

UCHWAŁA Nr 666/2022
ZARZĄDU POWIATU w RYPINIE
z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2023 oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023 - 2027

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 230 ust. 1 i 2, art. 233 pkt 1, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt budżetu Powiatu Rypińskiego na 2023 rok stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2027 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

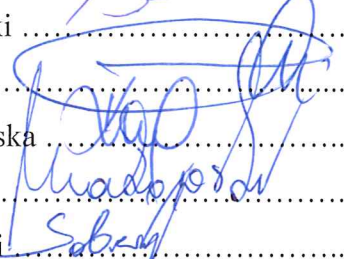
§ 2. Przyjęty projekt budżetu Powiatu Rypińskiego na 2023 rok oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023 – 2027 przedkłada się:

- 1) Radzie Powiatu w Rypinie
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem wydania stosownych opinii

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

ZARZĄD POWIATU
w Rypinie
ul. Warszawska 38
87-500 Rypin

Zarząd Powiatu w składzie:

1. Jarosław Sochacki
 2. Piotr Czarnecki
 3. Monika Kalinowska
 4. Piotr Makowski
 5. Paweł Sobierajski
- 

Uzasadnienie:

Zarząd Powiatu wypełniając obowiązek zapisany w art. 230 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) przygotował projekt Uchwały Rady Powiatu w sprawie budżetu Powiatu Rypińskiego na 2023 rok wraz z częścią opisową i materiałami informacyjnymi oraz projekt Uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego.

Przedłożone przez Zarząd Powiatu projekty uchwał Rady Powiatu w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2023 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023 – 2027 są propozycjami, które następnie zostaną przedstawione Radzie Powiatu w Rypinie celem prowadzenia dalszych prac w ramach procedur uchwalania budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej, a także Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem wydania stosownych opinii.

Podstawę prawną do przyjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu zaopiniowania oraz Radzie Powiatu w Rypinie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy. W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

STAROSTA

mgr Jarosław Sochacki

SKARBNIK POWIATU

mgr Joanna Fabiszewska

INFORMACJA OPISOWA do budżetu Powiatu Rypińskiego na 2023 rok

I. DOCHODY

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku, dochodami powiatu są:

1) dochody własne powiatu, których źródłami są:

- wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów,
- dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe,
- dochody z majątku powiatu,
- spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu,
- dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach,
- 5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej,
- odsetki od pożyczek udzielanych przez powiat, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej,
- odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody powiatu,
- odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej,
- dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
- inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi powiatu są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu w wysokości 10,25% oraz z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1,40%.

2) subwencja ogólna,

3) dotacje celowe z budżetu państwa na:

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat w wysokości zapewniającej realizację tych zadań,
- zadania straży i inspekcji w wysokości zapewniającej ich realizację,
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatu,
- realizację zadań przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Dochodami powiatu mogą również być:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Katalog źródeł dochodów może być poszerzony o inne dodatkowe wpływy określone w art. 42 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Informacje zawarte w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej wskazują źródła dochodów, jakie wystąpią w budżecie powiatu rypińskiego w roku 2023 oraz w pełni obrazują strukturę tych dochodów, a mianowicie:

Plan dochodów na 2023 r.

- wg poszczególnych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Struktura realizacji
1	Dochody własne, w tym:	15 368 056,00	18,73%
	<i>bieżące</i>	15 367 374,00	18,73%
	<i>majątkowe</i>	682,00	0,00%
2	Subwencja ogólna	40 841 842,00	49,78%
3	Dotacje i dochody celowe	25 829 675,57	31,49%
	<i>bieżące</i>	13 667 198,78	16,66%
	<i>majątkowe</i>	12 162 476,79	14,83%
Dochody ogółem, w tym:		82 039 573,57	100,00%
<i>bieżące</i>		<i>69 876 414,78</i>	<i>85,17%</i>
<i>majątkowe</i>		<i>12 163 158,79</i>	<i>14,83%</i>

I. Dochody bieżące – 69.876.414,78 zł (85,17%), w tym:

- 1) Dochody własne – 15.367.374 zł (18,73%), w tym:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 6.677.479 zł (8,14%),
 - wpływy z usług – 4.429.262 zł (5,40%),
 - wpływy z różnych opłat – 1.486.587 zł (1,81%),
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 959.460 zł (1,17%),
 - wpływy z opłaty komunikacyjnej – 750.000 zł (0,91%),
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 530.220 zł (0,65%),
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 161.156 zł (0,20%),
 - wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – 110.000 zł (0,13%),
 - wpływy z pozostałych odsetek – 101.000 zł (0,12%),
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 70.225 zł (0,09%),
 - wpływy z różnych dochodów – 35.160 zł (0,04%),
 - wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – 23.709 zł (0,03%),
 - wpływy z opłat za koncesje i licencje – 15.000 zł (0,02%),
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 12.000 zł (0,01%),
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 5.586 zł (0,01%),
 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 500 zł,
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – 30 zł.
- 2) Subwencja ogólna – 40.841.842 zł (49,78%), z tego:
 - część oświatowa – 31.335.356 zł (38,19%),
 - część wyrównawcza – 7.341.218 zł (8,95%),
 - część równoważąca – 2.165.268 zł (2,64%),

- 3) Dotacje i dochody celowe 13.667.198,78 zł (16,66%), w tym:
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 6.816.400 zł (8,31%),
 - dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 3.118.977 zł (3,80%),
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 2.198.487,78 zł (2,68%),
 - dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych – 634.000 zł (0,77%),
 - środki z Funduszu Pracy – 305.000 zł (0,37%),
 - dotacje na bieżące zadania własne powiatu – 246.900 zł (0,30%),
 - dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej – 188.194 zł (0,23%),
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 93.240 zł (0,12%),
 - dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego – 66.000 zł (0,08%).

II. Dochody majątkowe – 12.163.158,79 zł (14,83%), w tym:

- 1) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 9.625.000 zł (11,73%),
- 2) Dotacje celowa otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 1.565.012,02 zł (1,91%),
- 3) Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – 710.000 zł (0,86%),
- 4) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – 241.700 zł (0,30%),
- 5) Dotacje celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich – 20.764,77 zł (0,03%),
- 6) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 682 zł.

Z wstępnych danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów wynika, iż **subwencja ogólna na rok 2023 jest wyższa w porównaniu do kwot ostatecznych roku bieżącego o 4.521.759 zł**, w tym część równoważąca została zwiększona o kwotę 451.357 zł, część oświatowa subwencji ogólnej jest większa o kwotę 4.628.361 zł, natomiast część wyrównawcza subwencji ogólnej została zmniejszona o kwotę 557.959 zł. Jest to kwota wstępna, która może ulec zmianie po przyjęciu ustawy budżetowej na 2023 rok oraz ogłoszeniu algorytmu na jednego ucznia.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest mniejsza o 7,06% w porównaniu do roku 2022 (2022 r. – 7.899.177 zł 2023 r. – 7.341.218 zł.). Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z części podstawowej oraz części uzupełniającej. Kwotę **podstawową** części wyrównawczej otrzymują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie (P) jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów (Pp). Przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Wysokość należnej powiatowi kwoty podstawowej oblicza się mnożąc liczbę mieszkańców powiatu przez liczbę stanowiącą 90% różnicy między wskaźnikiem Pp, a wskaźnikiem P, co przedstawiają poniższe dane:

1. Wskaźnik **Pp** dla wszystkich powiatów – 312,20

2. Wskaźnik **P** dla powiatu – 177,68

90% x (Pp-P) x liczba mieszkańców w powiecie

tj. 90% (312,20-177,68) x 42.981 = **5.203.624 zł - część podstawowa**

Kwota podstawowa części wyrównawczej zmalała o 390.432 zł.

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie, obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju, zwany wskaźnikiem B, jest wyższy od 1,10. Im wyższy wskaźnik, tym wyższa kwota uzupełniająca w przeliczeniu na jednego mieszkańca danego powiatu. Dla naszego powiatu dane przedstawiają się następująco:

$$1. \text{ Wskaźnik } B = \frac{\text{stopa bezrobocia w powiecie za 2021 r.}}{\text{stopa bezrobocia w kraju za 2021 r.}} = \frac{9}{5,4} = 1,667$$

jeżeli wskaźnik **B**>1,40, to 5,25% x Pp + 40% x Pp x (B - 1,40) x liczba mieszk. w powiecie, czyli: różnica między wskaźnikiem **B** a liczbą 1,40 (tj. 0,267) pomnożona przez liczbę stanowiącą 40% wartości wskaźnika Pp + 5,25% wskaźnika Pp pomnożone przez liczbę mieszkańców ((312,2 x 5,25%) + (312,2 x 40%) x 0,267)) x 42.981 = (16,3905+33,34296) x 42.981= 49,73346 x 42.981 = **2.137.594 zł - część uzupełniająca**

W porównaniu do roku 2022 kwota uzupełniająca części wyrównawczej uległa zmniejszeniu o 167.527 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej na 2023 rok wynosi 2.165.268 zł i jest wyższa w porównaniu do roku poprzedniego (2022 r. – 1.713.911 zł) o kwotę 451.357 zł.

Znaczącym źródłem dochodów dla naszego budżetu są **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**, które są dochodami własnymi powiatu. Ministerstwo Finansów na 2023 rok określiło kwotę wpływów z tego tytułu w wysokości 6.677.479 zł (spadek o 323.018 zł w porównaniu do kwoty zaplanowanej na 2022 rok), natomiast z wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych Ministerstwo Finansów określiło na 959.460 zł (wzrost o 624.216 zł w porównaniu do kwoty zaplanowanej na 2022 rok).

Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat przeznaczone są na finansowanie:

- 1) Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – 3.000 zł,
- 2) Gospodarki gruntami i nieruchomościami - 65.000 zł,
- 3) Prace geodezyjne i kartograficzne – 161.900 zł,
- 4) Nadzór budowlany – 599.800 zł,
- 5) Starostwa Powiatowego (urzędy wojewódzkie) – 50.400 zł,
- 6) Kwalifikacji wojskowej – 20.000 zł,
- 7) Pozostałych wydatków obronnych - 2.000 zł,
- 8) Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 5.554.800 zł,
- 9) Nieodpłatnej pomocy prawnej - 132.000 zł,
- 10) Zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności – 227.500 zł.

Łącznie powyższe dotacje stanowią kwotę 6.816.400 zł i są wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 58.800 zł. Kwoty wyższe w porównaniu do kwot projektowych ustawy budżetowej na 2022 rok przyznano na funkcjonowanie Komendy Powiatowej PSP – wzrost o kwotę 1.116.800 zł, na zadania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – wzrost o 179.500 zł, na zespół ds.

orzekania o niepełnosprawności – wzrost o 18.500 zł, na zadania z zakresu geodezji i kartografii – wzrost o 13.600 zł, na zadania z zakresu urzędów wojewódzkich – wzrost o 6.000 zł. W związku z przejęciem wypłat świadczeń 500+ od czerwca 2022 r. przez ZUS nie ma już dotacji na ten cel na rok 2023 (w 2022 r. – 163.500 zł), podobnie jest ze składką zdrowotną za osoby bezrobotne oraz dzieci w Domach Dziecka (w 2022 – 1.109.600 zł, obecnie 0 zł).

Powyższe wielkości dotacji celowych mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2023 rok. O ostatecznych wielkościach dotacji, jednostki samorządu terytorialnego zostaną poinformowane odrębnym pismem, po podpisaniu przez Prezydenta RP ustawy budżetowej na 2023 rok.

Dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań własnych powiatu przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu. Zgodnie z obowiązującymi przepisami od 2004 roku powiat otrzymuje dotację tylko na pensjonariuszy przyjętych do dnia 31.12.2003 roku, bądź ze skierowaniami wydanymi przed tym dniem. Na nowo przyjętych mieszkańców odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej ponosi gmina, z której osoba została skierowana. Kwota odpłatności stanowi różnicę między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej, a opłatami wnoszonymi przez pensjonariuszy. Na rok 2023 kwota przyznanej dotacji od Wojewody określona została na kwotę 246.900 zł. Kwota dotacji korygowana jest jednak w ciągu roku, na podstawie składanych comiesięcznych meldunków o stanie pensjonariuszy przyjętych na starych zasadach i może ulec zmniejszeniu.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej planowane są w kwocie 19.300 zł, na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – wynagrodzenie dla członków komisji lekarskich oraz w kwocie 168.894 zł na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. ZS Nr 5 w Rypinie pełni rolę wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu pozyskane w ramach programu Sportowa Polska na zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie”, przyznana kwota – 241.700 zł. Na ww. cel zaplanowano także 261.650 zł dotacji z tytułu pomocy finansowej z Gminy Miasta Rypin.

Tytułem **dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych** zaplanowano 1.273.362,02 zł jako partycypację gmin w kosztach budowy dróg powiatowych (z Gminy Wąpielsk 819.655,60 zł, z Gminy Rypin – 312.344,40 zł, z Gminy Rogowo 141.362,02 zł). Zaplanowano także 30 tys. zł dotacji z tytułu pomocy finansowej z Gminy Miasta Rypin na opracowanie dokumentacji na budowę parkingu naprzeciwko Starostwa.

