

UCHWAŁA Nr III/21/2014
RADY POWIATU w RYPINIE
z dnia 30 grudnia 2014r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2015

Na podstawie art. 12 pkt 5, pk.8 lit.c i d ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2013 r., poz.595, poz. 645, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art.222, art. 235-237, art.242, art.258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz.911, poz. 1146), **uchwała się co następuje:**

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 51.948.610 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 44.299.920 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 7.648.690 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.1. Wydatki budżetu w wysokości 51.008.640 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 43.559.326 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 7.449.314 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2015 roku,
zgodnie z załącznikiem nr 3.

§3. Nadwyżkę budżetu powiatu w wysokości 939.970 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów.

§4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1.715.006 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2.654.976 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§5. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu:

- a) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości – 377.206 zł,
 - b) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości- 79.320 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 5.

§6. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 400.000 zł,
- 2) celową w wysokości - 490.000 zł z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki bieżące w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w kwocie 340.000 zł,
 - b) wydatki bieżące w pomocy społecznej i pozostałych zadaniach z zakresu pomocy społecznej w kwocie 76.000 zł,
 - c) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 74.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Krzysztof Cegłowski

§7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§8. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§9. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 3.000.000 zł.

§10. Łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie 1.000.000 zł.

§ 11. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitów zobowiązań określonych w § 9 Uchwały;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień między działami oraz likwidacji lub utworzenia nowego zadania inwestycyjnego;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu.
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 1.000.000 zł.

§12. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa i na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Segiowski

Uzasadnienie:

Art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych stanowi, iż budżet jednostki samorządu terytorialnego – będący planem rocznym, jest uchwalany w formie uchwały budżetowej na rok budżetowy.

Uchwała budżetowa określa dochody (z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe) i wydatki (z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe) oraz przychody i rozchody jednostki i stanowi podstawę gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 233 cytowanej ustawy, inicjatywa sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego.

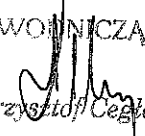
Projekt budżetu podlega opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową. Zarząd Powiatu w obowiązującym terminie przekazał projekt budżetu Powiatu Rypińskiego na 2015 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół we Włocławku. Uchwałą Nr 1/P/2014 z dnia 8.12.2014 r., Skład Orzekający Nr 10 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, postanowił zaopiniować **pozytywnie** projekt uchwały budżetowej Powiatu Rypińskiego na 2015 r.

Budżet Powiatu Rypńskiego na 2015 rok, zamyka się po stronie dochodów kwotą 51.948.610 zł, w tym dochody bieżące stanowią kwotę 44.299.920 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 51.008.640 zł, w tym wydatki bieżące 43.559.326 zł. Zachowana została relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, z której wynika iż samorząd nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W budżecie zaplanowane zostały rezerwy w łącznej kwocie 890.000 zł, z tego rezerwa ogólna w kwocie 400.000 zł oraz rezerwy celowe w kwocie 490.000 zł.

Uchwalenie budżetu należy do wyłącznej właściwości organu stanowiącego, dlatego też Zarząd Powiatu wnosi o podjęcie uchwały w zaproponowanej wersji.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Krzysztof Cegłowski

INFORMACJA OPISOWA
do projektu budżetu Powiatu Rypińskiego na 2015 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, darowizny na rzecz powiatu,
- dochody z kar pieniężnych i grzywnien 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 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 2015 oraz w pełni obrazują strukturę tych dochodów, a mianowicie:

- 1) dotacje na realizację zadań rządowych i innych zleconych ustawami - **5.869.200 zł (11,30%)**,
- 2) dotacje na bieżące zadania własne powiatu - **419.300zł (0,81%)**,
- 3) dotacje w ramach pomocy finansowej gmin na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych powiatu- **557.951zł (1,07%)**,
- 4) subwencja ogólna - **23.552.237zł (45,34%)** z tego:
 - część oświatowa - 18.450.664 zł (35,52%),
 - część wyrównawcza- 4.541.961 zł (8,74%),
 - część równoważąca - 559.612 zł (1,08%),
- 4) pozostałe dochody - **14.821.569 zł (28,53%)**, w tym:
 - udziały we wpływach z podatku PIT i CIT - 5.099.337zł (9,82%),
 - dochody z opłaty komunikacyjnej oraz za licencje- 965.000zł (1,86 %),
 - wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska- 70.000 zł (0,13 %),
 - 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) - 300.000 zł (0,57%),
 - pozostałe dochody realizowane przez Starostwo (paragrafy: 0470, 0750, 0690, 0970 - 136.950 zł (0,26%),
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych -220.056 zł (0,42%),
 - pozostałe dochody realizowane przez jednostki(§§ 0490,0690,0750,0970 - 416.484 zł (0,80 %),
 - dochody ze sprzedaży mienia (lokale w Nadrożu, nieruchomość gruntowa z rozpoczętym pawilonem) - 2.861.022 zł (5,51%),
 - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych -80.000 zł (0,15 %),
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej -93.515zł (0,18%),
 - wpływy z usług -3.092.564 zł (w tym: odpłatność pensjonariuszy oraz wpłaty z gmin w DPS -1.307.894 zł, odpłatność za obiady wydawane przez stołówki -644.670 zł, opłaty za korzystanie z basenu - 1.140.000 zł), tj. 5,95 %,
 - odpłatność z innych powiatów za dzieci przebywające w Domu Dziecka oraz w rodzinach zastępczych - 516.280zł (0,99 %),
 - środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy - 281.000 zł (0,54%),
 - dotacja z Gminy Miasta Rypina na dofinansowanie kosztów utrzymania hali i basenu - 689.361 zł (1,33%).
- 5) środki na realizację projektów unijnych - **6.728.353zł (12,95 %)**.

Ze wstępnych danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów wynika, iż subwencja ogólna na rok 2015 jest wyższa w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 275.789 zł, w

tym część wyrównawcza subwencji ogólnej została zwiększona o kwotę 346.397 zł, część równoważąca o kwotę 2.173 zł natomiast **część oświatowa subwencji ogólnej** zmniejszona została o kwotę 73.781 zł (w stosunku do kwoty ostatecznej wynikającej z ustawy budżetowej na 2014r).

Jest to kwota wstępna, która może ulec zmianie po przyjęciu ustawy budżetowej na 2015 rok oraz ogłoszeniu algorytmu na jednego ucznia. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 rok wykorzystane zostaną zweryfikowane dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2014 roku oraz 10 października 2014 roku. Mając jednak na uwadze spadek od września 2014 roku o 20 uczniów (w roku 2014 było 245 uczniów mniej w stosunku do 2013 roku), nie należy spodziewać się wzrostu kwoty subwencji oświatowej w wersji ostatecznej.

Część oświatowa subwencji ogólnej przeznaczona jest na finansowanie oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (Poradni Psychologiczno Pedagogicznej i internatu przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu.)

Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest wyższa o 8,26 % w porównaniu do roku 2014, tj. wyższa o kwotę 346.397 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

$$\frac{\text{Doch. podatk. wszystkich powiatów (PIT + CIT za 2013 r.)}}{\text{Liczba mieszkańców w całym kraju}} = \frac{7.139.046.841}{38.495.659} = 185,45$$

2. Wskaźnik **P** dla powiatu

$$\frac{\text{Dochody podatkowe w powiecie za 2013r.}}{\text{Liczba mieszkańców w powiecie na 31.12.2013r.}} = \frac{4.375.970}{44.723} = 97,85$$

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

tj. 90% (185,45 - 97,85) x 44.723 = **3.525.961 zł - część podstawowa**

- Część uzupełniająca:

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 jest ten wskaźnik, tym wyższa jest kwota uzupełniająca w przeliczeniu na jednego mieszkańca danego powiatu. Dla naszego powiatu dane przedstawiają się następująco:

$$1. \text{ Wskaźnik } B = \frac{\text{stopa bezrobocia w powiecie za 2013 r.}}{\text{stopa bezrobocia w kraju za 2013 r.}} = \frac{21,1}{13,4} = 1,575$$

jeżeli wskaźnik $B > 1,40$ to $5,25\% \times Pp + 40\% \times Pp(B-1,40) \times \text{liczba mieszk. w powiecie}$ - czyli: różnica między wskaźnikiem B a liczbą 1,40 (tj. 0,174) pomnożona przez liczbę stanowiącą 40 % wartości wskaźnika Pp + 5,25% wskaźnika Pp pomnożone przez liczbę mieszkańców

$$((0,175 \times (40\% \times 185,45)) + (5,25\% \times 185,45)) \times 44.723 = (12,9815 + 9,736125) \times 44.723 = 1.016.000 \text{ zł} - \text{część uzupełniająca}$$

W porównaniu do roku 2014 **część wyrównawcza** subwencji ogólnej uległa zwiększeniu o kwotę 346.397 zł.

Natomiast **część równoważąca** subwencji ogólnej na 2015 rok wynosi **559.612 zł** i jest wyższa w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 2.173 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 2015 rok określiło kwotę wpływów z tego tytułu w wysokości 5.149.337 zł, jednakże do planu budżetu przyjęto kwotę 4.949.337 zł. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmianie, z powodów, na które Ministerstwo Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. Doświadczenia ostatnich kilku lat wykazują iż faktyczne wpływy do budżetu są niższe od założeń Ministerstwa Finansów, dlatego też do planu budżetu przyjęto kwotę niższą o 200.000 zł.

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) Prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych - 51.000 zł,
- 2) Gospodarki gruntami i nieruchomościami - 58.000 zł,
- 3) Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego - 319.200 zł,
- 4) Starostwa Powiatowego (urzędy wojewódzkie) - 109.700 zł,
- 5) Komisji poborowej - 26.000 zł,
- 6) Obrony narodowej - 4.000 zł,
- 7) Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - 3.037.000 zł,
- 8) Składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 2.183.100 zł,
- 9) Zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności - 81.200 zł.

Łącznie powyższe dotacje stanowią kwotę 5.869.200 zł i są one na poziomie porównywalnym do założeń określonych do projektu budżetu na 2014 rok.

Powyższe wielkości dotacji celowych mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2014 rok. O ostatecznych wielkościach dotacji, jednostki samorządu

terytorialnego zostaną poinformowane odrębnym pismem, po podpisaniu przez Prezydenta RP ustawy budżetowej na 2015 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 2015 kwota przyznanej dotacji od Wojewody określona została na kwotę 419.300 zł. Kwota dotacji jednak jest korygowana w ciągu roku, na podstawie składanych comiesięcznych meldunków o stanie pensjonariuszy przyjętych na starych zasadach i może ulec zmianie.

