę z wykonawcą PPHU Kamila Kłós. Zadanie realizowane będzie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

2) „Wzmocnienie nawierzchni drogi na działce nr ewid.16 we wsi Konstantynów” plan 10.500,00 zł wykonanie 2.460,00 zł środki własne. W dniu 3.07.2023r. rozesłano drogą elektroniczną do 3 oferentów rozeznanie cenowe na wykonanie dokumentacji projektowej zadania. Podpisano umowę z wykonawcą PPHU Kamila Kłós. Zadanie realizowane będzie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

3) „Wzmocnienie nawierzchni drogi na działce nr ewid. 65/1 we wsi Ćmiszew Parcel” plan 10.500,00 zł wykonanie 2.460,00 zł środki własne. W dniu 3.07.2023r. rozesłano drogą elektroniczną do 3 oferentów rozeznanie cenowe na wykonanie dokumentacji projektowej zadania. Podpisano umowę z wykonawcą PPHU Kamila Kłós. Zadanie realizowane będzie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

4) „Wzmocnienie nawierzchni drogi na działce nr ewid.73 w miejscowości Ćmiszew Rybnowski” plan 11.000,00 zł wykonanie 2.460,00 zł środki własne. W dniu 3.07.2023r. rozesłano drogą elektroniczną do 3 oferentów rozeznanie cenowe na wykonanie dokumentacji projektowej zadania. Podpisano umowę z wykonawcą PPHU Kamila Kłós. Zadanie realizowane będzie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

5) „Wzmocnienie nawierzchni drogi na działce nr ewid. 61 w miejscowości Ćmiszew Rybnowski” plan 11.000,00 zł wykonanie 2.460,00 zł środki własne. W dniu 3.07.2023r. rozesłano drogą elektroniczną do 3 oferentów rozeznanie cenowe na wykonanie dokumentacji projektowej zadania. Podpisano umowę z wykonawcą PPHU Kamila Kłós. Zadanie realizowane będzie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki na plan **260.000,00 zł** wykonane zostały w kwocie **208.934,63 zł** tj. **80,36 %** .

Plan wydatków bieżących 72.000,00 zł wykonanie 34.250,93 zł, z powyższych środków sfinansowano odpisy z KW, opłata sądowa oraz opłata roczna z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolniczej, wydatki związane z gospodarowaniem zasobem mieszkaniowym w kwocie 29.250,93 zł. Niskie wykonanie wydatków bieżących było spowodowane trudnościami w ustaleniu granic i podziału nieruchomości.

W ramach zadania inwestycyjnego zaplanowano „Nabycie prawa użytkowania wieczystego działek z naniesieniami położonych w miejscowości Rybno nr ewid. 225 o pow. 0,30ha i nr ewid. 226 o pow. 0,48ha” plan 123.000,00 zł, wykonanie 122.283,70 zł środki własne. W wyniku negocjacji i wspólnego porozumienia Rady Gminy Rybno i przedstawicieli SKR w Rybnie odkupiono prawo użytkowania wieczystego w/w działek wraz z naniesieniami.

Ponadto w dziale 700 zaplanowano przedsięwzięcie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036 pn.:

1) „Modernizacja budynków i obiektów stanowiących własność Gminy Rybno” plan 65.000,00 zł wykonanie 52.400,00 zł środki własne.

W dniu 26.09.2023 r rozesłano drogą tradycyjną zapytanie ofertowe do 3 oferentów na wykonanie dokumentacji – Programu Funkcjonalno- Użytkowego dla zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynków i obiektów stanowiących własność Gminy Rybno”, w ramach którego należy wykonać następujące zadania:

Zadanie nr 1 - zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku byłego przedszkola na budynek świetlicy wiejskiej na fragmentach działek nr ewid. 38/1 i 39/1 w obrębie geodezyjnym „Rybno” w gminie Rybno.

Zadanie nr 2 - zmianę sposobu użytkowania pomieszczeń byłego ośrodka zdrowia na Gminne Centrum Integracji Międzypokoleniowej we wsi Rybno w gminie Rybno.

Zadanie nr 3 - zmianę sposobu użytkowania istniejącego budynku usługowego (sklepu) na świetlicę wiejską we wsi Złota w gminie Rybno.

Zadanie nr 4 – modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Gminy Rybno.

W terminie składania ofert t.j. 04.10.2023r. wpłynęły trzy oferty

Podpisano umowę nr 115.2023 w dniu 9.10.2023 z wykonawcą firmą KRESKA Projekt arch.

Agnieszka Pyrzanowska. Koszt dokumentacji projektowej 51 000,00 zł.

Realizacja przedsięwzięcia w 2024r. , gmina otrzymała promesę z BGK na środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na kwotę 3.985.000,00 zł.

## Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym plan wydatków wynosił **72.000,00 zł** i został wykonany w kwocie **47.904,61 zł** stanowiąc **66,53 %**.

Powyższe środki wykorzystano na sfinansowanie kosztów : opracowania projektów o warunkach zabudowy, kserokopia mapy, za wznowienie granic, zakup map ewidencyjnych.

Niskie wykonanie wydatków bieżących było spowodowane niższymi kosztami wykonania usług geodezyjnych, niższe koszty wyceny nieruchomości i opracowania geodezyjne.

## Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki na plan **3.388.227,73 zł** wykonane zostały w kwocie **3.172.586,94 zł**, co stanowi **93,64 %**

Ze środków w **rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie** sfinansowane zostały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej dotyczące obrony cywilnej, USC, ewidencji ludności , ewidencji działalności gospodarczej oraz miejsc pamięci narodowej.

Otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **57.814,58 zł** została wykorzystana w wysokości 57.814,58 zł z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia osobowe	45.461,40 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.925,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	8.274,49 zł
- składki na Fundusz Pracy	1.153,69 zł

**Rozdział 75022 - Rady gmin**

Plan wydatków wynosił **109.000,00 zł** i został wykonany w kwocie **105.995,96 zł**.

Środki wykorzystano na :

- wypłatę diet dla Przewodniczącej Rady Gminy , radnych i członków komisji 92.890,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe tj. zakup materiałów piśmiennych i biurowych, artykułów na potrzeby rady, prenumeraty, paliwa do samochodu , tuszy do drukarek, opłatę za życzenia prasowe 13.105,96 zł

Niepełne wykonanie planu wydatków spowodowane było mniejszym udziałem radnych w sesjach niż planowano.

**Rozdział 75023 - Urzędy gmin**

Plan wydatków bieżących wynosił **3.120.281,00 zł** i został wykonany w kwocie **2.913.551,99 zł** co stanowi **93,37 %**.