Dotacja otrzymane z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 710 tys. zł, i stanowią one refundację ze środków PFRON wkładu własnego powiatu na „Budowę budynku szkolnego dla Zespołu Szkół nr 5 w Rypinie”.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – planowane są w kwocie 9.625.000 zł na następujące zadania: Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie (2.625 tys. zł), Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego (5 mln zł), Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej (2 mln zł).

Począwszy od 2005 roku, powiat nie otrzymuje już dotacji na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych tj. dla Domów Dziecka. Zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach

jednostek samorządu terytorialnego, finansowanie tych placówek należy zabezpieczyć ze środków własnych samorządu oraz ze środków innych powiatów. Powiat prowadzący placówkę opiekuńczo-wychowawczą jest zobowiązany do ustalania powiatów, właściwych ze względu na miejsce zamieszkania przebywających w placówce dzieci przed ich skierowaniem do tej placówki, jak też do zawierania z właściwym powiatem umów określających warunki i sposób przekazywania środków finansowych. W 2023 roku planuje się pozyskać dochody z tego tytułu w łącznej wysokości 1.459.480 zł. Do skalkulowania dochodów z tego tytułu przyjęto obowiązujący koszt utrzymania dziecka w Domu Dziecka w Rypinie w wysokości 6.865,37 zł miesięcznie oraz 10-oro dzieci z innych powiatów (według aktualnego stanu dzieci z innych powiatów przebywających w placówce) oraz 9-ro dzieci w Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie przy koszcie 5.885,51 zł miesięcznie.

Wpłaty z innych powiatów za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu zaplanowano w kwocie 332.497 zł (plan na 2022 r. – 282.671 zł). Ponadto zaplanowano również wpłaty z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych w łącznej kwocie 761.087 zł (plan na 2022 r. – 631.656 zł). Wynika to z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, która nakłada obowiązek pokrywania przez gminy części świadczeń przypadających na jedno dziecko (od 10 do 50% w zależności od okresu przebywania dziecka w pieczy zastępczej).

Planowane dochody bieżące realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe (wpływy z opłaty komunikacyjnej, za wydanie prawa jazdy, licencji, różnych opłat, wynajmu, dzierżaw i inne), przyjęto do planu na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022 tj. na kwotę 1.151.399 zł.

Wpływy ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów określono na kwotę 590.000 zł (wykonanie do 30.09.2022 r. – 443.681,53 zł), natomiast wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 130.000 zł tj. na poziomie niższym od przewidywanego wykonania roku 2022.

Dochody bieżące realizowane przez pozostałe jednostki organizacyjne powiatu zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022 – jest to kwota 5.085.949 zł, w tym dochody jednostek oświatowych zaplanowano łącznie na kwotę 31.877 zł (są to dochody z wynajmu pomieszczeń i wpływy z różnych dochodów), dochody z najmu i usług świadczonych przez RCS 1.550.000 zł, pozostałych jednostek na kwotę 3.504.072 zł (odpłatności pensjonariuszy i gmin za pobyt w DPS, za zajęcie pasa drogowego i inne).

Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w 2023 r. szacowane są w kwocie 12.000 zł i są to darowizny radnych na stypendia Jana Pawła II dla uczniów.

Zaplanowano dotację z Gminy Miasta Rypin w kwocie 1.327.000 zł na dofinansowanie funkcjonowania Rypińskiego Centrum Sportu (planowane wydatki 4.204.000 zł – planowane dochody 1.550.000 zł = 2.654.000 zł x 50% = 1.327.000 zł).

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 634.000 zł jako dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych. Wzorem roku ubiegłego zaplanowano dochody z tyt. dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej w kwocie 66.000 zł w związku z deklaracją dofinansowania przewozów autobusowych przez gminy powiatu rypińskiego.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych przyjęto w kwocie 93.240 zł. Są to ekwiwalenty za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych otrzymywane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw ustalono na poziomie kwoty planowanej na początku 2022 r., tj. 305.000 zł. Po otrzymaniu informacji od Ministra Rodziny i Polityki Społecznej kwota ta zostanie urealniona. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie.

Poza tym zaplanowano również środki unijne i z budżetu państwa na realizację poniższych projektów:

- „Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu” – 635.259,30 zł,
- „Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu” – 789.380 zł,
- „Rodzina w Centrum III” – 107.900 zł,
- „Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko – pomorskim” – 661.713,25 zł,
- „Dostępny samorząd” – 25.000 zł.

II. WYDATKI

Przystępując do prac nad projektem budżetu na 2023 rok, Zarząd Powiatu w Rypinie podjął stosowną uchwałę, określając w niej metody kalkulacji dochodów i wydatków dla powiatowych jednostek organizacyjnych. Przyjęto między innymi w zakresie planowania wydatków następujące założenia:

- 1) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2023 rok są:
 - a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2022 roku,
 - b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych i planowanych odpraw emerytalnych,
 - c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych – skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2022 roku, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń ujęto skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 3.490 zł od 1 stycznia 2023 r. i 3600 zł od 1 lipca 2023 r. oraz planowane lub zaistniałe zmiany organizacyjne. Przy obliczaniu wysokości minimalnego wynagrodzenia nie brano pod uwagę dodatku do wynagrodzenia przysługującego za staż pracy,
- 2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2022 rok – z uwzględnieniem osób uprawnionych – pomniejszona o wyłączenia wynikające z ustawy, pomnożona przez 8,5%,
- 3) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS i składki na Fundusz Pracy uwzględniono stawki wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych, z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe,
- 4) wpłatę podstawową finansowaną przez podmiot zatrudniający, o której mowa w art. 26 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych planowano w wysokości 1,5% wynagrodzenia pracowników,
- 5) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne planowały zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych – dla pracowników administracji i obsługi jako podstawę do naliczenia odpisu przyjęto przeciętne wynagrodzenie z II półrocza 2019 r., tj. kwotę 4.434,58 zł (kwota odpisu 1.662,97 zł – 37,5%). W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela, w wysokości ustalonej jako iloczyn

liczby nauczycieli ujętej w zatwierdzonym arkuszu organizacyjnym na rok szkolny 2022/2023 (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej z 01.01.2019 r., tj. 3.045,21 zł x110%, co daje kwotę odpisu 3.349,73 zł na jeden etat kalkulacyjny,

- 6) planowane zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji,
- 7) podstawą planowania wydatków na 2023 rok przez dom pomocy społecznej będący powiatową jednostką organizacyjną, jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z odpłatności mieszkańców, planowanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych do DPS na podstawie decyzji wydanych przed 1 stycznia 2004 roku oraz planowanych wpływów z gmin na mieszkańców przyjętych na nowych zasadach,
- 8) wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych zaplanowano na poziomie przewidywanego ich wykonania w 2022 roku i prognozowanego na 2023 r. wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. 9,8%, przy uwzględnieniu faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, z wyłączeniem poniesionych wydatków o charakterze jednorazowym,
- 9) przy planowaniu dochodów i wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej wyszczególniono zadania planowane do realizacji w 2023 r.,
- 10) przy planowaniu wydatków dotyczących rezerw celowych wynikających z odrębnych przepisów np. zarządzania kryzysowego wyliczono ją w oparciu o art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym.

Nadrzędną zasadą przy konstrukcji projektu budżetu na 2023 rok jest zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Wszelkie wydatki kalkulowano w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia planowanych wydatków do niezbędnych. Przy opracowaniu materiałów planistycznych uwzględniono istniejącą w dniu 30 września 2022 r. sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu powiatu.

Do opracowania planu wydatków budżetowych na rok 2023 w zakresie zadań z zakresu administracji rządowej, przyjęto założenia wynikające ze wstępnych danych dotyczących dochodów w zakresie dotacji celowych na ten cel. Środki na wydatki z zakresu administracji rządowej ustalone zostały w większości do wysokości ustalonych kwot dotacji. Wyjątkiem jest Zespół d/s orzekania o niepełnosprawności, do którego samorząd dokłada kwotę 48.963 zł, zabezpieczając środki między innymi na płace i pochodne dla pracownika obsługującego Zespół. Ponadto ze środków własnych dofinansowani są pracownicy zatrudnieni w Starostwie, realizujący zadania z zakresu administracji rządowej, gdyż dotacja od Wojewody w tym zakresie każdego roku jest niewystarczająca.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2023 roku zaplanowano w ramach działu Oświata i wychowanie (40,91%), następnie w ramach działu Ochrona zdrowia (22,75%), Transport i łączność (19,18%), Edukacyjna opieka wychowawcza (12,74%), Administracja publiczna (2,72%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (1,06%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (0,36%), Pomoc społeczna (0,18%), Informatyka (0,09%).

Analiza zaplanowanych wydatków budżetu Powiatu Rypińskiego przedstawia się następująco:

1. Rolnictwo i łowiectwo – dział 010

Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – rozdział 01005

Środki przeznaczone na prace geodezyjne na potrzeby rolnictwa w roku 2023 wynoszą 3.000 zł. Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat i w całości finansowane dotacją celową z budżetu państwa.

2. Leśnictwo – dział 020

Gospodarka leśna – rozdział 02001

W rozdziale tym zaplanowana jest wypłata ekwiwalentów pieniężnych rolnikom z terenu powiatu za zalesienie gruntów. Środki w całości pochodzą z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa i stanowią kwotę 93.240 zł.

3. Przetwórstwo przemysłowe – dział 150

Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości – rozdział 15013

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 789.380 zł na realizację projektu pn. „Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu”. Projekt finansowany jest ze środków unijnych i budżetu państwa. Wkład własny jest wkładem niepieniężnym w postaci udostępnienia pracowni do przeprowadzenia kursów.

4. Transport i łączność – dział 600

a) Lokalny transport zbiorowy – rozdział 60004

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 1.023.000 zł na funkcjonowanie nowych linii komunikacyjnych.

b) Drogi publiczne wojewódzkie – rozdział 60013

Na pomoc finansową dla Gminy Rypin na opracowanie dokumentacji technicznej zadania pn. „Budowa ciągu pieszo - rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie” zaplanowano 37.228,03 zł, natomiast na pomoc finansową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego zadania pn. „Budowa obwodnicy miasta Rypin” zaplanowano środki w kwocie 71.094 zł.

c) Drogi publiczne powiatowe – rozdział 60014

Zarząd Powiatu, będący zarządcą dróg powiatowych, przekazał zadania do realizacji w tym zakresie, powołanemu przez Radę Powiatu w Rypinie, Zarządowi Dróg Powiatowych. Zaplanowane środki na 2023 r. wynoszą 4.427.074 zł. Na plan wydatków bieżących w ZDP składają się wydatki związane z bieżącym i zimowym utrzymaniem dróg, zakup paliw i remonty samochodów specjalistycznych (koparki, ciągniki) wraz z ich przeglądami i ubezpieczeniem. Na ten cel zaplanowano 945.400 zł.

W zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano środki w kwocie 3.481.674 zł na:

- przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin - Wąpielsk – 2.510 tys. zł,
- budowę drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 ETAP 1 – od km 7+730 do km 9+230 – 352 tys. zł,
- opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych w latach następnych – 619.674 zł, na które składają się projekty następujących dróg: rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej, przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2214C Rypin – Pręczi na odcinku Kowalki-Pręczi od km 2+950 do km 5+500 oraz nr 2215C Dylewo-Rogowo w m. Pręczi od km 3+230 do km 4+360, przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2222C Skrwilno – granica województwa (Lutocin) od km 0+000 do km 3+730, rozbudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze – Nadród polegająca na budowie chodnika w miejscowości Żałe, rozbudowa drogi powiatowej nr 2206C Rakowo – Czyżewo – Rusinowo polegająca na budowie chodnika w miejscowości Czyżewo.

W planie finansowym Starostwa Powiatowego w Rypinie zaplanowano 703.540 zł na wypłatę odszkodowań za przejęcie na własność z mocy prawa nieruchomości pod następujące inwestycje:

- przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże – Wąpielsk – Trąbin – Ostrowite na odcinku Radziki Duże – Wąpielsk – 443.590 zł,

- budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 – 259.950 zł.

5. Gospodarka mieszkaniowa – dział 700

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – rozdział 70005

Środki na wydatki w tym dziale zaplanowane w kwocie 102.000 zł przeznaczone będą na:

- pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w zakresie gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa (płace i pochodne) - sfinansowane dotacją celową od Wojewody w kwocie 50.000 zł,
- wyceny nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa, regulację stanów prawnych gruntów Skarbu Państwa, aktualizację opłat z tytułu użytkowania wieczystego, trwałego zarządu, dzierżawy itp. - 15.000 zł z dotacji od Wojewody,
- regulacje stanów prawnych oraz na wydatki związane z gospodarowaniem nieruchomościami będącymi własnością powiatu - 37.000 zł ze środków własnych.