Począwszy od 2005 roku, powiat nie otrzymuje już dotacji na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych tj. dla Domu 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 2015 roku planuje się pozyskać dochody z tego tytułu w łącznej wysokości 490.000 zł.

Do skalkulowania dochodów z tego tytułu przyjęto za okres od stycznia do marca 2015 r. obowiązujący koszt utrzymania dziecka w naszej placówce w kwocie 3.679,93 zł oraz prognozowany koszt od m-ca kwietnia w wysokości 3.800 zł. Według stanu obecnego w naszej placówce przebywa łącznie 11 –ro dzieci z innych powiatów.

Zaplanowano również wpłaty z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych w łącznej kwocie 113.178 zł (2014 r. 71.590 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 realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe (dochody z komunikacji, licencji, różnych opłat), są porównywalne do kwot zaplanowanych w roku 2015.

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 300.000 zł, natomiast wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 70.000 zł i są to wielkości na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w tym zakresie w roku 2014.

Dochody ze sprzedaży majątku, w projekcie budżetu na 2014 rok określono na kwotę 2.861.022 zł i pochodzą one będą ze sprzedaży nieruchomości gruntowej wraz z rozpoczętym pawilonem przy ul. Dłutka oraz ze sprzedaży mieszkań w Nadrożu (należności rozłożone na raty). Dochody z tego tytułu stanowią znaczące źródło finansowania wydatków majątkowych.

Po stronie dochodów zaplanowano również wpływy w kwocie 557.951 zł z tytułu pomocy finansowej z gmin:

- z Gminy Rypin kwotę 470.991 zł na dofinansowanie kosztów zaplanowanej do realizacji „Przebudowy drogi powiatowej nr 1837C Zdroje-Górzno-Starorypin do km 23+240 do km 26+910 i od km 27+010 do km 28+338”
- z Gminy Miasta Rypin kwotę 86.960 zł na dofinansowanie budowy windy,

W zakresie środków unijnych w roku 2015 zaplanowano do pozyskania kwotę **3.130.869zł** na realizację projektów kontynuowanych:

1. „Diagnoza-Doskonalenie-Rozwój” – kwota 785.348 zł,
2. „Pogłębiaj wiedzę, rozwijaj umiejętności, poznaj swój region”- kwota 138.983 zł,
3. „Dobry zawód-lepszy start” – kwota 1.578.005 zł,
4. Utworzenie Centrum Kształcenia Zawodowego w zawodach rolniczych przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu” – 628.533 zł,

Ponadto złożone zostały dwa wnioski o środki z RPO WK-P na realizację dwóch projektów, na które planuje się pozyskać dofinansowaniem w łącznej kwocie **3.597.484 zł**, w tym na:

1. „Przebudowę drogi powiatowej nr 1837C Zdroje-Górzno-Starorypin od km 23+240 do km 26+910 i od km 27+010 do km 28+338- planowana kwota dofinansowania 1.569.971zł,
2. „Termomodernizacja budynków oświatowych i Powiatowego Urzędu Pracy zarządzanych przez Powiat Rypiński” – planowana kwota dofinansowania 2.027.513 zł.

II. WYDATKI

Przystępując do prac nad projektem budżetu na 2015 rok, Zarząd Powiatu w Rypinie podjął stosowną uchwałę, określając w niej metody kalkulacji dochodów i wydatków dla powiatowych jednostek organizacyjnych, przyjmując między innymi w zakresie planowania wydatków następujące założenia:

- 1) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2015 rok są:
 - a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2014 rok,
 - b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych – w założeniach do projektu budżetu państwa na 2015 nie planuje się ustawowego wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Do kalkulacji należy przyjąć stawki wynagrodzeń obowiązujące na dzień 30 września 2014r.
 - c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych- skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2014 roku, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 1.750 zł (w przeliczeniu na pełen etat).
- 2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2014 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 przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych, z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe;

4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.093,93 zł na jeden etat kalkulacyjny (wysokość odpisu przyjęto na poziomie 2011 roku), natomiast dla nauczycieli w wysokości ustalonej jako iloczyn liczby nauczycieli ujętej w zatwierdzonym arkuszu organizacyjnym na rok szkolny 2014/2015 (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej- kwotę bazową należy przyjąć ze stycznia 2012 roku tj. 2.618,10 zł x 110%, co daje kwotę odpisu 2.879,91 zł na jeden etat kalkulacyjny (w projekcie ustawy o budżecie przewiduje się zamrożenie w 2015 roku podstawy naliczenia odpisu na zfs).

5) planowane zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji;

6) podstawą planowania wydatków na 2015 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.

7) wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych (między innymi takie jak: zakup materiałów, usług remontowych, usług pozostałych, opłat za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia, naprawy, podatki i opłaty) należy planować według faktycznych potrzeb i zawartych umów, jednak na poziomie nie przekraczającym 100% przewidywanego wykonania w 2014r. Do kalkulacji nie należy brać po uwagę poniesionych wydatków w roku 2014 o charakterze jednorazowym.

8). Zabezpiecza się środki finansowe na remonty bieżące budynków będących własnością powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w kwotach wynikających z możliwości finansowych budżetu powiatu na 2015 rok.
Zgłoszenia ewentualnych potrzeb w w/w zakresie należy dokonać odrębnym pismem.

9). Zabezpiecza się środki finansowe na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi zaciągniętego długu.

10). Postanowienia ogólne:

1. Nadrzędne zasady obowiązujące przy konstrukcji projektu budżetu na 2014r.

a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych),

b) w projekcie budżetu zostanie zaplanowana nadwyżka budżetowa, która przeznaczona będzie na spłaty zobowiązań (w wysokości wymagalnych do spłaty w 2016 roku rat należności głównej od zaciągniętych kredytów i pożyczek). Zaplanowanie nadwyżki budżetowej jest priorytetem przed innymi fakultatywnymi wydatkami budżetu powiatu.

2. Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia planowanych wydatków do niezbędnych.

Do opracowania planu wydatków budżetowych na rok 2015 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 43.951 zł, zabezpieczając środki 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. Kwotę 30.000 zł ze środków własnych zabezpieczono w planie finansowym KP PSP na dofinansowanie zakupu samochodu dla ratowników

Szczegółowa analiza zaplanowanych wydatków budżetu Powiatu Rypińskiego przedstawia się następująco :

1. LEŚNICTWO – dział 020

a) Gospodarka leśna – rozdział 02001

W rozdziale tym powiat będzie płacił ekwiwalenty pieniężne rolnikom z terenu powiatu za zalesienie gruntów. Środki w całości pochodzą z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa i stanowią one kwotę 220.056 zł.

2. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – dział 600 , rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe

Zarząd Powiatu będący zarządcą dróg powiatowych zlecił zadania w tym zakresie powołanemu przez Radę Powiatu w Rypinie Zarządowi Dróg Powiatowych .

Zaplanowane środki na 2015 r. wynoszą 4.398.140 zł i są one wyższe w porównaniu do 2014 roku o 2 miliony złotych. W ramach tych środków na bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych łącznie z remontami częściowymi zabezpieczono środki w kwocie 470.000 zł. Należy też dodać, iż Jednostka posiada na wyposażeniu koparko-ładowarkę, co pozwoli na wykonywanie wielu bieżących robót na drogach we własnym zakresie. Ponadto w budżecie tej Jednostki na 2015 rok zaplanowano środki w kwocie 60.000 zł na doposażenie w sprzęt drogowy.

W zakresie zadań inwestycyjnych środki w kwocie 3.117.198 zł zaplanowano na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1837C Zdroje-Górzno-Starorypin do km 23+240 do km 26+910 i od km 27+010 do km 28+338”. Na to przedsięwzięcie złożony został wniosek o dofinansowanie w wysokości 50% planowanych kosztów ze środków RPO WK-P, co daje kwotę 1.569.971 zł jak również podpisane zostało porozumienie z Gminą Rypin, która zadeklarowała pomoc finansową w kwocie 470.991 zł.

W planie finansowym zabezpieczono również kwotę 50.000 zł na opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych.

Zaplanowane środki na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 557.922 zł i stanowią 12,69 % ogółu zaplanowanych środków na wydatki w tej Jednostce.

3. GOSPODARKA MIESZKANIOWA – dział 700, rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

Środki w tym dziale pochodzące z dotacji celowej w wysokości 58.000 zł, przeznacza się na :

- sfinansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w zakresie gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa,
- wyceny nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa,
- regulację stanów prawnych gruntów Skarbu Państwa,
- aktualizację opłat z tytułu użytkowania wieczystego, trwałego zarządu, dzierżawy itp. .

Ponadto w rozdziale tym z dochodów własnych zaplanowano kwotę 10.000 zł na regulację stanów prawnych oraz na wydatki związane z gospodarowaniem nieruchomościami będącymi własnością powiatu.

4 .DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – dział 710

a) prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) – rozdział 71013

Środki na wydatki w tym rozdziale zaplanowano w łącznej kwocie 231.080 zł (w tym 35.000 zł sfinansowane są dotacją celową od Wojewody). Kwota 196.080 dotyczy zabezpieczenia udziału własnego środków w zakresie realizowanego projektu pn. „Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako elementy infrastruktury przestrzennej”- na modernizację ewidencji gruntów i budynków (dla Gmin: Rogowo, Skrwilno, Wąpielsk) – jest to 25 % planowanych **kosztów prac geodezyjnych** w zakresie naszego powiatu, natomiast pozostałe 75 % zabezpieczy Związek Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego, który pozyskał środki unijne na realizację tego zadania. W roku 2014 przekazano już kwotę 71.170 zł.

Udział własny przekazywany będzie w formie dotacji celowej do Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

b) opracowania geodezyjne i kartograficzne – rozdz. 71014

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane są w łącznej kwocie 354.271 zł, w tym 16.000 zł sfinansowane są dotacją od Wojewody, natomiast pozostała część z dochodów własnych, pochodzących 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. Zaplanowane środki przeznaczone są na wydatki związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnieniem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego. W ramach tych środków kwotę 245.746 zł przeznaczono na płace i pochodne, łącznie z odpisem na zakładowy fundusz socjalny dla pracowników realizujących te zadania, natomiast kwotę 48.242 zł na wydatki rzeczowe związane z wyposażeniem i utrzymaniem pomieszczeń biurowych.

c) 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 2015 przyznana dotacja wynosi 319.200 zł i jest wyższa o kwotę 3.200zł od kwoty przyznanej na w roku 2014, przede wszystkim zaplanowano dotację na wydatki majątkowe w kwocie 3.700 zł. Są to środki, które nie pokrywają bieżących potrzeb związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu

Nadzoru Budowlanego. W ramach przyznanej dotacji zabezpieczono przede wszystkim środki na płace i pochodne (wynikające z obowiązujących umów o pracę) oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, które wynoszą 304.111 zł, co stanowi 96,39% przyznanych środków od Wojewody na wydatki bieżące.