Środki wydatkowano na :

- zakup wody i ubrań ochronnych, zgodnie z przepisami bhp 6.027,65 zł
- wynagrodzenia osobowe dla pracowników 1.731.339,75 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13” 116.138,16 zł
- prowizja dla sołtysów za inkaso podatku rolnego 57.514,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne 319.734,70 zł
- składka na Fundusz Pracy 31.928,79 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 236.688,83 zł
- wykorzystanie środków na zakup materiałów i wyposażenia 107.248,26 zł

które między innymi zostały wydatkowane na:

zakup opału pelletu, materiałów piśmiennych, toner do drukarek, artykułów biurowych, pieczętek, środków czystości i bhp, prenumerata prasy, wydawnictw i przepisów prawnych (Przegląd Podatkowy, Rachunkowość budżetowa) zakup druków, kwitariuszy, części do naprawy samochodów, komputerów, materiałów do naprawy sprzętu biurowego, zakup paliwa i oleju do samochodu gospodarczego, ciągnika i samochodu osobowego, zakup leków do apteczki , zakup wyposażenia,

- opłaty za dostawę energii elektrycznej 23.951,37 zł
- za usługi remontowe 2.544,02 zł
- zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie) 1.540,00 zł
- na zakup usług pozostałych w 2023 roku wydatkowano kwotę 135.821,50 zł

między innymi na:

opłaty kominiarskie, wywóz śmieci i nieczystości, za ścieki i wodę, opłata serwisowa oprogramowania systemu wymiaru podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego wraz z księgowością podatkową oraz oprogramowania BUDŻET, za udostępnienie danych osobowych ewidencji gruntów i budynków i za aktualizację programu LEX, za usługę Home Banking, dorabianie kluczy, prowizja bankowa za prowadzenie rachunku bankowego od wpłat i wypłat gotówkowych oraz za dokonane przelewy, koszty przesyłek i dojazdów, badanie techniczne samochodu osobowego , gospodarczego i przyczepy i inne koszty, przegląd techniczny gaśnic, naprawy w pomieszczeniach biurowych, abonament radiowy i RTV, obsługa funkcjonowania systemu informatycznego SELWIN, opłata za monitorowanie budynku Urzędu Gminy, zakup znaczków pocztowych, za naprawy pojazdów i inne,

– opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8.099,49 zł
– delegacje służbowe pracowników stanowią kwotę	13.563,29 zł
- opłaty i składki na ubezpieczenie mienia gminy, ubezpieczenie NNW pracowników prac społecznie- użytecznych, staży i robót publicznych oraz osób skierowanych przez Sąd Rejonowy	44.575,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43.673,00 zł
- opłaty na rzecz budżetu państwa	40,00 zł
- szkolenia pracowników	30.445,55 zł
- wpłaty na PPK	2.678,63 zł

Niższe wykonanie powstało w wyniku wykonywania prac przez zatrudnionych pracowników w ramach robót publicznych oraz niższymi kosztami funkcjonowania urzędu gminy od zaplanowanych.

**W rozdziale 75075** – Promocja jednostek samorządu terytorialnego plan wydatków wynosił **67.000,00 zł**, wydatkowano środki w kwocie **61.472,41 zł** z przeznaczeniem m.in. na:

- utrzymanie strony internetowej Gminy Rybno,
- organizacja wydarzeń sportowo-rekreacyjnych, z którego ukazywały się reportaże w lokalnej prasie promujące gminę Rybno,
- zakup nagród, książek i pucharów na zawody sportowe, z których ukazywały się reportaże w lokalnej prasie promujące gminę Rybno.

**W rozdziale 75095** – Pozostała działalność plan wydatków wynosił **34.132,15 zł**, wydatkowano środki w kwocie **33.752,00 zł**.

Dokonano zwrotu w kwocie 5.132,00 zł otrzymanego dofinansowania w 2022r. z tytułu realizacji zadania „Cyfrowa Gmina” (niezaakceptowano wydatku na zakup wyposażenia).

## **Dział 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa**

Plan wydatków wynosił **33.068,00 zł** i został wykonany w kwocie **32.854,45 zł** co stanowi **99,35 %**.

**W rozdziale 75101** - Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa gmina otrzymała dotację celową w kwocie 1.000,00 zł na finansowanie zadań zleconych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców z terenu gminy, którą wydatkowała w kwocie 1.000,00 zł.

**W rozdziale 75108** - Wybory do Sejmu i Senatu gmina otrzymała dotację celową w kwocie 31.856,00 zł na finansowanie zadań zleconych, którą wydatkowała w kwocie 31.854,45 zł.

**W rozdziale 75110** - Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne gmina otrzymała dotację celową w kwocie 212,00 zł na finansowanie zadań zleconych, którą wydatkowała w kwocie 0 zł.

## **Dział 752 – Obrona narodowa**

Plan wydatków wynosił **266,00 zł** i został wykonany w kwocie **0 zł**.

**W rozdziale 75224** - Kwalifikacja wojskowa gmina otrzymała dotację celową w kwocie 266,00 zł na finansowanie zadań zleconych, niewykorzystaną dotację zwrócono do MUW w Warszawie.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan wydatków wynosił **3.206.845,60 zł** i został wykonany w kwocie **3.086.768,58 zł** co stanowi **96,26 %**.

**W rozdziale 75410** – wydatkowano kwotę **20.000,00 zł** w związku z zawartym Porozumieniem w sprawie przekazania środków finansowych w wysokości 20.000 zł na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie przez Gminę Rybno zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Sochaczewie. Gmina Rybno otrzymała rozliczenie przekazanych środków.

**W rozdziale 75412** na finansowanie części bojowej jednostek OSP plan wydatków bieżących w kwocie **440.855,00 zł**, środki wykorzystane zostały w wysokości **383.981,96 zł** z przeznaczeniem na

:

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, 37.510,60 zł
  - wynagrodzenia z tytułu umów-zlecenia kierowców konserwatorów ,  
i gminnego komendanta oraz składki na ubezpieczenie społeczne  
i składki na Fundusz Pracy, 52.973,96 zł
  - zakup materiałów i wyposażenia to kwota 125.293,25 zł
- w tym: zakup paliwa , olejów, części zamiennych do  
remontu samochodów bojowych, zakup umundurowania
- koszty energii elektrycznej związane z ogrzewaniem garaży, 17.479,27 zł
  - zakup usług remontowych 54.081,24 zł
- łączna kwota wydatków na zakup usług pozostałych wynosi 51.655,14 zł  
z powyższej kwoty wydatkowano na: badania techniczne samochodów  
bojowych, drobne naprawy i inne,
- koszty obowiązkowego ubezpieczenia samochodów i ubezpieczenia NNW  
członków jednostek OSP 24.438,50 zł

Niższe wykonanie ze względu na niższe zużycie energii elektrycznej i niższe koszty usług od planowanych.

W ramach wydatków bieżących realizowano zadania remont budynku OSP Cypriany na którą gmina otrzymała dotację celową w kwocie **38.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej Cypriany w zakresie garażu (posadzka, ściany, sufit, drzwi wejściowe). Gmina Rybno podpisała w dniu 1 czerwca 2023r. umowę z Województwem Mazowieckim na powyższe środki, zadanie zostało zrealizowane. Koszt całkowity 53.973,00 zł w tym: 38.000,00 zł dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego, 15.973,00 środki własne.

Ponadto realizowano zadania zakupu wyposażenia dla Gminy Rybno na którą gmina otrzymała dotację celową w kwocie **50.000,00 zł** w tym: na wydatki bieżące 42.500,00 zł i na wydatki majątkowe 7.500,00 zł. Gmina Rybno podpisała w dniu 9 listopada 2023r. umowę z Województwem Mazowieckim na powyższe środki, zadanie zostało zrealizowane, zostały zakupione: defibrylator, kamera termowizyjna, 12 sztuk hełmów strażackich, latarki węże, ubrania koszarowe.. Koszt całkowity 100.605,00 zł w tym: 50.000,00 zł dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego, 50.605,00 zł środki własne.

W zakresie ochrony przeciwpożarowej Gmina Rybno przekazała dotację:

- 1) dla OSP Jasieniec zakup lekkiego samochodu kwatermistrzowskiego w kwocie 125.000,00 zł

- 2) dla OSP w Cyprianach na zakup sprzętu i wyposażenia służącego do doprowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zagrożeń w wysokości 10.770,00 zł.
- 3) dla OSP Rybno na zakup sprzętu i wyposażenia służącego do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zagrożeń w wysokości 3.500,00 zł.
- 4) dla OSP w Wężykach na zakup sprzętu i wyposażenia służącego do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zagrożeń w wysokości 6.280,00 zł.