6. Działalność usługowa – dział 710

a) Zadania z zakresu geodezji i kartografii – rozdział 71012

Zaplanowane środki w tym rozdziale w kwocie 181.900 zł przeznaczone będą na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii - sfinansowane dotacją celową od Wojewody w kwocie 113.900 zł,
- opracowania dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej – 68.000 zł (w tym 48.000 zł z dotacji od Wojewody).

b) Nadzór budowlany – rozdział 71015

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego to jedna z jednostek budżetowych wchodzących w skład powiatowej administracji zespolonej. Wykonuje wyłącznie zadania z zakresu administracji rządowej i środki przeznaczone na jego funkcjonowanie w całości pochodzą z dotacji celowej od Wojewody. Na rok 2023 przyznana dotacja wynosi 599.800 zł i jest wyższa 179.500 zł od kwoty pierwotnej przyznanej na rok 2022. W ramach przyznanej dotacji zabezpieczono środki na płace i pochodne (wynikające z obowiązujących umów o pracę) oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, które wynoszą 487.542,27 zł, co stanowi 81,28% ogółu zaplanowanych wydatków. Środki na wydatki rzeczowe stanowią kwotę 112.257,73 zł i przeznaczone będą na bieżące funkcjonowanie Inspektoratu.

7. Informatyka – dział 720

Pozostała działalność – rozdział 72095

W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 130.170 zł na realizację grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 pn. „Cyfrowy Powiat”. Projekt będzie realizowany do 31.10.2023 r., a środki na ten cel w całości pochodzą w Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Zostanie zakupionych 21 laptopów, licencja Vulcan umożliwiającą zdalne wysyłanie i pobieranie informacji płacowo – kadrowych wraz ze szkoleniem pracowników PCOO w zakresie obsługi tej aplikacji, a także przeprowadzony zostanie audyt cyberbezpieczeństwa.

8. Administracja publiczna – dział 750

a) Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011

W ramach tego rozdziału Starostwo pokrywa wydatki wykonując zadania z zakresu administracji rządowej. Przyznane środki przez Wojewodę przeznaczone są na częściowe pokrycie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących te zadania na 2023 rok wynoszą 50.400 zł.

b) Rady powiatów – rozdział 75019

Na wypłatę diet radnych zaplanowano 386.721 zł, natomiast na pozostałe usługi, w tym transmisję obrad sesji 15.000 zł.

c) Starostwo Powiatowe – rozdział 75020

Zaplanowane środki na wydatki dla rozdziału podmiotowego jakim jest Starostwo Powiatowe stanowią kwotę 6.792.977 zł. Środki na płace i pochodne wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych to kwota 5.702.678 zł – 83,95% tych wydatków.

Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 1.090.299 zł, w tym: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe, szkolenia, wpłaty na PFRON, zakup usług remontowych, ubezpieczenie mienia, składki do Związku Powiatów Polskich, Związku Samorządów Polskich i Związku Powiatów Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

W wymienionych wyżej wydatkach znajdują się także środki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w Zarządzie Dróg Powiatowych w Rypinie w kwocie 1.560.901 zł i są to środki na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (1.365.329 zł) oraz na pozostałe wydatki bieżące – np. energia elektryczna, ciepła, usługi pocztowe, materiały biurowe, szkolenia dla pracowników, podatki itp. (177.572 zł), a także wykonanie klimatyzacji na kwotę 18 tys. zł.

d) Promocja jednostek samorządu terytorialnego – rozdział 75075

W rozdziale tym wyodrębniono wydatki związane z promocją powiatu. Ustalono je na kwotę 65 tys. zł. Przeznaczone zostaną na wykonanie materiałów reklamowych, kalendarzy, plakatów, druk Gazety Powiatu Rypińskiego oraz emisję nagrań promujących powiat.

e) Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – rozdział 75085

W rozdziale tym zabezpieczone są środki na wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty, które prowadzi obsługę finansowo – księgową oraz kadry wszystkich jednostek oświatowych, domów dziecka oraz Dziennego Domu Pobytu „Senior+”. Zaplanowane środki na 2023 rok na funkcjonowanie tej Jednostki wynoszą 769.407 zł. Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 699.592 zł. Środki na wydatki pracownicze stanowią 90,93% ogółu zaplanowanych środków dla tej Jednostki.

f) Pozostała działalność – rozdział 75095

Zaplanowana kwota 528.000 zł dotyczy zakupu druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych i dzienników budowy, a także kosztów holowania pojazdów.

Na projekt budowlany parkingu z infrastrukturą towarzyszącą naprzeciwko budynku Starostwa zaplanowano 60 tys. zł, natomiast na dotację dla Miasta Rypin na realizację tej inwestycji 400 tys. zł.

9. Obrona narodowa – dział 752

b) Pozostałe wydatki obronne – rozdział 75212

W rozdziale tym zaplanowane środki na wydatki wynoszą 2 tys. zł i w całości sfinansowane są dotacją od Wojewody.

c) Kwalifikacja wojskowa – rozdział 75224

Środki przeznaczone na kwalifikację wojskową w roku 2023 wynoszą 39.300 zł i są o 1.100 zł wyższe w porównaniu do roku poprzedniego. Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat i w całości finansowane dotacją celową z budżetu państwa.

10. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dział 754

a) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – rozdział 75411

Na wydatki związane z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie powiat otrzymał dotację z budżetu państwa w kwocie 5.554.800 zł, czyli o 1.116.800 zł więcej od kwoty przyznanej we wstępnej informacji na rok 2022. W zaplanowanych wydatkach na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy, pochodne oraz świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP przeznaczono kwotę 5.371.737 zł, co stanowi 96,7% ogółu zaplanowanych środków na wydatki. Pozostałe środki na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Komendy stanowią kwotę 183.063 zł.

b) Ochotnicze Straże Pożarne – rozdział 75412

W powyższym rozdziale zabezpieczono środki w kwocie 8.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, na co ogłoszony zostanie konkurs. Zaplanowane środki są na poziomie roku 2022.

c) Zarządzanie kryzysowe – rozdział 75421

W ramach tego rozdziału finansowane będą wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w tym m.in. na zabezpieczenia działań podejmowanych przez Starostę Rypińskiego w sytuacjach nadzwyczajnych wymagających wsparcia dla osób poszkodowanych, zabezpieczenia mienia i zwierząt oraz w związku z rozwojem sytuacji związanej z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 na obszarze Powiatu Rypińskiego. Planowane wydatki – 20 tys. zł.

11. Wymiar sprawiedliwości – dział 755

Nieodpłatna pomoc prawna – rozdział 75515

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 132 tys. zł na sfinansowanie zadania polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, wynikającego z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej. Powyższe zadanie realizowane jest jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej przez powiaty w porozumieniu z gminami albo samodzielnie, do którego finansowania właściwym dysponentem części budżetowej jest Wojewoda Kujawsko-Pomorski. Zaplanowane środki na wydatki w całości pochodzą z dotacji od Wojewody i są na poziomie roku 2022.

12. Obsługa długu publicznego – dział 757

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – rozdział 75702

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 120 tys. zł na zapłatę odsetek od pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej.

13. Różne rozliczenia – dział 758

Rezerwy ogólne i celowe – rozdział 75818

Zgodnie z przepisami art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu oraz mogą być tworzone rezerwy celowe na:

1) wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

2) wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,

3) gdy odrębne ustawy tak stanowią.

Suma rezerw celowych, wymienionych w punktach 1 i 3 nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu j.s.t.

Na rok 2023 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 300.000 zł (tj. 0,34% wydatków) oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 600.000 zł (0,68% wydatków budżetu), w tym:

- na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne 500.000 zł,

- na wykonywanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na poziomie powiatowym w kwocie 100.000 zł.

Zgodnie z art. 26 pkt. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym: „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu *zarządzania kryzysowego* w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu”.

14. Oświata i wychowanie – dział 801 oraz Edukacyjna opieka wychowawcza – dział 854

W powyższym dziale funkcjonują w powiecie rypińskim następujące typy szkół:

- a) Szkoła Podstawowa Specjalna z Oddziałem Przedszkolnym – rozdział 80102 (Zespół Szkół Nr 5),
- b) Technika – rozdział 80115 (Zespół Szkół Nr 2 i 3),
- c) Branżowe szkoły I i II stopnia – rozdział 80117 (Zespół Szkół Nr 2),
- d) Licea ogólnokształcące – rozdział 80120 (Zespół Szkół Nr 1),
- e) Szkoła artystyczna (muzyczna I stopnia) – rozdział 80132 (Zespół Szkół Nr 5),
- f) Szkoła zawodowa specjalna – rozdział 80134 (Zespół Szkół Nr 5),
- g) Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – rozdział 85404 (Zespół Szkół Nr 5),
- h) Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego – rozdział 80140 (Zespół Szkół Nr 2),
- i) Szkoła policealna – rozdział 80144 (Zespół Szkół Nr 2),
- j) Kwalifikacyjne kursy zawodowe – rozdział 80151 (Zespół Szkół Nr 3),
- k) Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – rozdział 80152 (Zespół Szkół Nr 2 i 3).

Planowana na rok 2023 **część oświatowa subwencji** ogólnej dla naszego powiatu wynosi **31.335.356 zł** i jest wyższa o 4.521.759 zł od subwencji przyznanej na 2022 rok. Poza częścią oświatową subwencji ogólnej, wydatki oświatowe oraz edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane są również dochodami osiągniętymi przez jednostki realizujące zdania w tym zakresie oraz pozyskanymi dotacjami. Na rok 2023 dochody te wynoszą w założeniach **3.089.771 zł** (dochody z RCS – 1.550.000 zł, partycypacja Gminy Miasta Rypin w utrzymaniu RCS – 1.327.000 zł, wpłaty na stypendia 12.000 zł, pozostałe dochody 31.877 zł, „Za życiem” 168.894 zł). Tak ustalona łączna kwota dochodów na oświatę wynosi **34 425 127 zł** (subwencja + pozostałe dochody).

Łączna kwota **wydatków** na zadania oświaty oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (bez kosztów PCOO, inwestycji i projektów unijnych) wynosi **36.511.465 zł**.

Dochody i wydatki na Oświatę i Edukacyjną opiekę wychowawczą

Oświata i Edukacyjna opieka wychowawcza	Dochody	Wydatki	Wynik
Subwencja oświatowa	31 335 356 zł		
Dochody szkół z najmu i różnych dochodów	31 877 zł	32 307 465 zł	- 759.338 zł
Wpłaty radnych na stypendia	12 000 zł		
Dotacja „Za życiem”	168 894 zł		
RCS - wpływy z najmu i usług	1 550 000 zł	4 204 000 zł	- 1 327 000 zł
RCS - partycypacja z Miasta Rypin	1 327 000 zł		
	34 425 127 zł	36 511 465 zł	- 2 086 338 zł

Poza tym w roku 2023 zaplanowano środki na realizację projektów oświatowych, tj.

1. „Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu” – zaplanowane środki na wydatki – 635.259,30 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 599.970,01 zł, z budżetu państwa 35.289,29 zł, udział środków własnych – 0 zł,

Planowane inwestycje na 2023 r. w oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą stanowią kwotę **9.105.167 zł**, w tym:

- Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie – 796.167 zł,
- Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej – 2.100.000 zł,
- Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego – 5.885.000 zł,
- Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany – 115.000 zł,
- Przebudowa lokali mieszkalnych w Zespole Szkół nr 1 w Rypinie na sale lekcyjne – 155.000 zł,
- Modernizacja monitoringu w budynku głównym Zespołu Szkół nr 2 w Rypinie 54.000 zł.

Z łącznej kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na zadania oświatowe i edukacyjną opiekę wychowawczą w wysokości 36.511.465 zł (bez projektów unijnych), wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 30.515.504 zł, tj. 83,58% ogółu zaplanowanych wydatków bieżących w tym zakresie.

W rozdziale 80102 zabezpieczono na 2023 rok 2.271.700 zł na dotację dla Szkoły Podstawowej w Dylewie, tj. 465.200 zł więcej od kwoty planowej w projekcie na 2022 rok (plan na 2022 r.– 1.806.500 zł).

W rozdziale 80115 zabezpieczono środki w kwocie 200 tys. zł na funkcjonowanie nowo wybudowanego boiska przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie.

W rozdziale 80117 na kursy wielozawodowe prowadzone w CKUiZ w Brodnicy zaplanowano kwotę 29.400 zł (60 uczniów x 490 zł), natomiast w rozdziale 80134 na ten cel zabezpieczono 6.860 zł (14 uczniów x 490 zł).

W rozdziale 80148 zabezpieczono środki na wynagrodzenia pracowników stołówki wraz z pochodnymi i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 634.756 zł.

W rozdziale 80195 zaplanowano dotację celową dla Gminy Miasta Rypin w kwocie 34.320 zł na prowadzenie archiwum pracowników oświaty (3.600 zł) i partycypację w kosztach utrzymania etatu związkowca Związku Nauczycielstwa Polskiego (30.720 zł).