5. INFORMATYKA – dz. 720, rozdz. 72095 – pozostała działalność

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie 26.509 zł jako wkład własny w zakresie projektu realizowanego przez Urząd Marszałkowski pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza”. Z budżetu powiatu wniesiony wkład stanowić będzie 25% wartości sprzętu i oprogramowania, który otrzymujemy dla naszej jednostki w ramach projektu.

Kwota 7.599 zł (w tym wydatki majątkowe -7.358 zł oraz 241 zł- wydatki bieżące) stanowi zabezpieczenie środków na wkład własny powiatu jako Partnera w realizacji projektu pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”- zakupione zostaną dwa zestawy tablicy interaktywnej wraz z oprzyrządowaniem i laptopem dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie.

Realizacja projektu miała zakończyć się w 2014 roku, jednak zgodnie z pismem przesłanym przez Urząd Marszałkowski, który realizuje cały projekt w partnerstwie z Jednostkami Samorządu Terytorialnego i innymi podmiotami prowadzącymi niepubliczne szkoły podstawowe, zakończenie projektu planowane jest na miesiąc maj 2015 roku.

W związku z tym zaplanowane w 2014 roku środki przez Partnerów nie zostały wykorzystane i przenosi się je do budżetu na 2015 rok.

6. ADMINISTRACJA PUBLICZNA – dział 750

a) Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011

W ramach tego rozdziału Starostwo pokrywa wydatki wykonując zadania z zakresu administracji rządowej. Środki przyznane na wykonywanie tych zadań wydatkowane są na częściowe pokrycie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników Wydziału Rolnictwa, Leśnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wydziału Geodezji w ilości wynikającej z realizowanych zadań z zakresu administracji rządowej. Jednakże kwota przyznana z budżetu państwa jest niewspółmiernie niska do ilości wykonywanych przez Starostwo zadań zleconych. Część wydatków pokrywa się z dochodów własnych powiatu. Dotacja na 2015 rok określona została w kwocie 109.700 zł, natomiast wydatki na płace i pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla osób realizujących te zadania określono na kwotę 277.403 zł. Tak więc ze środków własnych dofinansowani są pracownicy, realizujący zadania z zakresu administracji rządowej w Starostwie w kwocie 167.703 zł.

b) Rady powiatów – rozdział 75019

Wydatki w tym rozdziale na 2015 rok zaplanowano w łącznej kwocie 249.071 zł. Największą pozycją wydatków są diety radnych tj. kwota 196.200 zł, co stanowi 78.77% ogółu wydatków w tym rozdziale. Zaplanowana kwota na diety jest na poziomie roku ubiegłego. Wynika to z faktu ustalenia diet w stałych kwotach. W planie wydatków w tym rozdziale ujęto wynagrodzenie oraz wydatki pochodne od płac wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracownika obsługującego biuro rady tj. kwota 48.091 zł.

c) Starostwo Powiatowe – rozdział 75020

Zaplanowane środki na wydatki dla Starostwa Powiatowego stanowią kwotę 3.358.543 zł, w tym środki na wydatki bieżące 3.046.882 zł i są one na poziomie porównywalnym do roku poprzedniego, natomiast wydatki majątkowe stanowią kwotę 311.661 zł. W wydatkach bieżących, środki na płace i pochodne wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zajmują kwotę 2.230.622 zł, co stanowi 73,21 % tych wydatków (2014 r- 2.213.273 zł). W wydatkach płacowych zaplanowano środki na nagrody jubileuszowe dla pięciu pracowników Starostwa w łącznej kwocie 46.278 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2014.

W wydatkach inwestycyjnych kwotę 291.661 zł zaplanowano na dobudowę windy osobowej dla osób niepełnosprawnych do budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Rypinie. Zadanie to dofinansowane zostanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 125.740,80 zł oraz z budżetu Miasta Rypin w kwocie 86.960 zł. Kwotę 20.000 zł zaplanowano na zakup sprzętu i oprogramowania..

d) Komisja poborowa – rozdział 75045

Środki przeznaczone na kwalifikację wojskową w roku 2015 wynoszą 26.000 zł i są one na poziomie roku poprzedniego. Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat i w całości wydatki pokrywane są dotacją celową z budżetu państwa .

e) Promocja jednostek samorządu terytorialnego – rozdział 75075

W rozdziale tym wyodrębniono wydatki związane z promocją powiatu. Ustalone one zostały na kwotę 30.000 zł i w stosunku do roku 2014 są wyższe o 4.000 zł.

f) Pozostała działalność – 75095

Zaplanowana kwota 5.361 zł dotyczy zabezpieczenia środków na składkę do Związku Powiatów Polskich. Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Ogólnego Związku Powiatów Polskich, wysokość rocznej składki członkowskiej wynosi 0,12 zł od mieszkańca powiatu.

**7. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA –
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 3.037.000 zł, co stanowi 101,98% środków przyznanych w kwocie wstępnej na 2014 rok.

W zaplanowanych wydatkach na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy, pochodne oraz świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP przeznaczono kwotę 2.873.449 zł, co stanowi 94,6% zaplanowanych wydatków bieżących. Pozostałe środki na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Komendy stanowią kwotę 163.551 zł i z pewnością nie będą one wystarczające. Należy jednak mieć nadzieję, iż w trakcie roku budżetowego środki będą zwiększane, tak jak praktykowane jest od wielu lat.

Ze środków własnych kwotę 30.000 zł zabezpieczono jako udział własny na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu ratowników, sprzętu i środków ratownictwa chemiczno-ekologicznego. Koszt zakupu tego samochodu to około 150.000 zł. Pozostałe środki pochodzą z Komendy Wojewódzkiej PSP i samorządów gminnych.

b) Ochotnicze Straże Pożarne – rozdział 75412

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 3.000 zł. na wydatki na rzecz Powiatowego Zarządu Ochotniczych Straży Pożarnych. Za przyznane środki zostaną zakupione nagrody dla uczestników zawodów oraz dofinansowane zostaną inne wydatki materiałowe związane ze zwykłą działalnością zarządu.

8. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – dział 757 – rozdz. 75702 –obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W dziale tym planuje się kwotę 120.000 zł na zapłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich dwóch kredytów w ING Banku Śląskim oraz od zaciągniętej w roku 2013 pożyczki w kwocie 100.000 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Na koniec 2014 roku zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek wynosić będzie 2.654.976 zł, które zgodnie z zawartymi umowami spłacane będą do końca 2016 roku.

9. RÓŻNE ROZLICZENIA – dział 758

a) 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 p-kcie 1 i 3 nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu jst.

Na rok 2015 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 400.000 zł (tj. 0,78% wydatków) oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 490.000 zł, w tym:

- na zadania oświaty i edukacyjną opiekę wychowawczą w kwocie 340.000 zł,
- na wydatki bieżące w pomocy społecznej i pozostałych zadaniach z zakresu pomocy społecznej -76.000 zł,
- na wykonywanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na poziomie powiatowym w kwocie 74.000 zł.

Zgodnie z art. 1 pkt 24 ustawy z dnia 17 lipca 2009 roku o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym: „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie niższej niż 0,5% wydatków budżetu jst, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu”

10. OŚWIATA I WYCHOWANIE – dział 801

W powyższym dziale funkcjonują w powiecie rypińskim następujące typy szkół :

- a) Szkoła Podstawowa Specjalna – rozdział 80102 (w Zespole Szkół Nr 5),
- b) Gimnazjum – rozdział 80110 (w Zespole Szkół Nr 1),
- c) Gimnazjum specjalne – rozdział 80111 (w Zespole Szkół Nr 5),
- d) Licea ogólnokształcące – rozdział 80120 (w Zespołach Szkół Nr 1, 2 i 4),
- e) Szkoły zawodowe - rozdz. 80130 (w Zespołach Szkół Nr 2 , 3 i 4),
- f) Szkoła artystyczna (muzyczna I stopnia) – rozdz. 80132 (w Zespole Szkół Nr 5),
- g) Szkoła zawodowa specjalna - rozdział 80134 (w Zespole Szkół Nr 5),
- h) Szkoła policealna– rozdział 80144 (w Zespołach Szkół Nr 1, 2 i 3) .

Planowana na rok 2015 **część oświatowa subwencji** ogólnej dla naszego powiatu wynosi **18.450.664 zł**, co stanowi 98,19 % subwencji przyznanej na 2014 rok , czyli jest niższa o 340.065 zł. Poza częścią oświatową subwencji ogólnej, wydatki oświatowe oraz edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane są również dochodami osiągniętymi przez jednostki realizujące zadania w tym zakresie oraz pozyskanymi dotacjami. Na rok 2015 dochody te wynoszą **2.607.819 zł** (dochody ze stołówek -644.670 zł, dochody z RCS – 1.212.000 zł, partycypacja Gminy Miasta Rypina w utrzymaniu RCS – 689.361 zł, pozostałe dochody 61.788 zł). Tak więc łączna kwota dochodów na oświatę (bez środków unijnych) wynosi kwotę **21.058.483 zł** (subwencja + pozostałe dochody).

Łączna kwota **wydatków bieżących** na zadania oświaty oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (łącznie z wydatkami na RCS) wynosi **22.715.508** (2014 r.-22.364.450 zł). W zaplanowanych wydatkach zabezpieczono również środki na funkcjonowanie stołówek (przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie oraz Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu), które pozyskane dochody ze sprzedaży obiadów przekazują do budżetu powiatu. Z przedstawionych kwot wynika, iż zadania oświatowe oraz edukacyjnej opieki wychowawczej **na wydatki bieżące** dofinansowane są z innych źródeł w kwocie **1.657.025 zł** (Dochody: 21.058.483 – 22.715.508 zł wydatki bieżące).