OSP Cypriany, Jasieniec, Wężyki i Rybno złożyli rozliczenia z wykorzystanej dotacji wraz z kserokopią faktur.

Ponadto w dziale 754 zaplanowano przedsięwzięcie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036 pn.:

1) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – strażnica OSP w Matyldowie, strażnica OSP w Cyprianach” – plan na 2023r. – 1.462.233,68 zł, wykonanie 1.460.184,54 zł w tym: 1.015.220,68 dofinansowanie Polski Ład, 433.263,00 – 15% wpływów w 2022r. dodatkowych udziałów w pdoof, 11.700,86 zł środki własne.

W dniu 17.11.2021 r. otrzymano promesę dotyczącą dofinansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na kwotę 1 015.220,68 zł .

W dniu 04.04.2022 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na zadanie.

W terminie składania ofert tj. do dnia 22.04.2022 wpłynęło sześć ofert

Podpisano umowę nr 66.2022 w dniu 13.06.2022 roku z wykonawcą ENERGO-BUD na kwotę 1 128 022,98zł aneksowaną ( aneks nr 1) na łączną kwotę 1 560 809,85zł.

2) „Przebudowa ze zmianą parametrów użytkowych i technicznych istniejącego budynku użyteczności publicznej- strażnica OSP w Rybnie ” - plan na 2023r. – 1.068.000,00 zł, wykonanie 1.059.845,16 zł w tym: 828.000,00 zł dofinansowanie Polski Ład, 231.845,16 zł –środki własne.

W dniu 16.02.2023 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji zgodnie z ustawą Prawo zamówień . W terminie składania ofert tj. do 03.03.2023 wpłynęły 4 oferty.

Podpisano umowę nr41.2023 w dniu 13 kwietnia 2023 z wykonawcą PPHU „ELBO” s.c. Tomasz Dąbrowski, Zbigniew Dąbrowski na kwote 843.657,00 zł aneksowaną ( Aneks nr 2) na łączną kwotę 1 041 955,16 zł.

3) „Zmniejszenie emisyjności eksploatacji budynku OSP w Rybnie” plan na 2023r. 50.000,00 zł wykonanie 0 zł. Zadanie planuje się do realizacji w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano:

1) „Zakup garażu blaszanego dla potrzeb OSP” na plan 25.000,00 zł wykonanie 22.000,00 zł środki własne.

2) „Zakup wyposażenia dla jednostki OSP” na plan 15.000,00 zł wykonanie 15.000,00 zł w tym dofinansowanie 7.500,00 zł z Województwa Mazowieckiego , 7.500,00 zł środki własne.

**W rozdziale 75495 –pozostała działalność** na plan 756,92 zł wydatkowano kwotę **756,92 zł** na podstawie ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) zadanie nr 6 za nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników.

## Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki w kwocie **480.000,00 zł** wykonane zostały w wysokości **368.297,06 zł** na spłatę odsetek bankowych :

- od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w W-wie i BGK w W-wie na budowę oczyszczalni w Rybnie i kanalizacji ,
- od kredytu zaciągniętego w BS Iłów na przebudowę drogi gminnej,
- od pożyczki zaciągniętej w EFRWP na przebudowę drogi gminnej,
- od pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w W-wie na zakup samochodu pożarniczego,
- od kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniejszych zobowiązań z tytułu rat kredytów i pożyczek.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w 76,73 %.

Niższe wykonanie ze względu na rezygnację z planowanych do zaciągnięcia kredytów.

## Dział 758 – Różne rozliczenia

Planowana rezerwa ogólna na wydatki zaplanowane w budżecie w wysokości nie przekraczającej 1 % planowanych wydatków budżetu w wysokości **48.000,00 zł** została wykorzystana w wysokości **25.580,00 zł** na: wydatki dla potrzeb utrzymania świetlic samorządowych, wydatki bieżące ochotniczych straży pożarnych, energię elektryczną na oczyszczalni ścieków, stypendia w nauce i sporcie.

Pozostała kwota **62.000,00 zł** stanowiąca rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jest pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu nie została wykorzystana .

Ogółem kwota niewykorzystana to 84.420,00 zł.

## Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan wydatków w tym dziale wynosił **7.795.603,12 zł** i został wykonany w wysokości **7.517.363,58 zł** co stanowi **96,43%**.

Wykorzystanie środków przedstawia się następująco :

W szkołach podstawowych na wydatki bieżące zaplanowano **4.216.554,65zł** , wykorzystano **4.211.723,32 zł** co stanowi **99,9 %** planu.

Powyższe środki zostały wydatkowane :

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli , nagrody	180.788,00zł	
- wynagrodzenia osobowe pracowników	536.359,28 zł	
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	38.331,50 zł	
- składki na ubezpieczenie społeczne	518.647,38 zł	-
składki na Fundusz Pracy	43.812,68 zł	
- wynagrodzenie bezosobowe	5.000,00 zł	
- zakup materiałów i wyposażenia	202.804,16 zł	

w tym zakup oleju opałowego, środków czystościowych i śr. bhp dla pracowników, odzież robocza dla pracowników, materiałów biurowych i druków, prenumerata i wyposażenie,

- na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	53.749,79 zł
- energia elektryczna	11.331,70 zł
- zakup usług remontowych	18.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	530,00 zł
- zakup usług pozostałych	48.751,49 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	1.777,00 zł
- na podróże służbowe krajowe wydano	1.388,10 zł
- różne opłaty i składki	3.099,00 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118.392,37 zł
- szkolenia pracowników	2.091,95 zł
- wpłaty na PPK	15.845,10 zł
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2.229.650,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	181.373,70 zł

W 2023 roku gmina otrzymała dotację w kwocie 35.000,00 z tytułu wsparcia finansowego na realizację programu rządowego „Aktywna tablica”, w ramach rozdz. 80101 wydatkowano kwotę 35.000,00 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano:

- 1) „Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie” plan 43.000,00 zł wykonanie 42.546,64 zł- środki własne. Zakup i montaż urządzeń 29.778,64 zł wykonane przez firmę Pkinvest Piotr Krzywiec.
- 2) „Modernizacja oświetlenia w Szkole Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie” plan 174.500,00 zł wykonanie 158.900,00 zł (15.900,00zł środki własne, 143.000,00 zł dofinansowanie z WFOŚiGW) . W dniu 14.07.2023r. wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych. Podpisano umowę w dniu 20.09.2023r. z wykonawcą firmą Menfor Sp.z.o.o. na kwotę 158.900,00 zł.
- 3) „Założenie systemu klimatyzacji w salach lekcyjnych w Szkole Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie” plan 40.000,00 zł wykonanie 40.000,00 zł- środki własne. Zadanie realizowała Szkoła Podstawowa z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie.

Na oddziały przedszkolne w Szkole Podstawowej w Rybnie na plan 268.367,00 zł wydatkowano **267.352,82 zł**,

z czego przypada na:

– dodatki wiejskie i mieszkaniowe, nagrody	12.329,88 zł
– składki na ubezpieczenia społeczne	29.798,41 zł
– składki na Fundusz Pracy	4.265,77 zł
– na zakup materiałów i wyposażenia	38.244,00 zł
– na zakup pomocy naukowych, książek	4.000,00 zł
– energia elektryczna	2.632,00 zł
– zakup usług telekomunikacyjnych	256,00 zł
– zakup usług pozostałych	3.938,00 zł
– odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.508,55 zł
– wpłaty na PPK	338,28 zł
– wynagrodzenia osobowe nauczycieli	151.082,78 zł
– dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11.959,15 zł

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano środki własne na wydatki bieżące kwocie **183.000 zł**, wydatkowano **176.057,69 zł** tj. za pobyt dzieci z terenu naszej gminy w przedszkolach sąsiednich gmin.