Na funkcjonowanie Rypińskiego Centrum Sportu zabezpieczono środki w wysokości 4.204.000 zł, tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 2.299.583 zł, tj. 54,7% planu. Na zakup energii zaplanowano 1.347.041 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 233.500 zł, na zakup pozostałych usług 153.800 zł, a na usługi remontowe 123.756 zł. Planowane dochody to kwota 1.550.000 zł, co oznacza, że każdy z samorządów (Miasto Rypin i Powiat Rypiński) będzie musiał dofinansować działalność RCS-u w kwocie 1.327.000 zł.

W rozdziale 85406 funkcjonuje Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna, która spełnia bardzo ważne zadania społeczne w zakresie poradnictwa psychologicznego, pedagogicznego, logopedycznego itp. dla dzieci ze wszystkich rodzajów szkół i przedszkoli z powiatu rypińskiego. Działalność tej Jednostki w całości jest finansowana z części oświatowej subwencji ogólnej. Zaplanowany budżet na 2023 rok wynosi 1.076.711 zł, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1.001.181 zł, tj. 92,99% ogółu zaplanowanych środków. Pozostałe skromne środki przeznaczone są na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Jednostki.

W rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów - zaplanowane są środki w kwocie 12.000 zł na wypłatę stypendiów im. Jana Pawła II dla uczniów naszych szkół. Na podstawie złożonych deklaracji radnych naszego powiatu o kwotach dobrowolnych wpłat na ten cel po stronie dochodów zaplanowano kwotę 12.000 zł

Zabezpieczone zostały również środki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zgodnie z treścią art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, tj. w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli $17.989.284 \text{ zł} * 0,8\% = 143.915 \text{ zł}$.

Tabela nr 3

Kalkulacja wynagrodzeń nauczycieli, administracji i obsługi

Nazwa jednostki	Dział	Rozdział	Wynagrodzenie nauczycieli (bez odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych)	Administracja i obsługa	Razem kol.4+5	1 % (z kol. 4), z tego:			Nagrody jubileuszowe pracowników administracji i obsługi	Nagrody jubileuszowe nauczycieli	Razem w planie jednostek oświatowych (6+7+9+10)	Odprawy emerytalne
						Środki w planie szkół 70%	Środki w budżecie Starostwa 30%	8				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Zespół Szkół Nr 1	801	80120	3 155 278 zł	294 946 zł	3 450 224 zł	22 087 zł	9 466 zł	- zł	34 276 zł	3 506 587 zł	92 448 zł	
Zespół Szkół Nr 2	801		3 155 278 zł	294 946 zł	3 450 224 zł	22 087 zł	9 466 zł	- zł	34 276 zł	3 506 587 zł	92 448 zł	
		80115	4 749 654 zł	752 829 zł	5 502 483 zł	33 248 zł	14 249 zł	4 320 zł	75 013 zł	5 615 064 zł	113 313 zł	
		80117	1 036 647 zł	11 244 zł	1 047 891 zł	7 256 zł	3 110 zł	- zł	15 288 zł	1 070 435 zł	- zł	
		80140	55 646 zł	- zł	55 646 zł	389 zł	167 zł	- zł	- zł	56 035 zł	- zł	
		80144	15 366 zł	- zł	15 366 zł	108 zł	46 zł	- zł	- zł	15 474 zł	- zł	
		80148	- zł	491 851 zł	491 851 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	491 851 zł	- zł	
		80152	32 771 zł	- zł	32 771 zł	229 zł	98 zł	- zł	- zł	33 000 zł	- zł	
80195	48 660 zł	1 461 324 zł	1 509 984 zł	341 zł	146 zł	30 269 zł	- zł	1 540 594 zł	51 840 zł			
			5 938 744 zł	2 717 248 zł	8 655 992 zł	41 571 zł	17 816 zł	34 589 zł	90 301 zł	8 822 453 zł	165 153 zł	
Zespół Szkół Nr 3	801	80115	3 733 417 zł	299 092 zł	4 032 509 zł	26 134 zł	11 200 zł	13 325 zł	43 280 zł	4 115 248 zł	- zł	
		80151	149 116 zł	- zł	149 116 zł	1 044 zł	447 zł	- zł	- zł	150 160 zł	- zł	
		80152	47 942 zł	- zł	47 942 zł	336 zł	144 zł	- zł	- zł	48 278 zł	- zł	
			3 930 475 zł	299 092 zł	4 229 567 zł	27 514 zł	11 791 zł	13 325 zł	43 280 zł	4 313 686 zł	- zł	

Zespół Szkół Nr 5	801	80102	2 571 164 zł	771 945 zł	3 343 109 zł	17 998 zł	7 714 zł	3 115 zł	25 989 zł	3 390 211 zł	72 916 zł	
		80132	595 313 zł	102 732 zł	698 045 zł	4 167 zł	1 786 zł	- zł	- zł	- zł	702 212 zł	25 920 zł
		80134	1 105 130 zł	- zł	1 105 130 zł	7 736 zł	3 315 zł	- zł	- zł	16 995 zł	1 129 861 zł	25 109 zł
		4 271 607 zł	874 677 zł	5 146 284 zł	29 901 zł	12 815 zł	3 115 zł	42 984 zł	5 222 284 zł		123 945 zł	
Razem dz. 801		17 296 104 zł	4 185 963 zł	21 482 067 zł	121 073 zł	51 888 zł	51 029 zł	210 841 zł	21 865 010 zł		381 546 zł	
Zespół Szkół Nr 5	854	85404	52 412 zł	- zł	52 412 zł	367 zł	157 zł	- zł	- zł	52 779 zł	- zł	
PPP	854	85406	640 768 zł	80 172 zł	720 940 zł	4 486 zł	1922 zł	- zł	23 403 zł	748 829 zł	18 641 zł	
Razem dz. 854			693 180 zł	80 172 zł	773 352 zł	4 853 zł	2 079 zł	- zł	23 403 zł	801 608 zł	18 641 zł	
OGÓLEM: dz. 801 i 854			17 989 284 zł	4 266 135 zł	22 255 419 zł	125 926 zł	53 967 zł	51 029 zł	234 244 zł	22 666 618 zł	400 187 zł	

Z kolumny 7 i 8 wynikają kwoty środków, które zaplanowano na nagrody nauczycieli. Kolumna nr 7 określa środki zabezpieczone w planach finansowych danych jednostek, natomiast kolumna nr 8 zawiera kwotę zabezpieczoną przy budżecie Starostwa na nagrody przyznawane przez Starostę (środki zaplanowane przy budżecie Starostwa w rozdz. 80195 - kwota na nagrody – 53.967 zł + pochodne tj. kwota 10.600 zł). Dopiero po przyznaniu nagród środki przekazane zostaną po stronie planu do poszczególnych jednostek oświatowych.

15. Ochrona zdrowia – dział 851

a) Szpitale ogólne – rozdział 85111

W rozdziale tym zabezpieczono kwotę 3.750 tys. zł (w tym 1.125 tys. zł wkładu własnego, a 2.625 tys. zł z Rządowego Funduszu Polski Ład) na rozbudowę i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie.

b) Zakłady opiekuńczo – lecznicze i pielęgnacyjno – opiekuńcze – rozdział 85117

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 48.320 zł na pobyt podopiecznego w Ośrodku Leczniczo – Rehabilitacyjnym w Kamieńcu.

c) Pozostała działalność – rozdział 85195

W tym rozdziale zabezpieczono środki w kwocie 9.500 zł, które planuje się przeznaczyć w szczególności na sfinansowanie kosztów badań profilaktycznych dla mieszkańców naszego powiatu, z tego kwotę 7.000 zł zaplanowano na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarty konkurs ofert. Zadania zlecone muszą dotyczyć realizacji zadań własnych powiatu. Ponadto zabezpieczono 22.800 zł na stypendia dla studentów medycyny kształcących się w szkole wyższej na kierunku lekarskim i pielęgniarstwie, którzy podejmą zatrudnienie w publicznym podmiocie leczniczym, dla którego powiat rypiński jest organem tworzącym.

16. Pomoc społeczna – dział 852

a) Dom Pomocy Społecznej – rozdział 85202

Prowadzenie domu pomocy społecznej, podobnie jak domu dziecka, jest zadaniem własnym powiatu. Zgodnie z obowiązującymi przepisami począwszy od roku 2004 powiat otrzymuje dotację tylko na mieszkańców przyjętych do dnia 31.12.2003 roku. Odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej nowoprzyjętych mieszkańców ponosi gmina, z której osoba została skierowana.

Zaplanowane środki na wydatki w roku 2023 wynoszą 3.186.342 zł. Źródłem finansowania po stronie dochodów są: przyznana dotacja od Wojewody – 246.900 zł (dla 5 mieszkańców przyjętych na starych zasadach), dochody uzyskane przez DPS z odpłatności mieszkańców i gmin – 2.937.942 zł, wynagrodzenie płatnika składek i odsetki od środków na rachunku 1.500 zł. Zakłada się, że w Domu Pomocy Społecznej w Ugoszczu w roku 2023 przebywać będzie średnio 50 pensjonariuszy.

Jeżeli te założenia zostaną zrealizowane Jednostka sfinansuje swoje wydatki z dochodów, które są jej bezpośrednio przypisane na realizację zadań.

W zaplanowanej kwocie wydatków bieżących największy udział mają środki na wynagrodzenia i pochodne, które łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 2.314.603 zł. W strukturze zaplanowanych wydatków bieżących środki na wydatki pracownicze zajmują 72,64 %. Znaczny udział stanowią środki na zakup materiałów i wyposażenia, tj. kwota 298.298 zł, zakup usług 125.354 zł oraz energii 68.701 zł. Na zakup środków żywności oraz leków zabezpieczono kwotę 315.359 zł.

b) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – rozdział 85218

Utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie jest również w całości zadaniem własnym powiatu. Zaplanowane środki na wydatki pochodzą z dochodów własnych i ustalone zostały w kwocie

468.296 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zajmują kwotę 385.051 zł, tj. 82,22 % ogółu środków zaplanowanych na funkcjonowanie Jednostki.

c) Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – rozdział 85220

Zaplanowane na 2023 rok środki na funkcjonowanie Mieszkania Interwencji Kryzysowej stanowią kwotę 28.370 zł, w tym 12.000 zł przeznaczono na wydatki dla radcy prawnego i psychologa, natomiast pozostałe środki na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem mieszkania.

d) Pozostała działalność – rozdział 85295

W rozdziale tym zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 879.468,75 zł na funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu „Senior+”, z tego 661.713,25 będzie pochodziło z dofinansowania z projektu oraz 25 tys. zł z wpłat Seniorów. Pozostała kwota tj. 192.755,48 zł będzie pochodziła ze środków własnych Powiatu.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano 30 tys. zł na projekt rozbudowy Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Rypinie.

17. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dział 853

a) Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – rozdział 85311

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 92.320 zł dla Warsztatu Terapii Zajęciowej „Nadzieja” Ligi Kobiet Polskich Koła w Rypinie. Kwota ta stanowi 10% kosztów funkcjonowania warsztatu, które samorząd zobowiązuje się dofinansować, działając w oparciu o postanowienia art. 10b ust. 2a, art. 35a ust. 1 pkt 8, art. 68c ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

b) Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – rozdział 85321

W styczniu roku 2000 Starosta Rypiński powołał zespół powiatowy, który orzeka dla mieszkańców z terenu powiatu w sprawie niezwykle istotnej, jaką jest orzecznictwo o niepełnosprawności. Prowadzenie Zespołu jest w całości zadaniem z zakresu administracji rządowej. Na rok 2023 dla naszego powiatu przyznana została dotacja, której wstępna wysokość określona została na poziomie 227.500 zł (kwota wstępna w 2022 r. – 209.000 zł). Ze środków własnych samorządu finansowane są częściowo koszty wynagrodzeń i pochodne pracownika obsługującego Zespół oraz część wydatków rzeczowych. Łączna kwota dofinansowania ze środków własnych wynosi 48.963 zł.

c) Powiatowy Urząd Pracy – rozdział 85333

Począwszy od roku 2004, po wprowadzeniu zmian w ustawie o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu, całość zadań prowadzonych przez powiatowe urzędy pracy należy do zadań własnych samorządu. Środki na wydatki na 2023 rok ustalone zostały w kwocie 2.700.027 zł (na 2022 rok – 2.397.797 zł). W zaplanowanej kwocie na wynagrodzenia, pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono 2.580.698 zł, tj. 95,58% ogółu zaplanowanych środków dla tej Jednostki. Część wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, w szczególności pełniących funkcje doradców klienta, sfinansowana jest środkami z Funduszu Pracy - wstępnie jest kwota zaplanowana po stronie dochodów w wysokości 305 tys. zł

d) Pozostała działalność – rozdział 85395

W rozdziale tym zabezpieczono środki na projekt pn. „Aktywni młodzi w powiecie rypińskim”. Projekt jest realizowany od 2021 roku przez Powiatowy Urząd Pracy w Rypinie. Całkowita wartość projektu 540.000 zł, z czego na 2023 r. zaplanowano 109.803,80 zł. W ramach projektu pracodawcy otrzymują refundację części kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne za zatrudnionego bezrobotnego przez pierwszych 12 miesięcy zatrudnienia w kwocie 1.200 zł miesięcznie. Projektem

zostają objęte osoby młode do 29 roku życia (20 kobiet i 10 mężczyzn) pozostające bez pracy, zarejestrowane w PUP w Rypinie. Projekt w całości finansowany ze środków unijnych i budżetu państwa.