Dodatkowymi wydatkami bieżącym (zakwalifikowanymi do wydatków oświatowych) począwszy od 2012 roku są wydatki na utrzymanie Rypińskiego Centrum Sportu..

Zaplanowane środki na wydatki RCS-u w projekcie budżetu na 2015 rok określono na kwotę **2.590.721 zł**, natomiast dochody oszacowano na kwotę 1.212.000 zł. Różnica do pokrycia przez Powiat i Gminę Miasta Rypin wynosi **1.378.721 zł**, czyli po **689.360,50 zł** dla każdego samorządu. Jest to znacząca kwota dla budżetu powiatu, szczególnie w sytuacji, kiedy dochody powiatu na rok 2015 w wielu źródłach uległy zmniejszeniu (między innymi część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 340.065 zł).

Z łącznej kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na zadania oświatowe oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w wysokości 22.715.508 zł, wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 19.908.035 zł (łącznie z projektem pn. Diagnostyka-Doskonalenie –Rozwój, tj. 87,64%.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek dla wszystkich jednostek zaplanowano kwotę 16.000 zł. W porównaniu do kilku lat poprzednich, zaplanowane środki w powyższym zakresie są dużo niższe. Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, iż szkoły zawodowe w ostatnich trzech latach pozyskały dużo wyposażenia i środków dydaktycznych

w ramach realizowanych projektów unijnych, jak również w zaplanowanych projektach do realizacji w 2015 roku, są przewidziane środki na zakup pomocy dydaktycznych.

Na bieżące remonty zabezpieczono kwotę 81.000 zł. W ramach tych środków realizowane są usługi budowlano-montażowe w zakresie remontów budynków i pomieszczeń jak również wydatki na usługi konserwacyjne i naprawcze maszyn, środków transportu, urządzeń i sprzętu. W zaplanowanych środkach kwotę 50.000 zabezpieczono w planie finansowym Zespołu Szkół Nr 2 na usługi w RCS (naprawy, serwisy urządzeń).

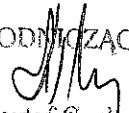
Zaplanowane **wydatki inwestycyjne na oświatę wynoszą 1.548.273 zł**, w tym 800.000zł na budowę budynku warsztatowego przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie oraz 748.273 zł na realizację projektu pn. „Utworzenie Centrum Kształcenia Zawodowego w zawodach rolniczych przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu”(w tym wkład własny pieniężny w kwocie 119.740 zł (koszty kwalifikowane 51.740 zł oraz koszty niekwalifikowane 68.000 zł). Dofinansowanie ze środków RPO w kwocie 628.533 zł.

Planując budżet zespołów szkół kierowano się zasadą , iż wysokość środków na wydatki będzie zależna od liczby oddziałów oraz uczniów uczących się w danym rodzaju szkoły, jak również specyfiką danej placówki oświatowej.

Przy prowadzeniu oszczędnej gospodarki finansowej przez kierowników jednostek, zabezpieczone środki w budżetach powinny być wystarczające. Ewentualne braki mogą dotyczyć wydatków płacowych, gdyż w planach finansowych jednostek oświatowych nie ujęto środków na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla nauczycieli. Z reguły jednostki planują duże środki na ten cel, a następnie okazuje się, że nauczyciele nie przechodzą na emeryturę. Dlatego też została zachowana ostrożność przy planowaniu środków na ten cel.

Utworzono rezerwę celową przeznaczeniem na wydatki bieżące w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w kwocie 340.000 zł.

Zabezpieczone zostały również środki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zgodnie z treścią art.70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, tj. w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli- kalkulację przedstawia poniższa tabela:

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Ceglowski

Rozliczenie środków na dokształcanie nauczycieli oraz środków na nagrody Starosy

rozrachunek środków na umiędzianie nauczycieli oraz środków na nagrody Starosty													
Nazwa jednostki	Dział	Rozdział	Wyn. nauczycieli (bez odpraw, nagr jub. aw. zaw.	Administra -cja i obsługa	Razem kol.4+5	Środki w budżecie jednostki		Budż pow -iatu	Nagr. jubil. adminis tr. i obsługi	Razem w budżecie jednostek (6+7+9)	Nagr. jubil. nauczycieli	Odprawy emerytalne nauczycieli	Awans zawodow y
I	2	3	4	5	6	0,8% kol.4	1%, z tego	0,2% kol.4	9	10	11	12	13
Zespół Szkół Nr 1	801	80110 80120 80144	530.000 1.550.000 60.000	- 266.000 -	530.000 1.816.000 60.000	4.240 12.400 480	1.060 3.100 120	-	- 14.838 -	534.240 1.843.238 60.480	4.500 27.100 1.000	9.200 69.000 -	3.000 5.000 1.000
Zespół Szkół Nr 2	801	80120 80130 80144 80148 młodoc. 80195	2.140.000 426.500 2.498.000 121.860 - 69.020	266.000 - 363.518 - 141.737 55.202 652.700	2.406.000 426.500 2.861.518 121.860 - 196.939 721.720	17.120 3.412 19.984 975 - 552	4.280 853 4.996 244 - 138	14.838 - - - 8.587 -	2.437.958 429.912 2,881.502 122.835 205.526 722.272	32.600 6.194 36.280 1.770 - -	78.200 2.514 14.727 718 - -	- - - -	9.000 1.899 11.123 543 - -
Zespół Szkół Nr 3	801	80130 80144	3.115.380 1.666.580 317.700	1.213.157 166.236 31.644	4.328.537 1.832.816 349.344	24.923 13.333 2.541	6.231 3.333 635	8.587 -	4.362.047 1.846.149 351.885	44.244 14.280 2.720	17.959 -	13.565 6.300 700	
Razem:			1.984.280	197.880	2.182.160	15.874	3.968	-	-	2.198.034	17.000	-	7.000
Zespół Szkół Nr 4	801	80120 80130	277.000 1.005.000	- 243.900	277.000 1.248.900	2.216 8.040	554 2.010	-	-	279.216 1.256.940	- 7.961	31.947 40.138	- -
Zespół Szkół Nr 5	801	80102 80111 80132 80134	1.282.000 826.870 754.400 434.200 417.460	243.900 161.600 - 50.995 -	1.525.900 988.470 754.400 485.195 417.460	10.256 6.615 6.035 3.474 3.340	2.564 1.654 1.509 868 834	-	-	1.536.156 1.002.969 760.435 488.669 420.800	7.961 21.647 8.300 -	72.085 -	- 14.078 -
Ogółem dz.801			2.432.930	212.595	2.645.525	19.464	4.865	7.884	7.884	2,672.873	35.656	-	3.278
Por.Psych..Pe	854	85406	10.954.590	2.133.532	13.088.122	87.637	21.908	31.309	31.309	13.207.068	137.461	168.244	17.356
Internat	854	85410	390.000 150.640	60.522 112.120	450.522 262.760	3.120 1.205	780 301	-	-	453.642 269.437	10.865 14.709	-	46.921
Razem dz. 854			540.640	172.642	713.282	4.325	1.081	5.472	5.472	723.079	25.574	-	-
OGÓŁEM:			11.495.230	2.306.174	13.801.404	91.962	22.989	36.781	36.781	13.930.147	163.035	168.244	46.921

Z powyższej tabeli wynika, iż 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli wynosi 114.952 zł i jest to kwota zaplanowana na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Z kolumny 7 i 8 wynikają kwoty środków, które zaplanowano na nagrody nauczycieli, z tego z kol. 7 są to środki zabezpieczone w planach finansowych danych jednostek, natomiast kwota z kol. 8 zabezpieczona jest przy budżecie Starostwa na nagrody przyznane przez Starostę (środki zaplanowane przy budżecie Starostwa w rozdz. 80195 - kwota na nagrody – 22.989 + pochodne tj. kwota 4.515zł) i dopiero po przyznaniu nagród środki przekazane będą po stronie planu do poszczególnych jednostek oświatowych.

11. OCHRONA ZDROWIA – dział 851

a) Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – rozdział 85156

Zadanie w tym zakresie zostało przejęte przez samorząd powiatowy z dniem 1 stycznia 2000r., jako zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, czyli wojewodą, a od roku 2001 przekwalifikowano je na zadanie z zakresu administracji rządowej.

Otrzymując dotację celową powiat zobowiązany jest opłacać w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz za dzieci z domu dziecka.

Przyznana dotacja na 2015 rok wynosi 2.183.100 zł i w takiej wysokości zaplanowano środki po stronie wydatków, w tym w budżecie Domu Dziecka kwotę 17.971 zł oraz w budżecie Powiatowego Urzędu Pracy kwotę 2.165.129 zł. Jak wynika z wniosku złożonego przez Powiatowy Urząd Pracy przyznana kwota dotacji może okazać się niewystarczająca. W trakcie realizacji budżetu składane są miesięczne meldunki do Urzędu Wojewódzkiego o wykorzystanych środkach na ten cel i ewentualnych brakach.

b) Szpitale ogólne

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 100.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja Szpitala Powiatowego w Rypinie”.

c) Pozostała działalność – rozdział 85195

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 16.000 zł. Środki planuje się przeznaczyć w szczególności na sfinansowanie kosztów badań dla 150 osób z terenu naszego powiatu, w związku z przystąpieniem do „Programu Wykrywania Zakażeń WZW Bi C w województwie Kujawsko-Pomorskim

Kwotę 6.000 zł zaplanowano na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarty konkurs ofert. Wnioski składane przez Stowarzyszenia muszą dotyczyć realizacji zadań własnych powiatu.

12. POMOC SPOŁECZNA – dział 852

a) Dom Dziecka – rozdział 85201

Plan wydatków dla Domu Dziecka ustalony został w kwocie 1.244.874zł, co stanowi 101,3% w stosunku do wydatków zaplanowanych w roku poprzednim

Środki w kwocie 915.784 zł zaplanowane na wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zajmują 73,6% całego budżetu Jednostki i są one na poziomie porównywalnym do roku poprzedniego.

Wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2014.

Poza tym w omawianym rozdziale zabezpieczono środki w kwocie 50.000 zł w § 2320 – *dotacje celowe przekazane dla powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego* – na wydatki za pobyt dzieci z naszego powiatu, umieszczonych w placówkach poza terenem powiatu.