W rozdziale 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego na plan 814.306,00 zł wydatkowano kwotę 808.540,19 zł.

Powyższe środki zostały wydatkowane następująco

– dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, nagrody	27.961,60 zł
– wynagrodzenie osobowe pracowników	144.668,55 zł
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.404,70 zł
– składki na ubezpieczenie społeczne	85.614,96 zł
– składki na Fundusz Pracy	9.959,37 zł
– Wynagrodzenia bezosobowe	14.664,00 zł
– zakup materiałów i wyposażenia	62.864,00 zł

w tym :

zakupiono olej opałowy, środki czystości,  
odzież robocza, materiały biurowe,  
materiały do drobnych remontów,  
prenumerata,

– zakup energii elektrycznej	33.306,00 zł
– zakup pomocy naukowych, książek	21.000,00 zł
– zakup usług pozostałych	13.596,80 zł
– zakup usług telekomunikacyjnych	1.361,65 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20.753,76 zł
- wpłaty na PPK	2.105,09 zł
– wynagrodzenia osobowe nauczycieli	323.313,59zł
– dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	17.967,55 zł

W 2023 roku gmina otrzymała dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, w ramach rozdz. 80106 wydatkowano kwotę 133.410,00 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano:

1), „Założenie systemu monitoringu i alarmu w budynku nowego przedszkola w Szkole Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie” plan 20.000,00 zł wykonanie zł 19.998,57 zł- środki własne. Zadanie realizowała Szkoła Podstawowa z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie.

W rozdziale 80107 –Świetlice szkolne na plan 104.955,00 zł wydatkowano kwotę 102.774,87 zł.

Powyższe środki zostały wydatkowane następująco

– składki na ubezpieczenie społeczne	13.646,08 zł
– składki na Fundusz Pracy	1.281,12 zł
– zakup materiałów i wyposażenia	460,00 zł
– zakup materiałów dydaktycznych, książek	257,00 zł
- wpłaty na PPK	277,14 zł
– wynagrodzenia osobowe nauczycieli	82.452,00 zł
– dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4.401,53 zł

Na realizację dowożenia uczniów do szkoły i opiekę podczas dowożenia na plan 325.198,38 zł wydatkowano środki w kwocie **316.104,79 zł**

Z powyższej kwoty przypada na :

- wynagrodzenia kierowcy	66.086,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.963,49 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	19.595,00 zł
- składki na Fundusz Pracy	406,90 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	43.853,05 zł
- zakup materiałów i wyposażenia stanowi kwotę na kwotę tę składają się zakupy oleju napędowego, płynu Borygo, smarów, zakup części do autobusów	39.683,33zł
- zakup usług remontowych	3.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	600,00 zł
- na usługi wydatkowano	133.878,36 zł

w tym: na badania techniczne,  
wynajem autobusu do przewozu dzieci

- różne opłaty i składki: ubezpieczenie autobusu	1.600,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.788,66 zł
- szkolenia pracowników	650,00 zł

Niższe wykonanie związane z niższymi wydatkami na naprawę autobusu od planowanych.

Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli na plan 26.921,00 zł wydatkowano kwotę **26.920,94 zł**, co stanowi 99,9% planu, z tego:

- zakup materiałów	9.112,00 zł
- czesne i doksztalcanie kadry	12.625,00 zł
- podróże służbowe	499,94 zł
- na szkolenia pracowników	4.684,00 zł

W rozdziale Stołówki szkolne i przedszkolne na plan wydatków bieżących w kwocie **710.928,00 zł**, wydatkowano **643.027,06 zł** co stanowi 90,45 % planu.

Powyższe środki zostały wydatkowane:

- wynagrodzenie osobowe kucharki i intendenta	168.763,31 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.930,72 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	30.648,21 zł
- składki na Fundusz Pracy	4.464,60 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	18.671,00 zł
w tym: zakup gazu, środki czystości,	
- zakup artykułów żywnościowych do sporządzania posiłków	263.264,38 zł
- zakup energii	6.936,00 zł
- zakup usług remontowych	110.700,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	100,00 zł
- zakup usług pozostałych	20.462,54 zł
- podróże służbowe krajowe	94,30 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5.992,00 zł

Niższe wykonanie ze względu na niższe wydatkowanie środków na zakup żywności.

**Remont kuchni w budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Rybnie** zrealizowany z dotacji na podstawie umowy nr 37/POS/2023/JST o udzielenie dotacji celowej (Część 85/14/- rezerwa celowa poz.27) z na organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków w publicznych szkołach podstawowych dla dzieci i młodzieży w ramach rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" z dnia 26 czerwca 2023r. Wykonawcą zadania, firmę PAPBUD sp. z o.o. wyłoniono na podstawie zapytania ofertowego. Całkowita wartość zadania wyniosła 110 700,00 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 80 000,00 zł, wkład własny Gminy w wysokości 30 700,00 zł.

W rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego na plan 88.849,00 zł wydatkowano kwotę **88.520,76 zł** co stanowi 99,6% planu.

Powyższe środki zostały wydatkowane:

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe, nagrody	5.517,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	11.931,43 zł
- składki na Fundusz Pracy	1.699,04 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	773,00 zł
- zakup pomocy naukowych, książek	1.000,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.620,66 zł
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli	62.413,99 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1.565,64 zł

W rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy z dziećmi i młodzieży w szkołach podstawowych na plan 643.333,00 zł wydatkowano kwotę **479.350,08 zł** co stanowi 74,5% planu.

Powyższe środki zostały wydatkowane:

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe, nagrody	21.927,75 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	66.496,19 zł
- składki na Fundusz Pracy	8.824,53 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	1.070,00 zł
- zakup pomocy dydaktycznych, książek	1.070,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12.056,78 zł
- wpłaty na PPK	497,79 zł
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli	355.359,19 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12.047,85 zł

Niskie wykonanie związane z zakończeniem edukacji klas VIII-ych, do których uczęszczały dzieci z orzeczeniami kształcenia specjalnego.

**W rozdziale 80153-** Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych gmina otrzymała dotację celową w kwocie 37.379,68 zł na finansowanie zadań zleconych związanych z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, którą wydatkowała w kwocie 37.286,22 zł.

Ze środków Funduszu Pomocy na zakup podręczników gmina otrzymała 1.020,41 zł, które wydatkowała w kwocie 1.002,69 zł.

W rozdziale 80195- Pozostała działalność na plan 117.291,00 zł wydatkowano kwotę **117.255,63 zł**, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów- 48.167,44 zł. Na Fundusz Zdrowotny nauczycieli na plan 1.000,00 zł wydatkowano 1.000,00 zł.

Ze środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe na plan 61.873,00 wydatkowano kwotę 61.838,19 zł z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Gmina Rybno otrzymała wsparcie finansowe na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą „Poznaj Polskę” w kwocie 5.000,000 zł. Całkowity koszt zadania wyniósł 6.250,00 zł ( w tym wkład własny Gminy 1.250,00 zł).

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan wydatków wynosił **205.619,34 zł** i został zrealizowany w kwocie **163.964,95 zł** co stanowi **79,74 %**.