W 2023 roku realizowany będzie projekt pn. „Dostępny samorząd”, na który Powiat otrzymał grant w wysokości 250 tys. zł. Projekt realizowany jest przez PFRON z ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Celem projektu jest poprawa dostępności architektonicznej oraz komunikacyjno-informacyjnej budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie poprzez m.in. przebudowę podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym. Zakupiony zostanie m.in. przenośny system pętli indukcyjnej w celu zapewnienia dostępności dla osób słabosłyszących, plany tyflograficzne i tabliczki informacyjne z opisem w brajlu, a także krzesło ewakuacyjne, w celu szybkiej ewakuacji, w razie konieczności, osoby niepełnosprawnej. Planowany całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 452.945 zł.

18. Rodzina – dział 855

a) Rodziny zastępcze – rozdział 85508

Plan wydatków dla rodzin zastępczych określono na kwotę 2.523.677 zł i są one wyższe w porównaniu do roku poprzedniego o 423.351 zł, z uwagi na zwiększenie liczby wychowanków rodzin zastępczych oraz zwiększenie wynagrodzeń dla osób sprawujących pieczę zastępczą. W ramach zaplanowanych wydatków kwotę 1.121.051 zł planuje się przeznaczyć na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych, natomiast 77.421 zł na pomoc na usamodzielnienie i kontynuację nauki (§ 3110), kwotę 10.692 zł (§ 4210) na wyprawki dla 6 wychowanków usamodzielniających się oraz kwotę 29.150 zł (§ 4300) na szkolenia opiekunów rodzin zastępczych, poradnictwo, badania psychologiczne. Zaplanowano również środki na wynagrodzenia (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym) dla osób zatrudnionych na umowę o pracę w łącznej kwocie 174.355 zł. Poza tym kwotę 715.380 zł (2022 r.- 598.320 zł) zaplanowano na wynagrodzenia bezosobowe dla rodzin zastępczych zawodowych, dla osoby prowadzącej Rodzinny Dom Dziecka oraz dla osoby do pomocy (umowy – zlecenie). Na pochodne od płac wraz z odpisem na fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, podróże służbowe inne wydatki zaplanowano kwotę 177.048 zł.

Zabezpieczono również kwotę 218.580 zł na wydatki ponoszone za dzieci z naszego powiatu, umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

b) Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – rozdz. 85510

Plan wydatków dla Domu Dziecka w Rypinie ustalony został w kwocie 1.308.447 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 948.441 zł, co stanowi 72,49% całego budżetu Jednostki.

Na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Domu zaplanowano kwotę 360.006 zł, z tego na zakup środków żywności (70.000 zł), zakup materiałów i wyposażenia (80.000 zł), zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody (124.000 zł), zakup usług pozostałych (45.250 zł) pozostałe opłaty tj. m.in. usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników itp. (31.756 zł), na kieszonkowe dla dzieci zaplanowano 9.000 zł.

Plan wydatków dla Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie ustalony został w kwocie 1.038.960 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 807.987 zł, co stanowi 77,77% całego budżetu Jednostki.

Na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Placówki zaplanowano kwotę 230.973 zł, z tego na zakup środków żywności (70.000 zł), zakup materiałów i wyposażenia (58.000 zł), zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody (41.500 zł), zakup usług pozostałych (28.841 zł) pozostałe opłaty

tj. m.in. usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników itp. (23.632 zł), na kieszonkowe dla dzieci zaplanowano 9.000 zł.

Zabezpieczono również środki w budżecie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 36.744 zł na pomoc pieniężną na usamodzielnienia, pomoc na kontynuację nauki dla wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze oraz na wyprawki rzeczowe dla usamodzielnianych wychowanków.

c) Pozostała działalność – rozdział 85595

W rozdziale tym kwotę 123.437 zł zabezpieczono na realizację projektu pn. „Rodzina w Centrum III”. Udział własny środków w projekcie w kwocie 15.537 zł.

19. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – rozdział 90019

Na zadania wynikające z ustawy o ochronie środowiska zaplanowano środki w kwocie równej zaplanowanym dochodom tj. 130.000 zł z przeznaczeniem na:

1. Konkurs z ochrony przyrody – dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarte konkursy – 6.000 zł,
2. Wykonanie programu ochrony środowiska – 12.000 zł,
3. Klasyfikacja użytków i klas gleby – 4.000 zł,
4. Realizacja zadań związanych z prowadzeniem pomiarów i badań środowiska – 6.000 zł,
5. Zakup i wykonanie nasadzeń drzew i krzewów na terenach stanowiących własność powiatu – 30.000 zł,
6. Abonament za pobieranie danych pomiarowych z sensorów jakości powietrza – 4.724 zł,
7. Zakup materiałów promujących ochronę środowiska – 7.276 zł,
8. Wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego – 60.000 zł.

20. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921

a) Pozostałe zadania w zakresie kultury – rozdział 92105

Prowadzenie działań w tej dziedzinie należy do zadań własnych powiatu. Pomimo tego, że powiat rypiński nie prowadzi żadnych instytucji kultury, stara się w sposób aktywny propagować kulturę i sztukę, poprzez organizowanie imprez kulturalnych oraz ich dofinansowanie. W roku 2023 wspierane będą zadania z zakresu kultury, na co zaplanowano w budżecie środki w łącznej kwocie 86.000 zł, w tym kwotę 16.000 zł planuje się przeznaczyć na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarte konkursy ofert, natomiast pozostałą kwotę w formie bezpośredniego finansowania wydatków na zakup nagród, pucharów i innych wydatków związanych z realizacją dożynek powiatowych AGRA oraz obchodami Dni Powiatu.

b) Biblioteki – rozdział 92116

Zgodnie z porozumieniem zawartym z Burmistrzem Miasta Rypin i powołaniu przez Radę Miasta Miejsko – Powiatowej Biblioteki Publicznej, w roku 2023 planuje się przekazanie dotacji celowej w kwocie 65.000 zł (2022 r. – 50.000 zł) na dofinansowanie jej funkcjonowania.

21. Kultura fizyczna – dział 926

Zadania w zakresie w zakresie kultury fizycznej – rozdział 92605

Podobnie jak w latach ubiegłych, powiat w miarę swoich możliwości będzie udzielał wsparcia finansowego organizatorom imprez sportowych, a także będzie się aktywnie włączał w ich organizację. Na 2023 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 58.000 zł, z tego kwotę 35.000 zł (więcej o 4.000 zł w porównaniu do 2022 r.) planuje się przeznaczyć na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, na co ogłoszony zostanie konkurs.

III. OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAŁĄCZNIKÓW DO PROJEKTU UCHWAŁY

- załącznik nr 3 – zadania inwestycyjne w 2023 r.

W roku 2023 zaplanowane środki na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne wynoszą **18.126.153,03 zł**, co stanowi 20,67% ogółu wydatków budżetowych i przeznaczone zostaną na następujące inwestycje:

- 1) Budowa ścieżki pieszo – rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej – 37.228,03 zł,
- 2) Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia „Budowę chodnika w pasie drogi powiatowej 2210C Cetki – Balin w miejscowości Borzymin” – 71.094 zł,
- 3) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wąpielsk – 2.510.000 zł,
- 4) Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 ETAP 1 – od km 7+730 do km 9+230 etap – 352.000 zł,
- 5) Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej – 159.654 zł,
- 6) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2214C Rypin – Pręczi na odcinku Kowalki-Pręczi od km 2+950 do km 5+500 oraz nr 2215C Dylewo-Rogowo w miejscowości Pręczi od km 3+230 do km 4+360 - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo – kosztorysowej – 203.565 zł,
- 7) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2222C Skrwilno – gr. woj. (Lutocin) od km 0+000 do km 3+730 - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo – kosztorysowej – 223.245 zł,
- 8) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze - Nadróż polegająca na budowie chodnika w miejscowości Żałe - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo - kosztorysowej – 16.605 zł,
- 9) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2206C Rakowo - Czyżewo - Rusinowo polegająca na budowie chodnika w miejscowości Czyżewo - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo – kosztorysowej – 16.605 zł,
- 10) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże – Wąpielsk – Trąbin – Ostrowite na odcinku Radziki Duże – Wąpielsk – odszkodowania – 443.590 zł,
- 11) Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 – odszkodowania – 259.950 zł,
- 12) Zakup aplikacji „Pracownik Vulcan” – 15.450 zł,
- 13) Wykonanie klimatyzacji w budynkach biurowych ZDP w Rypinie – 18.000 zł,
- 14) Budowa parkingu z infrastrukturą towarzyszącą - projekt budowlany – 60.000 zł,
- 15) Pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin na budowę parkingu z infrastrukturą towarzyszącą – 400.000 zł,

- 16) Modernizacja monitoringu w budynku głównym Zespołu Szkół nr 2 w Rypinie – 54.000 zł,
- 17) Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie – 796.167 zł,
- 18) Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany – 115.000 zł,
- 19) Przebudowa lokali mieszkalnych w Zespole Szkół nr 1 w Rypinie na sale lekcyjne – 155.000 zł,
- 20) Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego – 5.885.000 zł,
- 21) Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie - 3.750.000 zł,
- 22) Rozbudowa Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Rypinie – projekt – 30.000 zł,
- 23) Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie – 380.000 zł,
- 24) Zakup elektronicznej tablicy informacyjnej z kontrastową grafiką – 14.000 zł,
- 25) Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej – 2.100.000 zł,
- 26) Wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego – 60.000 zł.

- załącznik nr 4 – przychody i rozchody budżetu

Na 2023 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 5 818 739,91 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 347 025,41 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 464 973,80 zł;
- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 1 200 000,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 806 740,70 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Powiatu Rypińskiego.

W 2023 roku planuje się zaciągnięcie kredytu bankowego w kwocie 347.025,41 zł w celu pokrycia planowanego deficytu. W przychodach znajdują się spłaty pożyczek udzielonych SP ZOZ-owi w kwocie 1.200.000 zł jak również środki, które wpłyną w 2022 r. na projekty unijne przewidziane do realizacji w 2023 r. (Aktywni młodzi w powiecie rypińskim – 109.803,80 zł, Cyfrowy powiat – 130.170 zł, Dostępny samorząd – 225.000 zł).

W związku z przyznaniem w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, kwota nadwyżki z lat ubiegłych, która nie zostaje zaangażowana do przychodów roku 2022 wynosi 2.806.740,70 zł. Ponadto 1.000.000 zł skumulowanej nadwyżki z poprzednich lat, nie zostanie wydatkowany m.in. na zaplanowane w 2022 r. zadania inwestycyjne (budowa schodów - 275 tys. zł, zakup wyposażenia dla szkół - 295 tys. zł, budowa poradni - 100 tys. zł), które przechodzą w całości na rok 2023, a także na nie rozdysponowane przez Zarząd Powiatu rezerwy. Nie rozdysponowano rezerw w kwocie 791 tys. zł (w tym 391 tys. rezerwy celowej na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne, która nie będzie już rozwiązywana w 2022r.), natomiast z rozwiązanej rezerwy kryzysowej na pomoc obywatelom Ukrainy w dalszym ciągu nie wydatkowano 106.147 zł. Jednak faktyczna kwota przychodów wprowadzona zostanie do budżetu na 2023 rok po sporządzeniu bilansu za 2022 rok.

W 2023 roku z budżetu Powiatu Rypińskiego należy spłacić łącznie 176 470,60 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 176 470,60 zł;

Podsumowanie:

Planowane dochody budżetu powiatu na rok 2023 wynoszą 82.039.573,57 zł, natomiast zaplanowane wydatki stanowią kwotę 87.681.842,88 zł. Z ogólnej kwoty wydatków, wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 18.126.153,03 zł, co stanowi 20,67% ogółu zaplanowanych wydatków, natomiast wydatki bieżące zajmują 79,33% budżetu i jest to kwota 69.555.689,85 zł.

Prognozowana nadwyżka operacyjna w 2023 roku wynosi 320.724,93 zł i jest to różnica pomiędzy planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (69 876 414,78 zł – 69.555.689,85 zł). Zachowane więc zostały ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z których wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 49.759.428,26 (w 2022 r. - 43.132.499 zł), co stanowi 71,54% tych wydatków. W projekcie budżetu zostały zaplanowane jedynie podwyżki wynagrodzeń z mocy prawa. Utworzona została natomiast rezerwa celowa w kwocie 500.000 zł, na odprawy emerytalne i ewentualne zwiększenie wynagrodzeń pozostałym pracownikom. Po sporządzeniu bilansu za 2022 rok i określeniu faktycznej nadwyżki budżetowej, Zarząd przeanalizuje możliwość wprowadzenia podwyżek płac dla pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach organizacyjnych powiatu.