Zabezpieczono również środki w budżecie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 32.400 zł na pomoc pieniężną na usamodzielnienia, pomoc na kontynuację nauki dla wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz na wyprawki rzeczowe dla usamodzielnianych wychowanków.

b) Dom Pomocy Społecznej – rozdział 85202

Prowadzenie domu pomocy społecznej, podobnie jak domu dziecka, jest zadaniem własnym powiatu. Do roku 2003 samorząd otrzymywał z budżetu państwa dotację celową na dofinansowanie tego zadania. Zgodnie z obowiązującymi przepisami począwszy od roku 2004 powiat otrzymuje dotację tylko na pensjonariuszy przyjętych do dnia 31.12.2003 roku. Na nowo przyjętych mieszkańców odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej ponosi gmina, z której osoba została skierowana.

Zaplanowane środki na wydatki w roku 2015 wynoszą 1.767.809 zł w tym środki na wydatki bieżące 1.688.694 zł a na wydatki majątkowe 79.115 zł. Źródłami finansowania po stronie dochodów są: przyznana dotacja od Wojewody- 419.300zł (dla 17 pensjonariuszy przyjętych na starych zasadach), dochody uzyskane przez DPS z odpłatności pensjonariuszy i gmin – 1.307.894 zł (dla 28 pensjonariuszy na nowych zasadach), dochody z odpłatności pensjonariuszy za leki i pampersy -1.500 zł. Tak więc zakłada się, że w Domu Pomocy Społecznej w Ugoszczu w roku 2015 przebywać będzie średnio w miesiącu przez cały rok nie mniej niż 45 pensjonariuszy. Jeżeli te założenia zostaną zrealizowane Jednostka sfinansuje swoje wydatki bieżące z dochodów, które są jej bezpośrednio przypisane na realizację zadań. Jednak w sytuacji, gdy ilość mieszkańców w trakcie roku budżetowego ulegnie zmniejszeniu, będą pojawiać się problemy z samofinansowaniem Domu.

W zaplanowanej kwocie wydatków bieżących największy udział mają środki na wynagrodzenia i pochodne, które łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 1.179.593 zł, co stanowi 66,73 % wszystkich zaplanowanych środków na funkcjonowanie tej Placówki. Dużą pozycję zajmują środki na zakup oleju grzewczego, tj. kwota 180.000zł. Na zakup środków żywności oraz leków zabezpieczono kwotę 140.678 zł.

W zakresie zaplanowanych środków na wydatki majątkowe kontynuowane będzie zadanie rozpoczęte w roku 2014 tj. rewaloryzacja ogrodzenia parku.

c) Rodziny zastępcze – rozdział 85204

Organizowanie i finansowanie rodzin zastępczych jest zadaniem własnym powiatu, na które samorząd nie otrzymuje dotacji z budżetu państwa, a więc wydatki w tym zakresie pokrywane są z dochodów własnych.

Na terenie powiatu rypińskiego funkcjonują rodziny zastępcze, w których umieszczono dzieci w rodzinach spokrewnionych z dzieckiem (według nowych przepisów są to: babcie,

dziadkowie oraz rodzeństwo) jak również dzieci w rodzinach niezawodowych (niespokrewnionych).

W związku z nową ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej nałożone są na samorządy powiatowe nowe zadania, na które nie przewidziano dodatkowych środków na ich sfinansowanie. Przy planowaniu środków ujęto przede wszystkim zadania o charakterze obligatoryjnym, które wynikają z nowej ustawy.

Plan wydatków dla rodzin zastępczych określono na kwotę 582.574 zł (2014 r. - 467.541 zł) i w porównaniu do zaplanowanych środków na 2014 rok jest on wyższy o kwotę o 115.033 zł. Zabezpieczone są potrzeby w zakresie funkcjonujących już rodzin zastępczych. W ramach zaplanowanych wydatków kwotę 392.420 zł (§ 3110) planuje się przeznaczyć na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych, kwotę 2.400 zł (§ 4210) na wyprawki dla wychowanków usamodzielniających się oraz kwotę 7.500 zł (§ 4300) na szkolenia opiekunów rodzin zastępczych, poradnictwo. Przewidziano również środki na wynagrodzenia dla osób zatrudnionych na umowę o pracę w łącznej kwocie 69.552 zł dla koordynatora oraz organizatora. Poza tym kwotę 70.800 zł zaplanowano na wynagrodzenia dla rodzin zastępczych zawodowych oraz dla pogotowia rodzinnego (umowa-zlecenie).

Poza tym kwotę 130.580 zł zabezpieczono na wydatki ponoszone za dzieci z naszego powiatu, umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Środki te są na porównywalnym poziomie do roku poprzedniego.

d) 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 252.420 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zajmują kwotę 219.420 zł, tj. 86,93% ogółu środków zaplanowanych na funkcjonowanie Jednostki. Większość wydatków rzeczowych ustalona została na poziomie roku poprzedniego.

e) Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – rozdz. 85220

Zaplanowane środki na 2015 rok na funkcjonowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej stanowią kwotę 11.074 zł, w tym 7.840 zł przeznaczono na wydatki dla radcy prawnego i psychologa, natomiast pozostałe środki na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem OIK.

13. POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ- dz.853

a) Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – rozdz. 85311

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 49.320 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. 2, 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.

Poza tym w rozdziale tym zabezpieczono również środki w kwocie 38.204 zł na zadania w zakresie hipoterapii, która prowadzona jest w okresie od kwietnia do października. Jednostką odpowiedzialną za to zadanie jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i tam zostały skierowane środki budżetowe.

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 2015 dla naszego powiatu przyznana została dotacja, której wstępna wysokość określona została na kwotę 81.200 zł i jest ona na poziomie roku poprzedniego. Środki te jednak nie pokryją w sposób właściwy potrzeb w tym zakresie, dlatego też ze środków własnych samorządu finansowane są koszty wynagrodzeń i pochodne jednego pracownika obsługującego Zespół, które zaplanowano na kwotę 43.951 zł.

c) Powiatowy Urząd Pracy – rozdział 85333

Począwszy od 2001r. powiatowe urzędy pracy zakwalifikowane zostały do opieki społecznej (wcześniej funkcjonowały w administracji publicznej). Wiąże się to z charakterem zadań, które wykonują.

Na wykonanie wszystkich zadań do roku 2003 powiat otrzymywał dotację celową z budżetu państwa. 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 2015 rok ustalone zostały w kwocie 1.590.064 i są one wyższe o 157.196 zł w porównaniu do roku poprzedniego. Wynika to z faktu, iż w 2015 roku nie ma możliwości sfinansowania części etatów z projektu unijnego (do 2014 roku 4 etaty –wynagrodzenia i pochodne, finansowane były ze środków unijnych). W zaplanowanej kwocie na wynagrodzenia, pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1.494.736 zł, tj. 94,% ogółu zaplanowanych środków dla tej Jednostki.

Wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie roku poprzedniego.

Zgodnie z przepisami ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, Minister właściwy do spraw pracy przekazuje samorządom powiatowym z Funduszu Pracy 5% środków (limitu) Funduszu Pracy ustalonych na rok poprzedni na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej. Tak więc z tego tytułu wpłyną do budżetu powiatu środki w kwocie 281.000 zł na wynagrodzenia i składki ZUS pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. W trakcie roku można ubiegać się o kolejne 2% na nagrody dla doradców klienta i kadry kierowniczej (środki na nagrody przyznawane są po spełnieniu określonych kryteriów).

d) Pozostała działalność – rozdział 85395

W tym rozdziale zaplanowano środki w łącznej kwocie 1.910.677 na kontynuację dwóch projektów unijnych:

1. „Pogłębiaj wiedzę, rozwijaj umiejętności, poznaj swój region”- planowane wydatki na realizację projektu w roku 2015 wynoszą 144.710 zł (w tym dofinansowanie ze środków unijnych 138.983 zł, wkład własny pieniężny 5.727 zł),
2. „Dobry zawód-lepszy start” –planowane wydatki do poniesienia w roku 2015 stanowią kwotę 1.765.967 zł (w tym dofinansowanie ze środków unijnych 1.578.005 zł, wkład własny pieniężny 187.962 zł),

14. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – dział 854

W powiecie rypińskim w ramach tego działu wykonywane są zadania sklasyfikowane w następujących rozdziałach :

- a) rozdział 85406 -Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna,
- b) rozdział 85410 – Internat przy Zespole Szkół Nr 4.

Ad a)Poradnia 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 2015 rok wynosi 642.138 zł (w 2014 r.- 654.487 zł), z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 617.928 zł, tj.96,2% ogółu zaplanowanych środków. Pozostałe skromne środki przeznaczone są na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Jednostki.

W ramach tego rozdziału zabezpieczono również środki w kwocie 10.000 zł na orzekanie przez specjalistyczną poradnię w Lipnie dla dzieci niewidzących i słabo widzących oraz niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem z terenu naszego powiatu.

Ad b) Podobnie jak w przypadku poradni, wydatki na funkcjonowanie internatu pokrywane są z części oświatowej subwencji ogólnej.

Internat spełnia nie tylko swoje podstawowe zadanie, jakim jest całodobowa opieka nad mieszkającymi tam uczniami, ale również służy jako zaplecze do organizowania różnego rodzaju kolonii letnich, obozów sportowych itp. Dzięki takiej działalności pozyskuje się dodatkowe dochody , które pokrywają część wydatków. W roku 2012 wybudowany został nowy internat oraz wyposażony w meble, natomiast mieszkania po starym internacie zostały sprzedane.

Na funkcjonowanie internatu w Nadrożu zabezpieczono środki w budżecie w kwocie 590.711 zł (2014 rok- 566.778 zł), z tego na płace i pochodne od płac łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznacza się kwotę 366.632 zł, co stanowi 62,07 % zaplanowanych wydatków. W ramach wydatków zabezpieczono w całości środki na funkcjonowanie stołówki, a dochody ze sprzedaży posiłków odprowadzone będą w całości do budżetu powiatu (jest to kwota 154.670 zł). Wysokość środków naliczonych przy subwencji określona będzie dopiero po otrzymaniu metryczki oświatowej.

W rozdziale 85415- pomoc materialna dla uczniów - zaplanowane są środki w kwocie 12.000 zł na wypłatę stypendium im.Jana Pawła II dla uczniów naszych szkół. Do 2014 roku stypendia po części sfinansowane były z diet radnych powiatowych.

15. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – rozdz. 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Na zadania wynikające z ustawy o ochronie środowiska zaplanowano środki w kwocie 2.128.500 zł i przeznaczone są na:

1. Zakup nagród na konkurs „Chrońmy środowisko” – 3.000 zł,
2. Klasyfikacja użytków i klas gleby - 10.000 zł,
3. Realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynków oświatowych i Powiatowego Urzędu Pracy, zarządzanych przez Powiat Rypiński”. Wartość zadania stanowi kwotę 2.385.309 zł. Złożony został wniosek o środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 85% planowanych kosztów zadania. Kosztami kwalifikowalnymi będą poniesione wydatki na kolektory w Nadrożu, elewację budynku szkoły Zespołu Szkół Nr 2 oraz wykonane audyty i studium wykonalności- jest to łączna kwota 269.809 zł. Tak więc zaplanowane środki na to przedsięwzięcie na 2015 rok to kwota 2.115.500 zł. Planuje się pozyskać dofinansowanie z RPO w kwocie 2.027.513 zł, tak więc udział własnych środków wynosi 87.987 zł.

16. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – dział 921

Prowadzenie działań w tej dziedzinie należy do zadań własnych powiatu. Pomimo tego, iż powiat rypiński nie prowadzi żadnych instytucji kultury, stara się w sposób aktywny propagować kulturę i sztukę, poprzez organizowanie imprez kulturalnych oraz ich dofinansowanie.

Wzorem lat ubiegłych, w roku 2015 wspierane będą zadania z zakresu kultury, na co zaplanowano w budżecie środki w kwocie 14.800 zł, w tym kwotę 4.000 zł planuje się przeznaczyć na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarte konkursy ofert, natomiast kwotę 10.000 zł w formie bezpośredniego finansowania wydatków na zakup nagród, pucharów i innych wydatków związanych z realizacją danego zadania.

Ponadto, zgodnie z porozumieniem zawartym z Burmistrzem Miasta Rypin i powołaniu przez Radę Miasta Miejsko – Powiatowej Biblioteki Publicznej, w roku 2015 planuje się przekazanie dotacji celowej w kwocie 33.000 zł na dofinansowanie jej funkcjonowania.

17. KULTURA FIZYCZNA I SPORT – dział 926

a) zadania w zakresie w zakresie kultury fizycznej i sportu - 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 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 29.000zł, z tego kwotę 20.000 zł planuje się przeznaczyć na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, na co ogłoszony zostanie konkurs. Zaplanowane środki są na poziomie 2014 roku.

OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAŁĄCZNIKÓW DO PROJEKTU UCHWAŁY

- załącznik nr 3 – zadania inwestycyjne w 2015r.

W roku 2015 zaplanowane środki na wydatki majątkowe wynoszą **7.449.314 zł**, co stanowi 614,6% ogółu wydatków budżetowych i przeznaczone zostaną na:

- 748.273 zł – na realizację projektu pn. „Utworzenie Centrum Kształcenia Zawodowego w zawodach rolniczych przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu”,
- 800.000 zł – „Budowa budynku warsztatowego przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie”,
- 291.661 zł „Dobudowa windy osobowej dla osób niepełnosprawnych do budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Rypinie,
- 79.115 zł – kontynuację rewaloryzacji ogrodu parku przy Domu Pomocy Społecznej w Ugoszczu,
- 30.000 zł- dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu ratowników, sprzętu i środków ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla Komendy Powiatowej PSP,
- 2.115.500 zł – realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynków oświatowych i Powiatowego Urzędu Pracy zarządzanych przez Powiat Rypiński
- 20.000 zł - zakup sprzętu i oprogramowania w Starostwie Powiatowym,
- 3.700 zł- zakup wyposażenia dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- 100.000 zł – dotację dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja Szpitala Powiatowego w Rypinie,
- 26.509 zł - wkład własny w zakresie projektu realizowanego przez Urząd Marszałkowski pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza”. Z budżetu powiatu wkład własny środków stanowić będzie 25% wartości sprzętu i oprogramowania, który otrzymamy dla naszej jednostki w ramach projektu,
- 7.358 zł- wkład własny do projektu pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”,

Na wydatki inwestycyjne w zakresie dróg powiatowych zabezpieczono łącznie środki w wysokości **3.227.198 zł**, w tym:

- 3.117.198 zł na zadanie pn. „„Przebudowa drogi powiatowej nr 1837C Zdroje-Górzno-Starorypin do km 23+240 do km 26+910 i od km 27+010 do km 28+338”.
- 50.000 zł- na opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych,
- 60.000 zł – na zakup sprzętu do utrzymania dróg

- załącznik nr 4 –przychody i rozchody budżetu

W projekcie budżetu na 2015 rok w przychodach zaplanowano wolne środki z rozliczeń kredytów długoterminowych w kwocie 1.715.006 zł natomiast rozchody zaplanowano w kwocie 2.654.976 zł (1.327.508 zł na spłatę kredytów i pożyczek w 2015 roku oraz 1.327.468 na przelewy na rachunki lokat – zabezpieczenie środków na spłatę złudzenia w roku 2016).

Wyjaśnienie:

W bilansie za 2013 rok środki z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych oraz z rozliczeń kredytów długoterminowych wyniosły kwotę 4.712.328 zł i stanowią one przychody w uchwale budżetowej na 2014 rok. W planowanych rozchodach w budżecie na 2014 rok w łącznej kwocie 3.042.514 zł przewidziano środki na spłatę rat kapitałowych przypadających do wykupu w roku 2014 w wysokości 1.327.508 zł , natomiast kwota 1.715.006 zł zaplanowana jest na spłatę kredytów przypadających do spłaty w 2015 roku i będzie stanowić wolne środki w bilansie za 2014 rok. i **na taką kwotę założona jest lokata z terminem zapadalności do 30 grudnia 2014 rok (w załączeniu potwierdzenie zdeponowania środków na lokacie).** **Tak więc jest to kwota wolnych środków wynikająca z ewidencji księgowej.**

Analizując wykonanie budżetu za III kw. 2014 roku można zdecydowanie stwierdzić, iż kwota wolnych środków będzie zdecydowanie wyższa niż ją zaplanowano, z uwagi na niepełną realizację wydatków inwestycyjnych jak też wykonanie dochodów z przekroczeniem planu. Jednak faktyczna kwota wprowadzona zostanie do budżetu na 2015 rok po sporządzeniu bilansu za 2014 rok.

Podsumowanie:

Planowane dochody na rok 2015 wynoszą 51.948.610 zł, natomiast planowane wydatki ustalono na kwotę 51.008.640 zł. Z ogólnej kwoty wydatków, wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7.449.314 zł, co stanowi 14,6% ogółu zaplanowanych wydatków, natomiast wydatki bieżące zajmują 85,4% budżetu i jest to kwota 43.559.326 zł.

Z ogólnej kwoty dochodów, dochody bieżące stanowią kwotę 44.299.920 zł, natomiast zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 43.559.326 zł. (nadwyżka operacyjna wynosi 740.594 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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki

Przy konstrukcji budżetu, Zarząd zwrócił też szczególną uwagę na przepis art. 243 cytowanej wyżej ustawy, który na mocy art. 121 ust. 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, zaczął obowiązywać od roku 2014. Wynika z niego, iż każdy samorząd musi wypracować odpowiedni wskaźnik do obsługi zadłużenia (kapitał + odsetki).

Zwrócono również uwagę na zasadę realności planowania zarówno dochodów jak też wydatków. Zaplanowana kwota dochodów z tytułu sprzedaży mienia nie stanowi środków dla zrównoważenia budżetu, lecz jest znaczącym źródłem finansowania wydatków majątkowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Gęglowski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr III/21/2014
z dnia 30 grudnia 2014r.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU NA 2015 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
020			Leśnictwo	220 056,00
			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	220 056,00
			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	220 056,00
600			Transport i łączność	15 000,00
			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
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 000,00
			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
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	179 950,00
			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	179 950,00
			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 trwały zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	21 950,00
		0750	Dochody 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	100 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	58 000,00
710			Działalność usługowa	666 500,00
			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
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	35 000,00

			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	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	35 000,00
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	316 000,00
			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
		0830	Wpływy z usług	300 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 000,00
	71015		Nadzór budowlany	315 500,00
			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
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	315 500,00
750			Administracja publiczna	244 215,00
			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	109 700,00
			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	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	109 700,00
	75020		Starostwa powiatowe	108 515,00
			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	8 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	93 515,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	26 000,00
			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	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 000,00
752			Obrona narodowa	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
	75212		Pozostałe wydatki obronne	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

DANE UZUPEŁNAJĄCE DO ZAŁĄCZNIKA NR 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
ZS Nr 1				
	80120		Licea ogólnokształcące	12 000,00
		0750	Dochody 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	12 000,00
ZS Nr 2				
	80130		Szkoły zawodowe	35 700,00
		0750	Dochody 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	35 700,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	490 000,00
		0830	Wpływy z usług	490 000,00
	80195		Pozostała działalność	1 212 000,00
		0750	Dochody 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	60 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 140 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00
ZS Nr 3				
	80130		Szkoły zawodowe	6 000,00
		0750	Dochody 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	6 000,00
ZS Nr 4				
	80130		Szkoły zawodowe	4 088,00
		0750	Dochody 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	4 088,00
	85410		Internaty i bursy szkolne	154 670,00
		0830	Wpływy z usług	154 670,00
PCPR				
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	70 654,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 654,00
	85204		Rodziny zastępcze	42 542,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	42 542,00
Dom Dziecka				
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	23 000,00
		0750	Dochody 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	23 000,00
DPS				
	85202		Domy pomocy społecznej	1 309 394,00
		0830	Wpływy z usług	1 307 894,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
ZDP				
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	130 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	130 000,00
Starostwo Powiatowe				
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 040 952,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 569 971,00

		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 037 000,00
			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
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 037 000,00
			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	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 037 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 194 337,00
			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	1 095 000,00
			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
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	950 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	130 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 099 337,00
			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	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 949 337,00
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	150 000,00
758			Różne rozliczenia	23 632 237,00
			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	18 450 664,00
			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	18 450 664,00
	75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	4 541 961,00
			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	4 541 961,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	80 000,00
			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	Pozostałe odsetki	80 000,00

	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	559 612,00
			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	559 612,00
801			Oświata i wychowanie	3 238 497,00
			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	785 348,00
	80120		Licea ogólnokształcące	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
		0750	Dochody 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	12 000,00
	80130		Szkoły zawodowe	45 788,00
			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	Dochody 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	45 788,00
	80132		Szkoły artystyczne	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
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	785 348,00
			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	785 348,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	667 546,00
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	117 802,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	490 000,00
			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
		0830	Wpływy z usług	490 000,00
	80195		Pozostała działalność	1 901 361,00
			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	Dochody 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	60 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 140 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00