W analizowanym na finansowanie kosztów utrzymania Ośrodka Zdrowia na plan 104.616,23 zł wydatkowano środki w wysokości **75.076,20 zł**

z tego:

- |  |              |     |
|--|--------------|-----|
| – zakup materiałów<br>oleju opałowego , gazu oraz drobnych materiałów do remontu | 61.377,46 zł | tj. |
| – dostawa energii elektrycznej   | 5.846,69 zł  |     |
| – usługi związane z przeglądem, usługi kominiarskie                              | 2.636,05 zł  |     |
| – opłata na rzecz budżetu jst  | 5.216,00 zł  |     |

W rozdziale tym wydatkowano niższą kwotę niż zaplanowano na zakup oleju opałowego, ze względu na niższe jego zużycie w 2023r.

Na realizację zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano środki w kwocie **101.003,11 zł**. Zrealizowano wydatki w wysokości **88.888,75 zł** co stanowi 88,0 %.

Powyższe środki zostały wydatkowane:

- |  |              |  |
|--|--------------|--|
| – wynagrodzenia bezosobowe dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenia za zajęcia sportowe  | 38.194,40 zł |  |
| – Łączna kwota wydatków na zakup materiałów wynosi -<br>w tym:<br>zakup materiałów piśmiennych i biurowych niezbędnych do pracy<br>Gminnej Komisji, zakup czasopism, pomocy dydaktycznych i książek, | 4.439,34 zł  |  |
| – pozostałe usługi<br>w tym:<br>przewóz dzieci i młodzieży uczestniczących w zajęciach,<br>realizacja programu profilaktycznego  | 46.255,01 zł |  |

Niższe wykonanie od planowanego. Niewykorzystane środki w 2023r. zostaną wydatkowane na realizację programu w 2024 roku.

Szczegółowa informacja z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zostanie przedłożona Radzie Gminy przez Gminną Komisję.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Plan wydatków ogółem wynosił **778.500,00 zł** i został wykonany w kwocie **720.246,81 zł** co stanowi 92,52 %.

**W rozdziale 85202- Domy pomocy społecznej** na plan 62.000,00 zł wykonanie 49.200,94 zł.  
Niższe wykonanie od planowanego.

**W rozdziale 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** na plan 480,00 zł wykonanie 480,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85213** - plan na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wynosił **2.280,00 zł**. Wykonanie wyniosło **2.148,75 zł**, środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa.

**W rozdziale 85214** na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej na plan 44.000,00 zł gmina wydatkowała środki w kwocie **34.800,44 zł** w tym na wypłatę zasiłków okresowych 29.000,00 zł z otrzymanej dotacji celowej i na wypłatę zasiłków celowych w wysokości 5.800,44 zł ze środków własnych. Niższe wykonanie ze względu, iż wnioskodawcy nie spełniali wymogów ustawowych.

### **W rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe**

Na plan 5.000,00 zł wykonanie 4.611,33 zł.

W 2023 roku do urzędu wpłynęły 3 wnioski o przyznanie dodatku mieszkaniowego, dodatki były wypłacane dla trzech osób.

**W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe** – na wypłatę zasiłków stałych na plan 41.269,00 zł wykorzystano kwotę **39.827,37 zł**, środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa.

**W rozdziale 85219** - na utrzymanie **Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej** zaplanowano środki w łącznej kwocie **483.347,00 zł**, wydatkowano **457.917,92 zł**

z tego :

- |                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| - z dofinansowania do zadań własnych | 92.458,00 zł  |
| - z środków własnych                 | 365.459,92 zł |

Powyższe środki wykorzystano w kwocie 457.917,92 zł , z przeznaczeniem na :

- zakup odzieży ochronnej dla pracowników, zgodnie z przepisami bhp 2.576,67 zł
- wynagrodzenia osobowe 4 pracowników merytorycznych, dla pracownika prowadzącego obsługę finansowo-księgową i księgi rachunkowe oraz pochodne od wynagrodzeń łącznie 386.616,02 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 3.490,00 zł
- zakup materiałów piśmiennych , artykułów biurowych, druków, środków czystości 13.490,27 zł

- opłata za dostawę energii elektrycznej	4.297,89 zł
- zakup usług zdrowotnych	100,00 zł
- opłata pocztowa za przekazy pieniężne, prowizja bankowa od zasiłków wypłacanych przez Bank Spółdzielczy oraz prowizja za prowadzenie rachunku bankowego, od wypłat gotówkowych i za przelewy, wywóz nieczystości, usługi informatyczne, opłata za monitoring, woda ścieki, za ogrzewanie	
Łączna kwota wydatków poniesionych na zakup usług wynosi	33.995,40 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne	1.866,46 zł
- delegacje służbowe i ryczałt dla pracownika za używanie własnego samochodu do celów służbowych	3.491,50 zł
- koszty ubezpieczenia mienia (komputera, faksu i kserokopiarki)	77,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.701,00 zł
- szkolenie pracowników	1.215,71 zł.

Niższe wykonanie od planowanego.

### **Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania**

W rozdziale tym na plan **56.400,00 zł** wykonanie wynosi **56.400,00 zł** co stanowi 100 % w tym:

- z dotacji - 45.120,00 zł
- ze środków własnych - 11.280,00 zł.

### **Rozdział 85231 – Pomoc dla cudzoziemców**

W rozdziale tym na plan **70.024,00 zł** wykonanie wynosi **70.024,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu pomocy na podstawie ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy na podstawie art.13 ustawy z dnia 12.03.2022r.

### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym na plan **13.700,00 zł** wykonanie wynosi **4.836,06 zł** za pobyt osób w środowiskowym domu samopomocy.

Wydatkowanie mniejsze od zaplanowanego za pobyt osób w domu samopomocy.

### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W dziale tym plan wydatków wynosił **794.553,00 zł** i został wykonany w kwocie **792.458,81 zł** co stanowi 99,74 %, w tym:

- **4.284,00 zł** na podstawie art.31 ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) z przeznaczeniem na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł na osobę i obsługa zadania oraz bezpłatna pomoc psychologiczna(środki z Funduszu pomocy).

- **4.590,00 zł** na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. poz. 1967) z przeznaczeniem na dodatki dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi,  
- **783.584,81 zł** związane z zakupem preferencyjnym węgla przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych, na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. z 2022r. poz. 2236).  
Gmina Rybno zawarła umowy według deklaracji złożonych przez mieszkańców gminy na 1.026 ton na zakup paliwa stałego (węgla kamiennego) z Polską Grupą Górniczą S.A oraz na transport z firmą COMTRANS Mirosław Winnicki. Od mieszkańców w 2023r. za sprzedaż węgla w cenie preferencyjnej wpłynęło 784.761,81 zł(netto), gmina dokonała zapłaty za faktury zakupu do PGG S.A.  
Gmina nie posiada zobowiązania na 31.12.2023r. z tytułu niezapłaconych faktur.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale tym plan wydatków wynosił **91.595,00 zł** i został wykonany w kwocie **59.228,75 zł** stanowiąc **64,66 %**.

Na udzielenie edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano środki w wysokości **32.394,75 zł**, z czego **25.915,80 zł** pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa, a 6.478,95 zł stanowią środki budżetu gminy.

Niższe wykonanie wystąpiło w wyniku nie złożenia przez rodziców dokumentów potwierdzających wydatki (faktur).

Na dofinansowanie do podręczników dla uczniów wydatkowano środki w wysokości **9.414,00 zł**, pochodzą one z dotacji celowej budżetu państwa.

Niższe wykonanie wystąpiło w wyniku wpływu mniejszej ilości wniosków na zakup podręczników od zaplanowanych.