W budżecie powiatu na 2023 rok utworzone zostały rezerwy ogólna i celowe w łącznej kwocie 900.000 zł, co daje bezpieczeństwo w sytuacji pojawienia się nieprzewidzianych, a koniecznych wydatków w trakcie realizacji budżetu.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 000,00
020			Leśnictwo	93 240,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	93 240,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	93 240,00
150			Przetwórstwo przemysłowe	789 380,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	789 380,00
	15013		Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	789 380,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	789 380,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	745 527,67
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	43 852,33
600			Transport i łączność	720 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	700 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	634 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	66 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	20 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	217 174,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	217 174,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	23 709,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 586,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	52 879,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	65 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	70 000,00
710			Działalność usługowa	1 351 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	751 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	590 000,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	161 900,00
	71015		Nadzór budowlany	599 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	599 800,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00
750			Administracja publiczna	54 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75011		Urzędy wojewódzkie	50 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 400,00
	75020		Starostwa powiatowe	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
752			Obrona narodowa	41 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	39 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	19 300,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 554 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 554 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 554 800,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 042 159,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 405 220,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	750 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	530 220,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	110 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 636 939,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 677 479,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	959 460,00
758			Różne rozliczenia	40 941 842,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	31 335 356,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	31 335 356,00
	75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	7 341 218,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 341 218,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	2 165 268,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 165 268,00
801			Oświata i wychowanie	3 713 030,30
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	635 259,30
	80115		Technika	22 812,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	22 812,00
	80120		Licea ogólnokształcące	5 465,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	5 465,00
	80132		Szkoły artystyczne	3 600,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 600,00
	80195		Pozostała działalność	3 681 153,30
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	635 259,30
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	80 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 462 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	599 970,01
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	35 289,29
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	168 894,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 327 000,00
852			Pomoc społeczna	3 877 375,25
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	661 713,25
	85202		Domy pomocy społecznej	3 186 342,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 937 942,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	246 900,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4 320,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	4 320,00
	85295		Pozostała działalność	686 713,25
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	661 713,25
		0830	Wpływy z usług	25 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	624 951,40
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	36 761,85
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	538 390,23

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 235,23
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	227 625,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	227 500,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	125,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	306 530,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	30,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	305 000,00
	85395		Pozostała działalność	4 235,23
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 235,23
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 569,45
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	665,78
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12 000,00
855			Rodzina	2 664 024,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	107 900,00
	85508		Rodziny zastępcze	785 457,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	452 960,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	332 497,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 770 667,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	308 127,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 060,00

		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 459 480,00
	85595		Pozostała działalność	107 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	107 900,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	101 905,56
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 994,44
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	130 000,00
bieżące				
razem:				69 876 414,78
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 198 487,78
majątkowe				
600			Transport i łączność	1 273 362,02
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 273 362,02
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 273 362,02
700			Gospodarka mieszkaniowa	682,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	682,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	682,00
750			Administracja publiczna	30 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75095		Pozostała działalność	30 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00
801			Oświata i wychowanie	6 213 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	710 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	710 000,00
	80115		Technika	503 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	261 650,00
		6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	241 700,00
	80195		Pozostała działalność	5 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
851			Ochrona zdrowia	2 625 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85111		Szpitalne ogólne	2 625 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 625 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 764,77
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	20 764,77
	85395		Pozostała działalność	20 764,77
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	20 764,77
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 500,55

		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 264,22
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
			majątkowe	
			razem:	12 163 158,79
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	20 764,77
			Ogółem:	82 039 573,57
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 219 252,55

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2022
z dnia

WYDATKI BUDŻETU POWIATU NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	S / grupa	Nazwa	Plan	z tego:							z tego:					
					Wydatki bieżące	Wydatki na jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01005			Prace gospodajno-urzędnicowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Leśnictwo	93 240,00	93 240,00	0,00	93 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Gospodarka leśna	93 240,00	93 240,00	0,00	93 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	93 240,00	93 240,00	0,00	93 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150			Przetwórstwo przemysłowe	789 380,00	789 380,00	0,00	789 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15013			Rozwój kadry nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości pracowników	789 380,00	789 380,00	0,00	789 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe	8 500,02	8 500,02	0,00	8 500,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	499,98	499,98	0,00	499,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 461,15	1 461,15	0,00	1 461,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,95	85,95	0,00	85,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	208,25	208,25	0,00	208,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,25	12,25	0,00	12,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	31 166,76	31 166,76	0,00	31 166,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 833,24	1 833,24	0,00	1 833,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	11 533,97	11 533,97	0,00	11 533,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	678,43	678,43	0,00	678,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	682 657,52	682 657,52	0,00	682 657,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	40 742,48	40 742,48	0,00	40 742,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	6 261 936,03	1 968 400,00	0,00	1 968 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 293 536,03	0,00	0,00
		60004	Lokality transport. zbiorowy	1 023 000,00	1 023 000,00	0,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup usług pozostałych	1 023 000,00	1 023 000,00	0,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	108 322,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 322,03	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	108 322,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 322,03	0,00	0,00
60014			Drogi publiczne powiatowe	5 130 614,00	945 400,00	0,00	945 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 185 214,00	0,00	0,00	0,00

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	151 000,00	151 000,00	70 000,00	8 000,00	62 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	86 000,00	86 000,00	70 000,00	8 000,00	62 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4090	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	58 000,00	58 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	58 000,00	58 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3040	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wydatki ogółem:	87 681 842,88	69 555 689,85	61 837 040,50	48 759 428,26	12 071 612,24	2 854 200,00	2 125 191,00	2 625 258,35	0,00	120 000,00	18 126 153,03	18 126 153,03	409 450,00	0,00	0,00	0,00

Zadania inwestycyjne w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	4 293 536,03
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	108 322,03
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	108 322,03
			Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	71 094,00
			Budowa ścieżki pieszo – rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej	37 228,03
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4 185 214,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 481 674,00
			Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 ETAP 1 – od km 7+730 do km 9+230	352 000,00
			Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin - Wąpielsk	2 510 000,00
			Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2214C Rypin – Pręczi na odcinku Kowalki-Pręczi od km 2+950 do km 5+500 oraz nr 2215C Dylewo-Rogowo w miejscowości Pręczi od km 3+230 do km 4+360 - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo - kosztorysowej	203 565,00
			Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2222C Skrwilno – gr. woj. (Lutocin) od km 0+000 do km 3+730 - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo - kosztorysowej	223 245,00
			Rozbudowa drogi powiatowej nr 2206C Rakowo - Czyżewo - Rusinowo polegająca na budowie chodnika w miejscowości Czyżewo - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo - kosztorysowej	16 605,00
			Rozbudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze - Nadród polegająca na budowie chodnika w miejscowości Żałe - opracowanie dokumentacji technicznej projektowo - kosztorysowej	16 605,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej	159 654,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	703 540,00
			Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 – odszkodowania	259 950,00
			Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże – Wąpielsk – Trąbin – Ostrowite na odcinku Radziki Duże – Wąpielsk – odszkodowania	443 590,00
720			Informatyka	15 450,00
	72095		Pozostała działalność	15 450,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 450,00
			Zakup aplikacji „Pracownik Vulcan”	15 450,00
750			Administracja publiczna	478 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	18 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00
			Wykonanie klimatyzacji w budynkach biurowych ZDP w Rypinie	18 000,00

	75095		Pozostała działalność	460 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Budowa parkingu z infrastrukturą towarzyszącą - projekt budowlany	60 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00
			Pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin na budowę parkingu z infrastrukturą towarzyszącą	400 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 005 167,00
	80115		Technika	850 167,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	850 167,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie	796 167,00
			Modernizacja monitoringu w budynku głównym Zespołu Szkół nr 2 w Rypinie	54 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	270 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00
			Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół Nr 1 w Rypinie - dokumentacja projektowa	115 000,00
			Przebudowa lokali mieszkalnych w Zespole Szkół nr 1 w Rypinie na sale lekcyjne	155 000,00
	80195		Pozostała działalność	5 885 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	885 000,00
			Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego	885 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
			Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego	5 000 000,00
851			Ochrona zdrowia	3 750 000,00
	85111		Szpitala ogólne	3 750 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 125 000,00
			Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie	1 125 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 625 000,00
			Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie	2 625 000,00
852			Pomoc społeczna	30 000,00
	85295		Pozostała działalność	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Rozbudowa Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Rypinie – projekt	30 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	394 000,00
	85395		Pozostała działalność	394 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	166 527,75
			Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	166 527,75
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	213 472,25
			Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	213 472,25
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 477,78
			Zakup elektronicznej tablicy informacyjnej z kontrastową grafiką	8 477,78
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 522,22
			Zakup elektronicznej tablicy informacyjnej z kontrastową grafiką	5 522,22

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 100 000,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej	100 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
			Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej	2 000 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	60 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	60 000,00
Razem				18 126 153,03

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 818 739,91
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	464 973,80
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	1 200 000,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	347 025,41
4	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3 806 740,70
Rozchody ogółem:			176 470,60
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	176 470,60

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2023 roku

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadania	Kwota dotacji	w tym:	
					dotacja celowa	dotacja podmiotowa
600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Ryplin na opracowanie dokumentacji technicznej zadania pn. „Budowa ścieżki pieszo - rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Ryplinie”	37 228,03 zł	37 228,03 zł	
600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego zadania pn. „Budowa obwodnicy miasta Ryplina”	71 094,00 zł	71 094,00 zł	
750	75095	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Miasta Ryplin na budowę parkingu z infrastrukturą towarzyszącą	400 000,00 zł	400 000,00 zł	
801	80117	2320	Dokształcanie uczniów klas wielozawodowych	29 400,00 zł	29 400,00 zł	
801	80134	2320	Dokształcanie uczniów klas wielozawodowych	6 860,00 zł	6 860,00 zł	
801	80195	2310	Prowadzenie archiwum dla pracowników oświaty	3 600,00 zł	3 600,00 zł	
801	80195	2310	Partycypacja w kosztach utrzymania etatu związkowca ZNP	30 720,00 zł	30 720,00 zł	
855	85508	2320	Na pokrycie wydatków dzieci z powiatu rypińskiego, przebywających w rodzinach zastępczych w innych powiatach	218 580,00 zł	218 580,00 zł	
921	92116	2310	Współfinansowanie kosztów utrzymania biblioteki miejsko-powiatowej	65 000,00 zł	65 000,00 zł	
RAZEM				862 482,03 zł	862 482,03 zł	- zł

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadania	Kwota dotacji	w tym:		
					dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmiotowa
754	75412	2360	Zlecenie zadań w zakresie ratownictwa i ochrony ludności	8 000,00 zł	8 000,00 zł		
755	75515	2360	Zlecenie zadań polegających na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej	64 020,00 zł	64 020,00 zł		
801	80102	2540	Dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Dylewie	2 271 700,00 zł	2 271 700,00 zł		
851	85195	2360	Zlecenie zadań w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia	7 000,00 zł	7 000,00 zł		
853	85311	2580	Dofinansowanie w wysokości 10% funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej	92 320,00 zł	92 320,00 zł		
900	90019	2360	Zlecenie zadań w zakresie ochrony przyrody	6 000,00 zł	6 000,00 zł		
921	92105	2360	Zlecenie zadań w zakresie kultury	16 000,00 zł	16 000,00 zł		
926	92605	2360	Zlecenie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu	35 000,00 zł	35 000,00 zł		
RAZEM				2 500 040,00 zł	136 020,00 zł	2 364 020,00 zł	- zł

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

Załącznik nr 6
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/2022
z dnia

w złotych:

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	z tego:										z tego:				
				Dotacje ogółem		Dotacje bieżące		Dotacje majątkowe		Wydatki ogółem		Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			17
010	2	3	4	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01005		Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	700		Gospodarka mieszkaniowa	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	41 792,04	41 792,04	41 792,04	0,00	41 792,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	7 184,06	7 184,06	7 184,06	0,00	7 184,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 023,90	1 023,90	1 023,90	0,00	1 023,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	710		Działalność usługowa	761 700,00	761 700,00	0,00	761 700,00	761 700,00	761 700,00	0,00	761 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	161 900,00	161 900,00	0,00	161 900,00	161 900,00	161 900,00	0,00	161 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	161 900,00	161 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	96 535,33	96 535,33	96 535,33	0,00	96 535,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	16 594,43	16 594,43	16 594,43	0,00	16 594,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	770,24	770,24	770,24	0,00	770,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71015		Nadzór budowlany	599 800,00	599 800,00	0,00	599 800,00	599 800,00	599 800,00	0,00	599 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	599 800,00	599 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00	108 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:			Wydaki ogółem	z tego:						Wydaki majątkowe	z tego:	
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe	Wydaki bieżące		z tego:							inwestycje i inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
									10	11	12	13	14	15			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatek wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	23 331,26	23 331,26	23 331,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	71 761,00	71 761,00	71 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	6 858,00	6 858,00	6 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	27 096,73	27 096,73	27 096,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Opłaty na zakłady Fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	8 592,01	8 592,01	8 592,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	561,00	561,00	561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	50 400,00	50 400,00	0,00	50 400,00	50 400,00	50 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	50 400,00	50 400,00	0,00	50 400,00	50 400,00	50 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 400,00	50 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	42 858,68	42 858,68	42 858,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	7 367,40	7 367,40	7 367,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	173,92	173,92	173,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	z tego:														
				Dotacje ogółem			Dotacje bieżące			Dotacje majątkowe			Wydatki ogółem					
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		2380	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielona w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	64 020,00	64 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	513,00	513,00	513,00	513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	74,00	74,00	74,00	74,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 783,00	1 783,00	1 783,00	1 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pocztowych	0,00	0,00	0,00	60 060,00	60 060,00	60 060,00	60 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpływy na PPK finansowane przez podmiot zainicjujący	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	227 500,00	227 500,00	0,00	227 500,00	227 500,00	143 300,00	124 579,00	18 721,00	0,00	0,00	84 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	227 500,00	227 500,00	0,00	227 500,00	227 500,00	143 300,00	124 579,00	18 721,00	0,00	0,00	84 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	227 500,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	84 200,00	84 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	50 378,00	50 378,00	50 378,00	50 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	0,00	0,00	3 928,00	3 928,00	3 928,00	3 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	17 962,00	17 962,00	17 962,00	17 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	2 311,00	2 311,00	2 311,00	2 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	5 421,00	5 421,00	5 421,00	5 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem:	6 816 400,00	6 816 400,00	0,00	6 816 400,00	6 816 400,00	6 470 954,00	6 007 373,26	463 580,74	64 020,00	281 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r.