		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	689 361,00
851			Ochrona zdrowia	2 183 100,00
			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
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 183 100,00
			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	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 183 100,00
852			Pomoc społeczna	2 381 170,00
			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
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	583 654,00
			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	70 654,00
		0750	Dochody 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	23 000,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	490 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	1 728 694,00
			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	1 307 894,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	419 300,00
	85204		Rodziny zastępcze	68 822,00
			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	42 542,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 280,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 079 188,00
			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	1 716 988,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	81 200,00
			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	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	81 200,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	281 000,00
			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
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	281 000,00
	85395		Pozostała działalność	1 716 988,00
			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	1 716 988,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 716 988,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	154 670,00
			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
	85410		Internaty i bursy szkolne	154 670,00
			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	154 670,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70 000,00
			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	70 000,00
			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	70 000,00
bieżące razem:				44 299 920,00
			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	2 502 336,00
majątkowe				
600			Transport i łączność	2 040 962,00
			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	1 569 971,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 040 962,00
			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	1 569 971,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 569 971,00

		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	470 991,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 861 022,00
			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	2 861 022,00
			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
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 861 022,00
710			Działalność usługowa	3 700,00
			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
	71015		Nadzór budowlany	3 700,00
			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
		6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 700,00
750			Administracja publiczna	86 960,00
			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
	75020		Starostwa powiatowe	86 960,00
			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	86 960,00
801			Oświata i wychowanie	628 533,00
			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	628 533,00
	80130		Szkoły zawodowe	628 533,00
			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	628 533,00
		6207.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	628 533,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 027 513,00
			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	2 027 513,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 027 513,00

			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	2 027 513,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 027 513,00
majątkowe razem:				7 648 690,00
			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	4 226 017,00
Ogółem:				51 948 610,00
			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	6 728 353,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Degowski

	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	470 991,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	965 000,00
	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	950 000,00
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00
80130		Szkoły zawodowe	628 533,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	628 533,00
80195		Pozostała działalność	689 361,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	689 361,00
85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	490 000,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	490 000,00
85202		Domy pomocy społecznej	419 300,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	419 300,00
85204		Rodziny zastępcze	26 280,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 280,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Ceglowski

WYDATKI BUDŻETU POWIATU NA 2015 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	z tego:					z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych,	Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki związane z realizacją ich stałowych zadań	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	Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
20			Leśnictwo	220056	220056	0	0	0	0	0	220056	0	0	0	0	0	0
2001			Gospodarka leśna	220056	220056	0	0	0	0	0	220056	0	0	0	0	0	0
3030			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	220056	220056	0	0	0	0	0	220056	0	0	0	0	0	0
600			Transport i łączność	4398140	1170842	1168942	540988	619876	0	10000	0	0	0	0	0	0	0
60014			Drogi publiczne powiatowe	4398140	1170842	1168942	540988	619876	0	10000	0	0	0	3227198	3227198	3117198	0
3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10000	10000	0	0	0	0	10000	0	0	0	0	0	0	0
4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	431100	431100	431100	431100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4040			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24850	24850	24850	24850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	76535	76535	76535	76535	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4120			Składki na Fundusz Pracy	7481	7481	7481	7481	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4170			Wynagrodzenia bezosobowe	1000	1000	1000	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4210			Zakup materiałów i wyposażenia	200000	200000	200000	0	200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4280			Zakup energii	21000	21000	21000	0	21000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4270			Zakup usług remontowych	200000	200000	200000	0	200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4280			Zakup usług zdrowotnych	800	800	800	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4300			Zakup usług pozostałych	150000	150000	150000	0	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4350			Zakup usług dostępu do sieci Internet	1200	1200	1200	0	1200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4360			Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2800	2800	2800	0	2800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4370			Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1200	1200	1200	0	1200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4410			Podróże służbowe krajowe	800	800	800	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4430			Różne opłaty i składki	10000	10000	10000	0	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4440			Opłaty na zakłady fundusz świadczeń społecznych	16956	16956	16956	0	16956	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4460			Podatek od nieruchomości	9000	9000	9000	0	9000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4500			Przebieg podatkowy na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1800	1800	1800	0	1800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4520			Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4020	4020	4020	0	4020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4700			Szkolenia pracowników niebędących członkami Korpusu służby cywilnej	800	800	800	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6057			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1569971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50000	1569971	1569971	0
6059			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1547227	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1547227	1547227	1547227	0

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

DANE UZUPEŁNAJĄCE DO ZAŁĄCZNIKA NR 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
ZS Nr 1				
	80110		Gimnazja	776 702,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	534 240,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 160,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 800,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	480,00
		4260	Zakup energii	5 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 280,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	320,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 760,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	400,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	216,00
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	480,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	640,00
		4430	Różne opłaty i składki	320,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 072,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 286,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	128,00
	80120		Licea ogólnokształcące	2 762 141,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 843 238,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	162 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	344 980,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 000,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 400,00
		4260	Zakup energii	28 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 400,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 800,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 080,00
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 351,00
		4480	Podatek od nieruchomości	220,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 432,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	640,00
	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione	91 342,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 480,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 200,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	120,00
	4260	Zakup energii	1 400,00
	4270	Zakup usług remontowych	320,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 440,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	100,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	54,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	120,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	160,00
	4430	Różne opłaty i składki	80,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 354,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	322,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	3 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00
ZS Nr 2			
80120		Licea ogólnokształcące	627 038,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	889,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	429 912,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 014,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 820,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 666,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	420,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	280,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	840,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 220,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	264,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	45,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	406,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	718,00
	4430	Różne opłaty i składki	910,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 647,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	107,00
80130		Szkoły zawodowe	5 003 563,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 207,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 881 502,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	231 210,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	535 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	71 270,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 460,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 800,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 640,00
	4260	Zakup energii	205 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 920,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 640,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 860,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 547,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	266,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 378,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 207,00

	4430	Różne opłaty i składki	5 330,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	194 248,00
	4480	Podatek od nieruchomości	71,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 880,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	627,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione	177 035,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	254,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 835,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 942,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 008,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	80,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	240,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	920,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	75,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	13,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	116,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	205,00
	4430	Różne opłaty i składki	260,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 756,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	669 429,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 526,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 825,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 390,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4220	Zakup środków żywności	340 000,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 218,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 910,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00
80195		Pozostała działalność	2 590 721,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	722 272,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 019,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 650,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	21 197,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	128 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	181 000,00
	4260	Zakup energii	1 050 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	871,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	812,00

	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 336,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 604,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	3 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00
ZS Nr 3			
80130		Szkoły zawodowe	2 712 525,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 016,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 846 149,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	159 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	342 980,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 100,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 864,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 320,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	840,00
	4260	Zakup energii	92 400,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 520,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 176,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 640,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 386,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 092,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 932,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 016,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 880,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	136 162,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 764,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	588,00
80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione	513 109,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	384,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	351 885,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 360,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 136,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 680,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	160,00
	4260	Zakup energii	17 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	480,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	224,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 360,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	264,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	208,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	368,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	384,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 120,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 348,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	336,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	112,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	3 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00
ZS Nr 4			

80120		Licea ogólnokształcące	454 516,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 276,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	277 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 783,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 860,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	300,00
	4260	Zakup energii	12 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	324,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	738,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	350,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 535,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 790,00
80130		Szkoły zawodowe	1 972 110,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	90 234,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 256 940,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 246,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	249 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	35 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	700,00
	4260	Zakup energii	29 400,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	756,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	840,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 191,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 915,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 832,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 106,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85410		Internaty i bursy szkolne	590 711,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 025,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269 437,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 724,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 488,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 338,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4220	Zakup środków żywności	125 000,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 540,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	454,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 645,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 400,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	3 000,00

	3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00
		Poradnia psychologiczno-pedagogiczna	
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	642 138,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	453 642,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 668,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 560,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	320,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	800,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 190,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 358,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		PCPR	
85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	32 400,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00
85204		Rodziny zastępcze	582 574,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
	3110	Świadczenia społeczne	392 420,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 552,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 281,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 969,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 764,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	7 840,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 040,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	38 204,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	149,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 357,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	348,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	350,00
85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	81 200,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	3 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 200,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	400,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		Dom Dziecka	
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	17 971,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 971,00
85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1 244 874,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	11 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	680 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 005,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 445,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17 883,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00
	4220	Zakup środków żywności	76 000,00
	4260	Zakup energii	85 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 560,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 380,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 250,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 951,00
	4480	Podatek od nieruchomości	7 548,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 352,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		DPS	
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa; mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	3 234,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	827,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	139,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	939,00
	4220	Zakup środków żywności	504,00
	4260	Zakup energii	323,00
	4300	Zakup usług pozostałych	480,00
		PUP	
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 165 129,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 165 129,00
		Starostwo Powiatowe	
80130		Szkoły zawodowe	783 273,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	628 533,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 740,00
80195		Pozostała działalność	58 130,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 626,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 989,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 952,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	563,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	50 000,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00
85204		Rodziny zastępcze	130 580,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 580,00
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	49 320,00
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	49 320,00
85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	43 951,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 138,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 627,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 216,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	876,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	10 000,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Cegłowski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr III/21/2014
z dnia 30 grudnia 2014r.