Na pomoc materialną dla uczniów tj. stypendia za dobre wyniki w nauce i sporcie wydatkowano środki w wysokości **17.420,00 zł**, są to środki własne. Środki wydatkowano zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Gminy Rybno.

Dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 2.500,00 zł przeznaczonych na zakup podręczników i pomocy naukowych dla dzieci i młodzieży z Ukrainy.

### **Dział 855 - Rodzina**

Plan wydatków w tym dziale wynosił **1.763.016,91 zł** i został zrealizowany w kwocie **1.725.020,76 zł**, co stanowi **97,84 %**.

#### **Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

na plan 1.590.000,00 zł wydatkowano kwotę 1.564.232,97 zł powyższe środki pochodzą z budżetu państwa,

w tym:

- świadczenia społeczne	- 1.373.188,89 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 180.822,68 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	- 4.858,00 zł,
- zakup usług pozostałych	- 3.084,00 zł,
- podróże służbowe krajowe	- 64,40 zł,

- odpis na zfs	-	1.915,00 zł,
- szkolenia pracowników	-	300,00 zł

**Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny** na plan 540,00 zł wydatkowano kwotę 540,00 zł, powyższe środki pochodzą z budżetu państwa.

#### **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**

na plan 46432,91 zł wydatkowano kwotę 42.334,02 zł,

w tym

- wynagrodzenia asystenta rodziny i składki od nich naliczane	-	37.410,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	-	93,94 zł,
- zakup usług pozostałych	-	443,80 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych	-	356,70 zł,
- podróże służbowe krajowe	-	3.070,68 zł,
- odpis na zfs	-	958,00 zł.

Gmina otrzymała środki z Funduszu Pracy w wysokości 4.812,91, które wydatkowała na wynagrodzenie dla asystenta rodziny.

**Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze** na plan 21.964,00 zł wydatkowano kwotę 17.954,00 zł na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i w domach dziecka.  
Niższe wykonanie od planu.

**Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r, o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów** na plan 16.800,00 zł wydatkowano kwotę 16.495,74 zł. Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa.

**Rozdział 85595** –Pozostała działalność wydatkowano kwotę **83.464,03 zł** na podstawie art.26 pkt 1 ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz.583 z późn.zm) z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne.

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan wydatków w tym dziale wynosił **12.801.180,72 zł** i został zrealizowany w kwocie **12.053.299,56 zł**, co stanowi **94,16 %**.

#### **W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

W ramach wydatków bieżących związanych z utrzymaniem oczyszczalni ścieków na plan 207.788,61 zł zostały wydatkowane środki w kwocie 129.388,41 zł, co stanowi 62,3%.

Powyższe środki zostały wykorzystane na :

– zakup materiałów i wyposażenia	57.883,84 zł
– zakup usług remontowych	3.175,91 zł
– zakup usług pozostałych	18.979,05 zł
– zakup energii	34.712,70 zł
– zakup usług telekomunikacyjnych	694,80 zł
– badanie próbek ścieków	7.744,11 zł
– różne opłaty i składki	6.198,00 zł

Niższe wykonanie wystąpiło w wyniku mniejszych kosztów utrzymania oczyszczalni ścieków od zaplanowanych, m.in. mniejsze zużycie energii elektrycznej.

**W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami** na plan 1.164.240,00 zł, wykonanie 770.028,52 zł.

Powyższe środki wykorzystano na:

– wynagrodzenie osobowe	94.448,17 zł
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.113,45 zł
– składki na ubezpieczenie społeczne	15.800,20 zł
– składki na Fundusz Pracy	2.010,77 zł
– zakup materiałów i wyposażenia	16.462,23 zł
– zakup usług pozostałych	630.414,12 zł
– odpis na zfsś	2.683,00 zł
– koszty postępowania sądowego	237,47
– szkolenia pracowników	1.660,00 zł
– wpłaty na PPK	199,11 zł

#### Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Rybno

Wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie usługi związanej z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych z terenu Gminy Rybno. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma REMONDIS Sp.z o.o. Oddział w Sochaczewie, cena oferty 563.189,76 zł, Aneks Nr 1 cena brutto 623.189,08 zł. Umowa na wykonanie usługi została zawarta w dniu 19.12.2022 r., Aneks zawarty w dniu 15.12.2023r. i obowiązywała od 1.01.2023r. do 31.12.2023r.

Wykonane dochody w 2023 roku z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą **911.359,74 zł**, natomiast wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wynoszą **770.028,52 zł** (wydatki bez faktury za m-c grudzień 2023r.), faktury za m-c grudzień 2023r. zostały wystawione na kwotę 41.765,52 zł i zostały zapłacone w I.2024r.

Niewykorzystane środki pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostaną ujęte w 2024 roku jako przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach §905 i przeznaczone zostaną na gospodarkę odpadami.

Niższe wykonanie związane z epidemią COVID-19, niższymi wydatkami na edukację ekologiczną od planowanych, mieszkańcy gminy wytworzyli mniejszy tonaż odpadów od szacowanego.

**W rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** na plan 540.088,11 zł wykonanie 522.468,78 zł.

Gmina Rybno zawarła z WFOŚiGW Porozumienie Nr 92/2021 w dniu 27.05.2021r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację programu „Czyste powietrze”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Do zadań gminy w 2023 r. należy udzielanie informacji o programie mieszkańcom gminy, pomoc w składaniu wniosku, organizowanie spotkań dla mieszkańców, zadanie będzie realizowane do 2029 roku. W 2023r. na plan 35.000,00zł gmina otrzymała dofinansowanie

25.777,17 zł. Gmina wydatkowała środki w kwocie 22.214,25zł na szkolenia dla mieszkańców gminy Rybno oraz 5.377,40 zł na wynagrodzenie pracownika, pozostałe środki niezrefundowane wpłyną w 2024 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036 zaplanowano pn.:

1)"Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rybno"- plan na 2023r. 505.088,11 zł wykonanie 494.877,13 zł, w tym: z budżetu UE 322.611,48 zł, środki własne 172.265,65 zł.

W dniu 24.09.2019r. Gmina Rybno podpisała umowę na realizację projektu „Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rybno” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejście na gospodarkę niskoemisyjną” Działania 4.3 „Redukcja Emisji zanieczyszczeń powietrza” Poddziałania 4.3.1 „Ograniczanie zanieczyszczeń powietrza i rozwój mobilności miejskiej” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

W ramach projektu zaplanowano wykonanie :

- wymiana urządzeń grzewczych na kotłownie gazowe z zewnętrznym zbiornikiem na paliwo ciekłe w ilości 24szt,

-wymiana urządzeń grzewczych istniejących kotłowni na paliwo stałe w budynkach jednorodzinnych na kotłownie na pellet w ilości 17 szt.,

- wymiana kotłowni olejowej w ilości 1 szt.,

- instalacja kolektorów słonecznych na budynkach jednorodzinnych – 7 instalacji,

- wykonanie 12 systemów instalacji fotowoltaicznych w systemie on-gird.

31 grudnia 2020 r. ogłoszono przetarg składający się z dwóch części:

Część I: wymiana urządzeń grzewczych w 41 budynkach mieszkalnych i jednym budynku publicznym.

Część II; Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii na 19 (19 instalacji) budynkach mieszkalnych.

W wyniku ogłoszenia postępowania przetargowego, w dniu 21 maja 2021r. podpisano umowę z ASH Remigiusz Skowroński na dostawę i montaż odnawialnych źródeł energii na 19 (19 instalacji) budynkach mieszkalnych (fotowoltaika i kolektory słoneczne) na kwotę 443 132,82 zł brutto z terminem wykonania zamówienia do dnia 31 stycznia 2023r. W 2022r. wykonano montaż wszystkich instalacji fotowoltaicznych. Instalacje zostały odebrane przez inspektora nadzoru i uruchomione oraz rozliczone z wykonawcą na kwotę 342.946,18 zł, w roku 2023 wykonano montaż wszystkich kolektorów słonecznych na kwotę 100.186,63 zł.