Załącznik nr 7
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2022
z dnia

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	z tego:										z tego:			z tego:		
				5	6	7	8	9	10	11		12	13	14	15	16	17	18	
										Dotacje ogółem	Dotacje bieżące								Dotacje majątkowe
600	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
60004					1 339 362,02	66 000,00	1 273 362,02	1 306 322,03	66 000,00	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	1 240 322,03	1 240 322,03	0,00	0,00
					66 000,00	66 000,00	0,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2710			66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300			0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		60013			0,00	0,00	0,00	108 322,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 322,03	108 322,03	0,00	0,00
		60014			1 273 362,02	0,00	1 273 362,02	1 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 000,00	1 132 000,00	0,00	0,00
		6300			1 273 362,02	0,00	1 273 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050			0,00	0,00	0,00	1 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 000,00	1 132 000,00	0,00	0,00
750					30 000,00	0,00	30 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00
75085					30 000,00	0,00	30 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00
		6300			30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050			0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
		6300			0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
801					1 588 650,00	1 327 000,00	261 650,00	1 659 230,00	1 397 580,00	1 327 000,00	745 796,00	581 204,00	70 580,00	0,00	0,00	261 650,00	261 650,00	0,00	0,00
80115					261 650,00	0,00	261 650,00	261 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 650,00	261 650,00	0,00	0,00
		6300			261 650,00	0,00	261 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050			0,00	0,00	0,00	261 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 650,00	261 650,00	0,00	0,00
80117					0,00	0,00	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00	29 400,00	0,00	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00
		2320			0,00	0,00	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00	29 400,00	0,00	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	z tego:					z tego:										z tego:			
				Dotacje ogółem		Dotacje bieżące		Dotacje majątkowe	Wydatki ogółem			Wydatki bieżące			z tego:				Wydatki majątkowe		w tym:	
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
	80134		Szkoły zawodowe specjalne:	0,00	0,00	0,00	6 860,00	6 860,00	0,00	0,00	0,00	6 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	6 860,00	6 860,00	0,00	0,00	0,00	6 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	80195		Pozostała działalność	1 327 000,00	1 327 000,00	0,00	1 361 320,00	1 361 320,00	0,00	745 796,00	581 204,00	34 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 327 000,00	1 327 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	34 320,00	34 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4010	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	745 796,00	745 796,00	0,00	745 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	581 204,00	581 204,00	0,00	581 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
85508			Rodzina	1 791 977,00	1 791 977,00	0,00	2 010 557,00	2 010 557,00	0,00	1 290 000,00	169 480,00	218 580,00	332 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			Rodziny zastępcze	332 497,00	332 497,00	0,00	551 077,00	551 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	332 497,00	332 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	218 580,00	218 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	332 497,00	332 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
85510			Działalność społeczno-wychowawcza	1 459 480,00	1 459 480,00	0,00	1 459 480,00	1 459 480,00	0,00	1 290 000,00	169 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 459 480,00	1 459 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4010	Wyposażenie osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	69 480,00	69 480,00	0,00	69 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
92115			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			Biblioteki	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			Razem:	4 749 995,02	3 184 977,00	1 565 012,02	5 471 109,03	3 539 137,00	2 852 480,00	2 035 796,00	816 684,00	354 160,00	332 497,00	0,00	1 931 972,03	1 931 972,03	0,00	0,00				

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2023 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Dochody Urzędu Wojewódzkiego	Udział na rzecz j.s.t.
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	280 000	210 000	70 000
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	280 000	210 000	70 000
		550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	280 000	210 000	70 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000	1 900	100
	71015		Nadzór budowlany	2 000	1 900	100
		570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 000	1 900	100
853			POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 500	2 375	125
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	2 500	2 375	125
		690	Wpływy z różnych opłat	2 500	2 375	125
			Ogółem	284 500	214 275	70 225

Załącznik nr 10
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2022
z dnia

**Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar
za korzystanie ze środowiska na 2023 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	130 000,00
Razem:				130 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 276,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 724,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
Razem:				130 000,00

Załącznik Nr 11
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr .../.../2022
z dnia ... grudnia 2022 r.

Plan finansowy dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatków
801	80195		Oświata i wychowanie	5 000 000,00 zł	5 000 000,00 zł
		6370	Pozostała działalność Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00 zł	- zł
851	85111	6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego		5 000 000,00 zł
			Ochrona zdrowia	2 625 000,00 zł	2 625 000,00 zł
854	85406	6370	Szpitala ogólne Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 625 000,00 zł	- zł
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie		2 625 000,00 zł
85406	6370		Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł
			Poradnie psychologiczne - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00 zł	- zł
6370		Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologicznej - Pedagogicznej		2 000 000,00 zł	
Ogółem				9 625 000,00 zł	9 625 000,00 zł

Załącznik Nr 12
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr .../.../2022
z dnia ... grudnia 2022 r.

**Plan wydzielonego rachunku dochodów w Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie
oraz wydatków nimi finansowanych na 2023 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan na 2023 r.
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku				- zł
2.	Dochody	801	80148		532 600,00 zł
	Wpływy z usług			0830	532 600,00 zł
3.	Wydatki	801	80148		532 600,00 zł
	Wpłata do budżetu środków finansowych gromadzonych na wyodrębnionym rachunku			2400	110 000,00 zł
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			3020	1 500,00 zł
	Zakup materiałów i wyposażenia			4210	20 000,00 zł
	Zakup środków żywności			4220	316 000,00 zł
	Zakup energii			4260	65 000,00 zł
	Zakup usług remontowych			4270	5 000,00 zł
	Zakup usług zdrowotnych			4280	500,00 zł
	Zakup usług pozostałych			4300	10 000,00 zł
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	500,00 zł
	Różne opłaty i składki			4430	1 500,00 zł
	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			4520	2 600,00 zł
4.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				- zł

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za lata 2020 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r. Zwiększenie przewidywanych dochodów na koniec 2022 r. dotyczy dochodów ze sprzedaży majątku (sprzedane działki w m. Nadróż) w kwocie 200 tys. zł oraz 355.170 zł to kwoty dotacji, które zgodnie z umowami zostaną przekazane na konto powiatu w 2022 r. (na projekty realizowane w 2023 r. pn. Dostępny samorząd i Cyfrowy powiat). Natomiast po stronie wydatków środki, które nie zostaną wydatkowane na zaplanowane w 2022 r. zadania inwestycyjne (ze środków własnych) to kwota 670.000 zł. Budowa schodów (275 tys. zł), zakup wyposażenia dla szkół (295 tys. zł), budowa poradni (100 tys. zł), to zadania, które przechodzą w całości na rok 2023. Ponadto Zarząd Powiatu nie rozdysonował rezerw w kwocie 791 tys. zł (w tym 391 tys. rezerwy celowej na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne, która nie będzie już rozwiązywana w 2022r.). W związku z ww. zmianami planowany deficyt na koniec 2022 r. ulegnie zmniejszeniu o 1.616.170 zł w porównaniu do planu aktualnego na dzień sporządzania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego została przygotowana na lata 2023-2027.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Rypińskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Rypińskiego, co dzięki konstrukcji i

zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Rypińskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody bieżące (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Rypińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	50,00%	50,00%

subwencja ogólna	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	50,00%	50,00%
pozostałe	50,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody z tytułu dotacji na cele bieżące na 2023 rok zaplanowano z uwzględnieniem pozyskanych środków na projekty unijne (planowana kwota dofinansowania zgodnie z harmonogramem realizacji – 2.198.487,78 zł). Natomiast na kolejne lata nie planowano dochodów z uwzględnieniem środków europejskich, gdyż wszystkie aktualne projekty realizowane będą tylko do 2023 roku.

Pozostałe dochody bieżące

W odniesieniu do pozostałych dochodów bieżących również zastosowano wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe na 2023 rok w zakresie dotacji na zadania inwestycyjne zaplanowano z uwzględnieniem pozyskanych środków zewnętrznych (z budżetu państwa w ramach programu Sportowa Polska oraz z PFRON) na realizację inwestycji (951.700 zł) oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin (1.565.012,02 zł), jak również środków unijnych na projekty będące już w trakcie realizacji (20.764,77 zł). Bardzo duże znaczenie mają środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – kwota planowana na 2023 rok to 9.625.000 zł, a na 2024 rok to 17.810.000 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Rypińskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Rypińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	100,00%
pozostałe wydatki bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Powiatu Rypińskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 49 759 428,26 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 3 363 705,29 zł. W latach 2024-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W związku z udzielonym poręczeniem kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie w wydatkach bieżących zaplanowano następujące kwoty z tytułu poręczeń i gwarancji: 2024 r. – 309.000 zł. W roku 2023, nie ujęto środków z przeznaczeniem na potencjalne wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji, gdyż zgodnie z nowym brzmieniem art. 212 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej ujmowane mają być tylko wymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń. Szpital zaciągnięty w 2019 roku kredyt spłaca terminowo, jednakże z uwagi na odległy okres poręczenia, na 2024 r. zaplanowano wydatki z tego tytułu.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (2023 r. – 120.000 zł, 2024 r. – 115.816 zł, 2025 r. – 77.948 zł, 2026 r. – 36.203 zł, 2027 r. – 9.874 zł).

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej, z uwzględnieniem wydatków na projekty unijne, z których w wydatkach na 2023 r. przewidziano kwotę 2.625.258,35 zł, natomiast na lata kolejne nie planowano wydatków z uwzględnieniem środków europejskich, gdyż wszystkie aktualnie realizowane projekty kończą się w 2023 roku.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 642 269,31 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 347 025,41 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 095 243,90 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 1 200 000 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Rypińskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	82 039 573,57	87 681 842,88	-5 642 269,31
2024	88 161 205,00	87 792 397,00	368 808,00
2025	72 532 091,00	71 847 991,19	684 099,81
2026	74 490 456,00	74 137 514,80	352 941,20
2027	76 501 698,00	76 236 992,20	264 705,80

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 818 739,91 zł.

Przychody Powiatu Rypińskiego w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 347 025,41 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 271 714,50 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 1 200 000,00 zł;

W związku z przyznaniem w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, kwota nadwyżki z lat ubiegłych, która nie zostaje zaangażowana do przychodów roku 2022 wynosi 2.806.740,70 zł. Ponadto 1.000.000 zł skumulowanej nadwyżki z poprzednich lat, nie zostanie wydatkowany m.in. na zaplanowane w 2022 r. zadania inwestycyjne (budowa schodów - 275 tys. zł, zakup wyposażenia dla szkół - 295 tys. zł, budowa poradni - 100 tys. zł), które przechodzą w całości na rok 2023, a także na nie rozdysponowane przez Zarząd Powiatu rezerwy. Nie rozdysponowano rezerw w kwocie 791 tys. zł (w tym 391 tys. rezerwy celowej na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne, która nie będzie już rozwiązywana w 2022r.). W przychodach znajdują się także środki, które wpłyną w 2022 r. na projekty unijne przewidziane do realizacji w 2023 r. (Aktywni młodzi w powiecie rypińskim – 109.803,80 zł, Cyfrowy powiat – 130.170 zł, Dostępny samorząd – 225.000 zł). W związku z tym niewykorzystana pula środków z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 4.271.714,50 zł planowana jest na rok 2023.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Rypińskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Rypińskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Rypińskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	176 470,60	0,00	176 470,60
2024	352 941,20	115 026,00	467 967,20
2025	352 941,20	331 158,61	684 099,81
2026	352 941,20	0,00	352 941,20
2027	264 705,80	0,00	264 705,80

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 1 500 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 670 554,81 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 2,96%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	1 670 554,81	56 386 368,60	2,96%
2024	1 301 746,81	58 429 480,00	2,23%
2025	617 647,00	60 240 793,00	1,03%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi.