Zadania inwestycyjne w 2015 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2014 (8+9+10+11)	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	w złotych
							dochody własne i st.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	600	60014	6057	Przebudowa drogi powiatowej nr 1837C Zdroje-Górzno-Starorypin od km 23+240 do km 26+910 i od km 27+010 do km 28+338	3 139 942	3 117 198	1 076 236		A. - B. - 470 991 C. -	1 569 971	Zarząd Dróg Powiatowych w Rypinie	
2.	600	60014	6050	Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych	50 000	50 000	50 000		A. - B. - C. -		Zarząd Dróg Powiatowych w Rypinie	
3.	600	60014	6060	Zakup sprzętu do utrzymania dróg	60 000	60 000	60 000		A. - B. - C. -		Zarząd Dróg Powiatowych w Rypinie	
4.	720	72095	6069	wkład własny w zakresie projektu realizowanego przez Urząd Marszałkowski pn. "Infosirada Kujaw i Pomorza"	108 359	26 509	26 509		A. - B. - C. -		Starostwo Powiatowe w Rypinie	
5.	750	75020	6060	Zakup sprzętu i oprogramowania w Starostwie Powiatowym	20 000	20 000	20 000		A. - B. - C. -		Starostwo Powiatowe w Rypinie	
6	720	72095	6639	Wkład własny do projektu pn. "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych"	7 358	7 358	7 358		A. - B. - C. -		Starostwo Powiatowe w Rypinie	

7.	801	80130	6050	"Budowa budynku warsztatowego przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie"	800 000	800 000	800 000		A. - B. - C. -			ZS Nr 2 w Rypinie
8.	801	80130	6050, 6057, 6059	"Utworzenie Centrum Kształcenia Zawodowego w zawodach rolniczych przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu"	748 273	748 273	119 740		A. - B. - C. -		628 533	Satrstwo Powiatowe w Rypinie
9.	851	85111	6 220	"Dotacja dla SPZ Rypin na dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja Szpitala Powiatowego w Rypinie"	100 000	100 000	100 000		A. - B. - C. -			Starostwo Powiatowe w Rypinie
9.	750	75020	6050	Dobudowa windy osobowej dla osób niepełnosprawnych do budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Rypinie	299 661	291 661	204 701		A. - B. -86 960 C. -			Satrstwo Powiatowe w Rypinie
10.	852	85202	6050	Rewaloryzacja ogrodzenia parku I etap w zespole pałacowo-parkowym, w którym mieści się Dom Pomocy Społecznej "KOMBATANT"	511 726	79 115	79 115		A. - B. - C. -			Dom Pomocy Społecznej "KOMBATANT" w Ugoszczu
11.	754	75411	6060	Udział własny środków w zakupie samochodu do przewożenia ratowników, sprzętu i środków ratownictwa chemiczno-ekologicznego	30 000	30 000	30 000		A. - B. - C. -			Komenda Powiatowa PSP w Rypinie
12	900	90019	6050	Termomodernizacja budynków oświatowych i Powiatowego Urzędu Pracy zarządzanych przez Powiat Rypinski	2 385 309	2 115 500	87 987		A. - B. - C. -		2 027 513	Starostwo Powiatowe w Rypinie
13.	710	71015	6060	Zakup wyposażenia dla PINB	3 700	3 700	3 700		A. - B. - C. -			
Ogółem					8 264 328	7 449 314	2 665 346	-		557 951	4 226 017	x

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFIS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Krawiec

Krzysztof Krawiec

Załącznik Nr 4
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr III/21/2014
z dnia 30 grudnia 2014r.

Przychody i rozchody budżetu w 2015r.

Lp	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 715 006,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 715 006,00
Rozchody ogółem:			2 654 976,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 327 508,00
2	Przelewy na rachunki lokat	994	1 327 468,00

PRZEWODNICZĄCY RADY


Krzysztof Cegłowski

Załącznik Nr 5
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr III/21/2014
z dnia 30 grudnia 2014r.

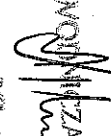
Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2015 roku

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadania	kwota dotacji	w tym:		
					dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmiotowa
801	80130	2320	Dokształcanie uczniów klas wielozawodowych	35 000,00	35 000,00	-	-
801	80195	2310	Prowadzenie archiwum dla pracowników/wolontariatu	3 600,00	3 600,00	-	-
801	80195	2310	Partycypacja w kosztach utrzymania etatu związkowca ZNP	15 026,00	15 026,00	-	-
851	85111	6220	Dotacje dla SP ZOZ w Rypinie na dofinansowanie zadania pn. "Drogi wewnętrzne i parkingi dla obsługi obiektów SP ZOZ Rypin"	100 000,00	100 000,00	-	-
852	85201	2320	Na pokrycie wydatków dzieci z powiatu rypińskiego, przebywających w placówkach poza terenem powiatu	50 000,00	50 000,00	-	-
852	85204	2320	Na pokrycie wydatków dzieci z powiatu rypińskiego, przebywających w rodzinach zastępczych w innych powiatach	130 580,00	130 580,00	-	-
854	85406	2320	Wydawanie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem	10 000,00	10 000,00	-	-
921	92116	2310	Współfinansowanie kosztów utrzymania biblioteki miejsko-powiatowej	33 000,00	33 000,00	-	-
RAZEM				377 206,00	377 206,00	-	-

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

851	85195	2820	Zlecenie zadań własnych powiatu w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	6 000,00	-	
921	92105	2820	Zlecenie zadań własnych powiatu w zakresie kultury do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	4 000,00		
926	92605	2820	Zlecenie zadań własnych powiatu w zakresie kultury fizycznej i sportu do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	20 000,00	-	-
853	85311	2580	Dofinansowanie funkcjonowania w wysokości 10% WTZ	49 320,00		49 320,00	
RAZEM				79 320,00	30 000,00	49 320,00	-

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Krzysztof Cegiński

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2015r.

Załącznik Nr 6
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie Nr III/21/2014
z dnia 30 grudnia 2014r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Po zmianie
700		Gospodarka mieszkaniowa	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	58 000,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	58 000,00
710		Usługami realizowanymi przez powiat	
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	58 000,00
		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	370 200,00
	71013	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	35 000,00
		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	35 000,00
	71014	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	16 000,00
		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	16 000,00
	71015	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	16 000,00
		Nadzór budowlany	315 200,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	315 200,00
750		Usługami realizowanymi przez powiat	
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	315 500,00
	6410	Zlecone usługami realizowanymi przez powiat	3 700,00
		Administracja publiczna	
	75011	Urzędy wojewódzkie	135 700,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	109 700,00
	75045	Usługami realizowanymi przez powiat	
		Kwalifikacja wojskowa	109 700,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	26 000,00
752		Usługami realizowanymi przez powiat	
		Obrota narodowa	26 000,00
	75212	Pozostałe wydatki obrotowe	4 000,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	4 000,00
754		Usługami realizowanymi przez powiat	
	75411	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 037 000,00
		Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	3 037 000,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	3 037 000,00
851		Usługami realizowanymi przez powiat	
		Ochrona zdrowia	3 037 000,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 183 100,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	2 183 100,00
853		Usługami realizowanymi przez powiat	
		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 183 100,00
			81 200,00

8532.1	Zespoły do spraw przekazania o niepełnosprawności	61 200,00
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone urzędnikom realizowane przez powiat	61 200,00
Razem:		5 869 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Pozostanie
700			
	70005	Gospodarka mieszkaniowa	58 000,00
		Gospodarka gruntami, nieruchomości	58 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 308,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 615,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	77,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
710			
	71013	Działalność usługowa	370 200,00
		Prace geodezyjne i kartograficzne (inwestycyjne)	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	71014	Opłacenie geodezyjne kartograficzne	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
	71015	Niedźwi budowlany	16 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 058,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	170 970,00
	4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	17 088,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 078,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 018,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	864,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 285,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 240,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 198,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 700,00
750			
	75011	Administracja publiczna	135 700,00
		Urzędy województwa	109 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 558,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 212,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	928,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	26 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 773,00

4120	Składki na Fundusz Pracy	186,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 220,00
4300	Zakup usług pozostałych	3 821,00
752	Chrońa narodowa	3 000,00
752/2	Pozostałe wydatki obywatne	4 000,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00
754/1	Komendy, powiatowe, Państwowej, Strazy, Pożarnej	3 037 000,00
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	3 037 000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 940,00
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	27 916,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 740,00
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	4 860,00
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 135 619,00
4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	159 060,00
4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	177 885,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 057,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	10 766,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 606,00
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	1 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 000,00
4220	Zakup środków żywności	64 120,00
4260	Zakup energii	1 000,00
4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	28 000,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stałonamej publicznej sieci telefonicznej	5 000,00
4410	Podróże służbowe krajowe	4 800,00
4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500,00
4480	Podatek od nieruchomości	2 371,00
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	12 500,00
		300,00

851	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	960,00
		Ochrona zdrowia	2 183 100,00
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 183 100,00
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 183 100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 183 100,00
85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	61 200,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 100,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 200,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
		Razem:	5 869 200,00

Wykaz dochodów skarbu państwa na 2015 rok

Dział	Rozdział	\$	Źródło dochodów	Plan	Dochody Urzędu Wojewódzkiego	Udział na rzecz Jst
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	370 000	277 500	92 500
710	71015	0570	Grywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000	950	50
853	85321	0690	Wpływy z różnych opłat	15 300	14 535	765
			Dochody ogółem	386 300	292 985	93 315

PRZEWODNICZĄCY (podpisał)
Przewodniczący Województwa Świętokrzyskiego

Załącznik Nr 7
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypnie Nr III/21/2014
z dnia 30 grudnia 2014r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2015 r.

w złotych										
Rodzaj zadania	Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+7+8)	z tego:				Wydatki majątkowe
						Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki świadczenia społeczne	
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
pomoc finansowa z Gminy Rypina na przebudowę dróg powiatowych	600	60014	6300	470 991	470 991					470 991
pomoc finansowa z Gminy Miasta Rypina na budowę windy	750	75020	6300	86 960	86 960					86 960
dokształcanie uczniów klas wielozawodowych	801	80130	2320		35 000	35 000				
partycypacja w kosztach utrzymania złoty zwiastunek ZNP	801	80195	2310		15 026	15 026				
proszczenie archiwum pracowników oswiaty	801	80195	2310		3 600	3 600				
na pokrycie wydatków dzieci z powiatu rypińskiego, przebywających w placówkach poza terenem powiatu	852	85201	2320		50 000	50 000				
na pokrycie wydatków dzieci z innych powiatów , przebywających w Domu Dziecka w Rypnie	852	85201	2320	490 000	490 000	490 000	280 800	55 860		

w złotych

pokrycie wydatków dzieci z powiatu rypińskiego, przebywających w rodzinach zastępczych w innych powiatach	852	85204	2320		130 580	130 580				
na pokrycie wydatków dzieci z innych powiatów, przebywających w rodzinach zastępczych w powiecie rypińskim	852	85204	2320	26 280	26 280	26 280			26 280	
wydawanie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszających oraz dzieci z autyzmem	854	85406	2320		10 000	10 000				
partycypacja Gminy Miasta Ryпина w kosztach utrzymania Rypińskiego Centrum Sportowego przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	801	80195	2310	689 361	689 361	689 361	313 300	71 000		
Współfinansowanie kosztów utrzymania biblioteki miejsko-powiatowej	921	92116	2310		33 000	33 000				
Ogółem				1 763 592	2 040 798	1 482 847	594 100	126 860	26 280	557 951

(* kol. 3 do wykorzystania fakultatywnego)

PRZEWODNICZĄCY RAJ.
Krzysztof Bętkowski