W wyniku ogłoszenia postępowania przetargowego, w dniu 25 maja 2023r. podpisano umowę nr 59.2023 z INSTALBUD Adam Kowalczyk-Kowalski na wymianę urządzeń grzewczych w 19 budynkach mieszkalnych i jednym budynku publicznym na kwotę 380.795,19 zł brutto z terminem wykonania zamówienia do 31 sierpnia 2023r. W 2023r. firma zamontowała 6 zasobników zewnętrznych na gaz, 12 kotłów gazowych, 7 kotłów na pellet w budynkach jednorodzinnych oraz wykonała 20% prac w kotłowni olejowej w budynkach użyteczności publicznej (szkoła, przedszkole). Instalacje te zostały odebrane przez inspektora nadzoru i uruchomione.

**W rozdziale 90015 -oświetlenie ulic , placów i dróg** na plan wydatków bieżących **320.000,00 zł** wykonanie wynosi **220.709,45 zł** co stanowi **69,0 %**

w tym:

- koszty energii elektrycznej i opłat stałych od liczników 145.979,69 zł
- koszty usuwania awarii, wykonania remontu, przesterowania zegarów,

konserwacji linii

74.729,76 zł

Niepełne wykonanie powstało w wyniku mniejszych kosztów zużycia energii niż planowano oraz wymianą opraw oświetleniowych na energooszczędne.

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano :

1) ”Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Sarnów” – plan 11.000,00 zł, wykonanie 4.300,00 zł środki własne, za wykonanie projektu budowy sieci elektroenergetycznej.

Realizację planuje się w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

2) ”Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Erminów” – plan 11.000,00, wykonanie 10.092,60 zł -środki własne, za wykonanie projektu budowy sieci elektroenergetycznej.

Realizację planuje się w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

3) „Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Koszajec” – plan 53.000,00 zł wykonanie 38.008,98 zł w tym: środki własne 28.008,98 zł, dofinansowanie z budżetu Województwa Mazowieckiego 10.000,00 zł w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2023”.

W dniu 25.10.2023 rozesłano drogą elektroniczną zapytanie ofertowe do trzech oferentów na wykonanie zadania pn. Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Koszajec. W terminie tj. 31.10.2023 złożona została jedna oferta

Podpisano umowę nr 142.2023 w dniu 06.11.2023 z wykonawcą firmą Zakład Instalatorstwa Elektrycznego ELEKTRO-MAR Marek Pająki na kwotę 29 151,00 zł.

4) ”Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Ćmiszew Parcel” – plan 56.000,00, wykonanie 50.893,71 zł, w tym: środki własne 40.893,71 zł, dofinansowanie z budżetu Województwa Mazowieckiego 10.000,00 zł w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2023”.

W dniu 05.07.2023 rozesłano drogą elektroniczną zapytanie ofertowe do trzech oferentów na wykonanie zadania pn. Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Ćmiszew Parcel. W terminie tj. 11.07.2023 złożona została jedna oferta.

Podpisano umowę nr 85.2023 w dniu 14.07.2023 z wykonawcą firmą Zakład Instalatorstwa Elektrycznego ELEKTRO-MAR Marek Pająki na kwotę 46 740,00 zł.

5) ”Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Karolków Szwarocki” – plan 81.000,00, wykonanie 67.925,51 zł, w tym: środki własne 58.525,51 zł, dofinansowanie z budżetu Województwa Mazowieckiego 9.400,00 zł w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2023”.

W dniu 02.08.2023 rozesłano drogą elektroniczną zapytanie ofertowe do trzech oferentów na wykonanie zadania pn. Budowa oświetlenia ulicznego sołectwa Karolków Szwarocki. W terminie tj. 09.08.2023 złożona została jedna oferta.

Podpisano umowę nr 98.2023 w dniu 16.08.2023 z wykonawcą firmą Zakład Instalatorstwa Elektrycznego ELEKTRO-MAR Marek Pająki na kwotę 58 671,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036 zaplanowano:

1) „Modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rybno” - plan 61.000,00 zł, wykonanie 55.961,69 zł ze środków własnych.

Realizację planuje się w przypadku pozyskania środków zewnętrznych.

2) „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rybno” - plan 42.000,00 zł, wykonanie 37.498,00 środki własne.

W dniu 27.04.2023 roku wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych . W terminie składania ofert tj. do dnia 16.05.2023 wpłynęły cztery oferty.

Podpisano umowę nr 62.2023 w dniu 21.06.2023 z wykonawcą firmą Zakład Instalatorstwa Elektrycznego ELEKTRO-MAR Marek Pająki na kwotę 918 318,00 zł

Dofinansowanie – Polski Ład 896.318,00 zł

Termin realizacji umowy 28.02.2024r.

3) „Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rybno” - plan 30.000,00 zł, wykonanie 25.820,00 zł środki własne.

W dniu 22.11.2023 rozesłano drogą elektroniczną zapytanie ofertowe do trzech oferentów na wykonanie dokumentacji projektowej 2 projektów elektroenergetycznych w miejscowości Złota. Podpisano umowę nr 154.20213 z dnia 29.11.2023 z firmą Mimar Marcin Kitliński. Wartość umowy 17 220,00 zł.

Dofinansowanie – Polski Ład 1.960.000,00 zł

Realizacja zadania planuje się w roku 2024.

**W rozdziale 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – na plan 3.364,00 zł wykonanie wynosi 3.364,00 zł co stanowi 100,0 %**

Wydatkowano środki z przeznaczeniem na ochronę środowiska w wysokości –3.364,00 zł.

**W rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami na plan 10.121.150,00 zł wydatkowano środki w kwocie 10.040.810,39 zł.**

Gmina otrzymała dotację w kwocie **32.973,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie zadania „Usuwanie azbestu na terenie Gminy Rybno w 2023 roku”. Całkowity koszt zadania wyniósł 51.951,72 zł, w tym: wkład własny gminy 18.978,72 zł, WFOŚiGW 32.973,00 zł.

Łącznie zutyliczowano 117,04 Mg.

Ponadto zakupiono tablicę informacyjną na kwotę 36,90zł.

Dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” w 2023r.zgodnie z zawartą umową. Całkowity koszt wyniósł 9.023,40 zł, w tym wkład własny gminy 668,40 zł, NFOŚiGW 8.355,00 zł (powyższe środki wpłynęły w lutym 2024r.).

W gminie Rybno łącznie odebrano i zutyliczowano 16,71 Mg odpadu. Odebrano odpadu mniej o 8,29 Mg mniej od zaplanowanego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2023-2036 zaplanowano:

„Usunięcie odpadów niebezpiecznych z nieruchomości w miejscowości Jasieniec 31, gm. Rybno” przedsięwzięcie dofinansowane przez NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy nr 3041/2022/Wn07/OZ-PO-go/D z dnia 21 lipca 2022r. w 2023r. 6.051.150,00 zł oraz z budżetu Województwa Mazowieckiego na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/PZ/5195/2022 z dnia 25 sierpnia 2022r. w formie dotacji celowych w kwocie 4.000.000,00 zł.