W związku z powyższym, Powiat Rypiński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Rypińskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	69 876 414,78	69 555 689,85	320 724,93	5 792 439,43
2024	70 351 205,00	69 695 756,00	655 449,00	655 449,00
2025	72 532 091,00	71 804 696,00	727 395,00	727 395,00
2026	74 490 456,00	74 089 153,00	401 303,00	401 303,00
2027	76 501 698,00	76 189 993,00	311 705,00	311 705,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Rypińskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,53%	8,95%	TAK	10,59%	TAK
2024	1,00%	7,76%	TAK	9,41%	TAK
2025	1,27%	6,48%	TAK	8,13%	TAK
2026	0,63%	4,83%	TAK	6,43%	TAK
2027	0,43%	3,49%	TAK	5,09%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Rypiński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

9. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026

W zakresie **wydatków bieżących na przedsięwzięcia** zaplanowano realizację następujących projektów z dofinansowaniem ze środków unijnych:

1. Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu – realizacja w latach 2020 – 2023 wartość projektu 3.237.749,10 zł (w tym wkład niepieniężny w postaci sal 323.790 zł), z czego na 2023 r. zaplanowano 635.259,30 zł.
2. Rodzina w Centrum III – to projekt przewidziany do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w latach 2021 – 2023 o wartości 400.887 zł. Na 2023 r. przypada kwota 123.437 zł.
3. Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu, to projekt, którego realizacja zgodnie z harmonogramem przewidziana jest do roku 2023. Całkowita wartość projektu to kwota 3.548.160 zł (w tym 405.600 zł wkład niepieniężny w postaci sal). Na 2023 r. zaplanowane środki na wydatki to kwota 789.380 zł.
4. Aktywni młodzi w powiecie rypińskim, to projekt jest realizowany od 2021 roku przez Powiatowy Urząd Pracy w Rypinie. Całkowita wartość projektu 540.000 zł, z czego na 2023 r. zaplanowano 109.803,80 zł.
5. Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko – pomorskim to projekt realizowany przez Dzienny Dom Pobytu Senior+ w Rypinie w latach 2021 – 2023 r. całkowita wartość projektu

to kwota 1.082.336,25 zł (w tym wkład własny pieniężny 180.000 zł), z tego na 2023 r. – 793.713,25 zł.

W latach 2023 – 2024 w zakresie **wydatków majątkowych na przedsięwzięcia** planuje się realizację następujących inwestycji:

1. Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia – całkowita wartość zadania 177.735 zł, na rok 2023 – 71.094 zł, a na rok 2024 – 106.641 zł.
2. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej – całkowita wartość zadania 62.337,06 zł, na rok 2023 – 37.228,03 zł.
3. Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie – całkowita wartość zadania 2.189.554,97 zł, na rok 2023-796.167 zł.
4. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej – kwota na 2023 rok – 159.654 zł.
5. Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej – całkowita wartość zadania 2.740.081,26 zł, z tego na 2023 rok – 2.100.000 zł (w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład).
6. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wąpielsk – całkowita wartość zadania 16.850.000 zł, z tego na 2023 rok – 2.510.000 zł, na 2024 rok – 14.240.000 zł (w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład).
7. Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego – przedsięwzięcie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Całkowita wartość zadania 5.885.000 zł.
8. Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 ETAP 1 – od km 7+730 do km 9+230 etap – całkowita wartość zadania 1.735.629 zł, z tego na 2023 rok 352.000 zł.
9. Budowa parkingu z infrastrukturą towarzyszącą – projekt budowlany. Całkowita wartość zadania 60.000 zł.
10. Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany. Całkowita wartość zadania 115.000 zł.
11. Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie. – przedsięwzięcie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Całkowita wartość zadania 7.500.000 zł, po 3.750.000 zł na lata 2023 i 2024.
12. Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie. Całkowita wartość zadania 380.000 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027

Lp.	Wyszczególnienie	W wykonaniu					Plan 3 kw.			Wykonanie			
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2023			
1	Dochody ogółem												
1.1	Dochody budżetu, z tego:	48 163 176,59	51 373 768,48	52 144 283,35	63 174 783,23	77 606 676,79	73 176 090,68	77 590 214,51	84 306 501,91	82 039 573,57			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	44 788 201,77	45 342 545,97	47 441 262,68	55 052 086,25	61 982 096,71	67 948 922,24	68 728 231,40	75 042 185,81	69 876 414,78			
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 757 927,00	6 134 455,00	7 067 376,00	7 650 828,00	7 489 007,00	8 202 061,00	7 000 497,00	13 077 104,20	6 677 479,00			
1.1.3	z subwencji ogólnej	150 058,52	194 895,98	253 867,43	211 896,65	253 704,79	364 881,81	335 244,00	335 244,00	959 460,00			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	23 415 420,00	23 394 311,00	23 754 551,00	28 582 234,00	34 128 104,00	36 049 340,00	36 320 083,00	36 320 083,00	40 841 842,00			
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	9 272 243,19	9 585 921,38	9 794 485,79	11 552 799,09	13 628 736,16	15 921 605,26	17 342 185,28	17 942 094,01	13 667 198,78			
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 192 553,06	6 032 962,61	6 570 981,86	7 054 328,51	6 483 144,76	7 411 094,17	7 730 222,12	7 717 600,60	7 730 435,00			
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 374 976,82	6 031 222,51	4 703 021,27	8 122 696,98	15 623 982,08	5 227 168,44	8 861 983,11	9 544 316,10	12 163 158,79			
1.2.1	ze sprzedaży majątku	6 875,00	997 268,54	19 086,67	2 185 455,68	1 251,00	4 775,91	7 501,00	207 501,00	0,00			
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 368 101,82	5 033 953,97	4 683 934,60	5 935 573,38	15 620 682,50	5 221 710,53	8 853 800,11	9 056 133,10	12 162 476,79			
2	Wydatki ogółem	47 013 977,25	53 291 181,37	50 112 451,13	58 001 353,68	69 419 094,62	73 280 491,30	96 334 424,96	95 197 801,66	87 681 842,88			
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	41 329 065,18	42 647 393,77	45 530 326,89	50 258 789,17	58 132 065,68	60 879 013,33	70 187 695,18	70 007 368,90	69 555 689,85			
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 304 692,10	30 646 576,52	31 408 362,63	35 355 707,44	40 244 981,66	42 621 676,77	46 331 340,97	46 395 722,97	49 759 428,26			
2.1.2	z tytułu poroczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.2.1	gwarancje i poroczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.2.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	5 432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zastawianych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.2	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.3	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2	Wydatki budżetu, w tym:	5 684 912,07	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 584,51	11 287 028,94	12 401 477,97	26 146 729,78	25 190 432,76	18 126 153,03			
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 684 912,07	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 584,51	11 287 028,94	12 401 477,97	26 146 729,78	25 190 432,76	18 126 153,03			
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	823 476,40	304 742,85	567 000,00	168 000,00	488 655,79	105 109,03	135 543,75	40 000,00	506 322,03			
3	Wynik budżetu	1 149 201,34	-1 917 412,89	2 031 832,22	5 173 429,55	8 187 582,17	-104 400,62	-18 744 210,45	-10 891 299,75	-5 642 269,31			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 149 201,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	Przechody budżetu	3 815 398,68	3 643 180,02	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	18 744 210,45	10 891 299,75	5 818 739,91			
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00	1 500 000,00	347 025,41			
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00	1 500 000,00	347 025,41			
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 493 978,68	3 643 180,02	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	13 814 210,45	9 391 299,75	4 271 714,50			
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 400,62	13 814 210,45	9 391 299,75	4 271 714,50			
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.5	inne przechoły niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Rozchody budżetu	1 321 420,00	0,00	700 000,00	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	176 470,60			
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 470,60			
5.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.2	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	700 000,00	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	88 161 205,00	72 532 091,00	74 490 456,00	76 501 698,00
1.1	Dochody budżetowe, z tego:	70 351 205,00	72 532 091,00	74 490 456,00	76 501 698,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 941 239,00	7 156 417,00	7 349 640,00	7 548 081,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	997 359,00	1 028 277,00	1 056 040,00	1 084 553,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	42 455 095,00	43 771 203,00	44 953 025,00	46 166 757,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	11 921 725,00	12 291 298,00	12 623 163,00	12 963 988,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetowe, w tym:	8 035 787,00	8 284 896,00	8 508 588,00	8 738 320,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 810 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 810 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	87 792 397,00	71 847 991,19	74 137 514,80	76 236 992,20
2.1	Wydatki budżetowe, w tym:	69 695 756,66	71 804 696,00	74 089 153,00	76 189 993,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 401 489,00	53 303 344,00	55 168 961,00	56 824 030,00
2.1.2	z tytułu pożyczek i gwarancji, w tym:	3 09 060,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	115 836,00	77 948,00	36 203,00	9 874,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	115 836,00	77 948,00	36 203,00	9 874,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	18 096 641,00	48 295,19	48 361,80	46 999,20
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 096 641,00	48 295,19	48 361,80	46 999,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	106 641,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	368 808,00	684 099,81	352 941,20	264 705,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	368 808,00	684 099,81	352 941,20	264 705,80
4	Przebieg budżetu	99 159,20	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych, w tym:	99 159,20	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Natubycza budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przechoy nie związane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	467 967,20	684 099,81	352 941,20	264 705,80
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	467 967,20	684 099,81	352 941,20	264 705,80
5.1.1	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyliczeń z tytułu weszłej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	składkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
6	Kwota długu, w tym:	1 301 746,81	617 647,00	264 705,80	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	655 449,00	727 395,00	401 303,00	311 705,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	655 449,00	727 395,00	401 303,00	311 705,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniem proporzadnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu zobowiązań wyliczeń proporzadnych na dany rok)	1,00%	1,27%	0,63%	0,43%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	1,53%	1,27%	0,63%	0,43%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	1,53%	1,27%	0,63%	0,43%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,00%	1,27%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,32%	1,34%	0,71%	0,51%
8.2_v2020	8.2_v2020	1,32%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,32%	1,34%	0,71%	0,51%
8.3	Dopuszczalność limitu spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,76%	6,48%	4,83%	3,49%
8.3.1	Dopuszczalność limitu spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	0,41%	8,13%	6,43%	5,09%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15roc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15roc_8_1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15znb ust. 1) przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15roc_8_4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15znb ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15roc_8_4_1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15znb ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty detencji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	2,23%	1,03%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X
9.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Dochody i środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X
10.1	Wydatki: objęcie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 096 641,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	18 096 641,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	352 941,20	352 941,20	352 941,20	264 705,80
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń poręczalni i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu (/)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadające emisyjnym lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dobowych jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	X	X	X	X
11.1	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.1	środki na zaspołnienie oszczędzania obligacjami	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligacjom, nieawaryzowane w limitie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	X	X	X	X
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

1.3.2	- wydatki majątkowe		37 474 991,29	15 636 143,03	18 096 641,00	0,00	0,00	15 914 602,34	
1.3.2.1	Budowa obwodnicy miasta Rybina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia - Nowy system komunikacyjny i transportowy	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2021	2024	177 735,00	71 094,00	106 641,00	0,00	177 735,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki pieszo - rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rybiniu - pomoc finansowa dla Gminy Rybin na wykonanie dokumentacji technicznej - Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2021	2023	62 337,06	37 228,03	0,00	0,00	37 228,03
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rybiniu - Poprawa infrastruktury w oświacie	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2017	2023	2 189 554,97	796 167,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rybin - Sierpc w Rybiniu w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej - Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	159 654,00	159 654,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rybiniu przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej - Poprawa jakości infrastruktury społecznej	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2021	2023	2 740 081,26	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rybin - Wąpielsk - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2024	16 850 000,00	2 510 000,00	14 240 000,00	0,00	187 625,72
1.3.2.7	Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego - Poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2022	2023	5 885 000,00	5 885 000,00	0,00	0,00	5 885 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wroclki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże - 1 etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	1 736 629,00	352 000,00	0,00	0,00	27 013,59
1.3.2.9	Budowa parkingu z infrastrukturą towarzyszącą - projekt budowlany - Zwiększenie liczby miejsc postojowych dostępnych dla petentów jednostek samorządowych oraz poprawa bezpieczeństwa na drogach i w ruchu pieszym	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2022	2023	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rybiniu - projekt budowlany - Poprawa warunków kształcenia w zakresie wychowania fizycznego	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2022	2023	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rybiniu - Poprawa funkcjonalności szpitala, warunków pracy oraz leczenia	Starostwo Powiatowe w Rybiniu	2022	2024	7 500 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	7 500 000,00