W dniu 12 września 2022r. ogłoszono przetarg nieograniczony na realizację zadania polegającego na usunięciu nielegalnie składowanych odpadów w miejscowości Jasieniec 31. Z uwagi, iż prowadzone

postępowanie obarczone było niemożliwa do usunięcia wadą uniemożliwiającą zawarcie umowy w sprawie zamówień publicznych w dniu 26 września 2022r. podjęto decyzję o unieważnieniu przedmiotowego postępowania.

W dniu 14 listopada 2022r. ogłoszono kolejny przetarg unijny na usunięcie odpadów niebezpiecznych z miejscowości Jasieniec 31. W ramach prowadzonego postępowania do dnia 24 listopada 2022r. wpłynęły 3 oferty, jako najkorzystniejszą wybrano ofertę konsorcjum firm: Solveco Sp. z o. o. (Lider) oraz FCC Pro Eko Sp. z o.o. (Partner) . W pierwszym kwartale 2023 roku podpisano umowę na realizację powyższego zadania.

Przedsięwzięcie zostało zrealizowane na kwotę 9.979.798,37 zł w tym: 5.987.879,03 zł środki NFOŚiGW i 3.991.919,34 zł dofinansowanie Województwa Mazowieckiego.

Łącznie odebrano 2.076.529 Mg odpadów i poddano odzyskowi metodą R2.

**W rozdziale 90095 - Pozostała działalność** plan wydatków bieżących wynosił **99.550,00 zł** i zrealizowany został w kwocie **76.029,52 zł** co stanowi 76,4 %.

Środki wydatkowano na :

- zakup materiałów i wyposażenia

w tym:

zakup paliwa do kosiarki,

zakup materiałów i wyposażenia

14.917,78 zł

- zakup karmy dla psów

1.084,74 zł

- zakup usług pozostałych

60.027,00 zł

w tym:

wypożyczenie kabin sanitarnych, wynajem lokalu, za usługi weterynaryjne,

usługi kominiarskie, wyłapywanie psów i opiekę nad zwierzętami.

Niskie wykonanie wydatków bieżących zostało spowodowane utrzymaniem mniejszej ilości psów.

Zapobieganie bezdomności w gminie Rybno współfinansowane ze środków Województwa Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt – „Mazowsze dla zwierząt-2023” W dniu 1.06.2023r. podpisano umowę z firmą Tomvet-Psiakowo s.c. Jolanta i Tomasz Wojciechowscy. Wartość zrealizowanych zabiegów wyniosła 7.770,00 zł w tym: 3.885,00 zł dofinansowanie WFOŚiGW i 3.885,00 zł środki własne gminy.

Gmina Rybno podpisała umowę 15.05.2023r. z WFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie w kwocie 30.000,00 zł realizacji zadania „Rodzinny Dzień dziecka w Szkole – Nasza Ekogmina”. Wydatkowano kwotę 29.997,88 zł.

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan wydatków w tym dziale wynosił **328.700,00 zł** i został wykonany w kwocie **314.521,19 zł** , co stanowi **95,69 %**.

**W rozdziale 92109** plan wydatków bieżących 13.600,00 zł wykonanie **6.980,43 zł**.

Środki wydatkowano na:

- zakup energii w świetlicy samorządowej

- 6.980,43 zł.

Niższe wykonanie ze względu na niższe zużycie energii elektrycznej od planowanej.

W dziale tym została zaplanowana dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 305.100,00 zł, która została wydatkowana w kwocie 297.540,76 zł przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Rybnie.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 r. zostanie przedłożone Radzie Gminy Rybno przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Rybnie.

W rozdziale 92195 zaplanowano środki w kwocie 10.000,00 zł. W wyniku ogłoszonego konkursu zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2022 r., poz.559 późn.zm.) na wykonanie zadania publicznego pod tytułem „Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego”.

W wyniku ogłoszonego konkursu w dniu 27.03.2023r. zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 z póź.zm) Gmina Rybno reprezentowana przez Wójta Gminy Rybno Damian Jaworskiego zawarła dwie umowy:

- w dniu 19 maja 2023 r. z KGW „Babeczki z Rybna” na realizację zadania organizacja pikniku rodzinnego „Piknik rodzinny – Cudze chwalicie swego nie znacie” zawarto umowę na kwotę 5.000,00 zł. Dotację przekazano. Sprawozdanie z realizacji zadania wpłynęło w dniu 15.01.2024r.,
- w dniu 17 maja 2023 r. z KGW „Kuchareczki z Gminy Rybno” na realizację zadania „Noc Świętojańska kiedyś i dziś” zawarto umowę na kwotę 5.000,00 zł. Dotację przekazano. Sprawozdanie z realizacji zadania wpłynęło w dniu 8.08.2023r.

## **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Plan wydatków w tym dziale wynosił **123.857,00 zł** i został wykonany w kwocie **72.502,57 zł** , co stanowi **58,54 %**.

### **W rozdziale 92601- Obiekty sportowe**

W ramach zadań inwestycyjnych realizowano zadanie inwestycyjne:

- „Modernizacja oświetlenia na terenie kompleksu sportowego w Rybnie” plan 22.857,00 zł wykonanie 6.950,00 zł- środki własne, w tym zakupiono mapę do celów projektowych i wykonano dokumentację projektową za kwotę 6 150,00 zł.

Realizacja zadania uzależniona od uzyskania środków zewnętrznych.

### **W rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej**

W rozdziale 92605 zaplanowano kwotę **101.000,00 zł**, wydatkowano 65.552,57 zł.

Powyższe środki zostały wykorzystane na :

- |  |              |
|--|--------------|
| – wynagrodzenie i pochodne dla trenera | 10.800,00 zł |
| – zakup materiałów i wyposażenia       | 5.037,18 zł  |
| – zakup energii                        | 27.843,24 zł |
| – zakup usług pozostałych              | 1.872,15 zł  |

Niskie wykonanie spowodowane było wykonywaniem prac przy pomocy osób zatrudnionych w ramach robót publicznych.

W wyniku ogłoszonego konkursu w dniu 27.03.2023r. zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 z póź.zm) Gmina Rybno reprezentowana przez Wójta Gminy Rybno Damian Jaworskiego zawarła umowę w dniu 16 maja 2023 r. z Klubem Sportowym Centrum Szkolenia Piłkarskiego w Rybnie na wykonanie zadania Wspieranie i upowszechnienie kultury fizycznej i sportu: zadania 2 Organizacja turniejów i zajęć treningowych w

dyscyplinie piłka nożna w okresie od 16.05.2023 r. do 15.12.2023 r. Na realizację zadania przyznano dotację w wysokości 20.000,00 zł. Dotację przekazano. Sprawozdanie z realizacji zadania wpłynęło w dniu 31.01.2024r.

Ogółem wykorzystana dotacja na realizację powyższego zadania wynosi 20.000,00 zł.

Stopień realizacji zaawansowania programów wieloletnich opisano szczegółowo w poszczególnych działach, gdzie występują te programy.

Niepokojącym zjawiskiem, jest pogorszenie kondycji finansowej tj. spadek planowanej nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). Skutki kryzysu odczuwamy poprzez zmniejszenie się wpływu dochodów. Ogromny wpływ na gminne finanse ma subwencja oświatowa, która nie pokrywa wydatków na przedszkole i szkołę. Wynika to także, ze wzrostu płacy minimalnej i podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli.

Reasumując sprawozdanie za rok 2023 r. stwierdza się, że realizacja budżetu była trudna.

Dotyczyło to głównie przestrzegania dyscypliny budżetowej, realizacji wydatków bieżących i inwestycyjnych w miarę posiadania środków finansowych na rachunku bankowym.

**Rybno, marzec 2024 r.**

**Wójt Gminy**

**Damian Jaworski**