

UCHWAŁA Nr 237/2025
ZARZĄDU POWIATU w RYPINIE
z dnia 5 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2026 oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2026 - 2029

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107, poz. 1907) oraz art. 230 ust. 1 i 2, art. 233 pkt 1, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt budżetu Powiatu Rypińskiego na 2026 rok stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2029 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjęty projekt budżetu Powiatu Rypińskiego na 2026 rok oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2026 – 2029 przedkłada się:

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

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

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

Zarząd Powiatu w składzie:

1. Jarosław Sochacki
2. Monika Kalinowska
3. Piotr Makowski
4. Paweł Sobierajski
5. Krzysztof Szalkowski

Uzasadnienie:

Zarząd Powiatu wypełniając obowiązek zapisany w art. 230 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) przygotował projekt Uchwały Rady Powiatu w sprawie budżetu Powiatu Rypińskiego na 2026 rok wraz z częścią opisową i materiałami informacyjnymi oraz projekt Uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego.

Przedłożone przez Zarząd Powiatu projekty uchwał Rady Powiatu w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2026 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2026 – 2029 są propozycjami, które następnie zostaną przedstawione Radzie Powiatu w Rypinie celem prowadzenia dalszych prac w ramach procedur uchwalania budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej, a także Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem wydania stosownych opinii.

Podstawę prawną do przyjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności art. 238 ww. ustawy, zgodnie z którym zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Regionalnej Izbie Obrachunkowej

w celu zaopiniowania oraz Radzie Powiatu w Rypinie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy. W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

STAROSTA

mgr Jarosław Sochacki

SKARBNIK POWIATU

mgr Joanna Kabiszewska

INFORMACJA OPISOWA
do budżetu Powiatu Rypińskiego na 2026 rok

I. DOCHODY

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024 roku, dochodami powiatu są:

1) dochody własne powiatu, których źródłami są:

- wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu na podstawie odrębnych przepisów,
- dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe,
- dochody z majątku powiatu,
- spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu,
- kary pieniężne i grzywny, jeżeli odrębne przepisy tak stanowią,
- 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 w wysokości 2% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego powiatu oraz z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1,70% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danego powiatu.

2) subwencja ogólna,

3) dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- zadania realizowane przez te jednostki na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa lub porządku publicznego, skutków powodzi lub osuwisk ziemnych lub skutków innych klęsk żywiołowych,
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych,
- realizację zadań straży i inspekcji w wysokości zapewniającej ich realizację przez te straże i inspekcje.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, otrzymane na podstawie odrębnych przepisów oraz dotacje udzielane przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej na podstawie odrębnych przepisów.

Dochodami powiatu mogą również być:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- inne środki jeżeli odrębne przepisy tak stanowią.

Katalog źródeł dochodów może być poszerzony o inne dodatkowe wpływy określone w art. 45 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 2026 oraz w pełni obrazują strukturę tych dochodów, a mianowicie:

Tabela nr 1

Plan dochodów na 2026 r.

- wg poszczególnych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Struktura realizacji
1	Dochody własne, w tym:	44 557 788,86	41,22%
	<i>Bieżące</i>	48 377 467,00	41,22%
	<i>Majątkowe</i>	637,00	0,00%
2	Subwencja ogólna	41 619 497,00	35,45%
3	Dotacje i dochody celowe	46 858 764,33	23,33%
	<i>Bieżące</i>	20 746 513,71	17,67%
	<i>Majątkowe</i>	6 649 182,43	5,66%
Dochody ogółem, w tym:		117 393 297,14	100,00%
<i>bieżące</i>		<i>110 743 477,71</i>	<i>94,34%</i>
<i>majątkowe</i>		<i>6 649 819,43</i>	<i>5,66%</i>

I. Dochody bieżące – 110 743 477,71 zł (94,34%), w tym:

1) Dochody własne – 48 377 467 zł (41,22%), w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 33 650 110 zł (28,66%),
- wpływy z usług – 6 556 954 zł (5,59%),
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 3 668 558 zł (3,13%),
- wpływy z różnych opłat – 2 446 577 zł (2,08%),
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – 705 000 (0,6%)
- wpływy z opłaty komunikacyjnej – 675 000 zł (0,57%),
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 242 103 zł (0,21%),
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami – 120 000 zł (0,1%),
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 100 810 zł (0,09%),
- wpływy z pozostałych odsetek – 54 400 zł (0,05%),
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 33 324 zł (0,03%),
- wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole – 30 000 zł (0,03%),
- wpływy z różnych dochodów – 22 200 zł (0,02%),
- wpływy z opłat za koncesje i licencje – 20 000 zł (0,02%),
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 20 000 zł (0,02%),
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 14 400 zł (0,01%),
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 12 000 zł (0,01%),
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 5 531 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 500 zł.

- 2) Subwencja ogólna – 41 619 497 zł (35,45%), z tego:
- 3) Dotacje i dochody celowe 20 746 513,71 zł (17,67%), w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 9 165 236 zł (7,81%),
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 4 934 753,71 zł (4,2%),
 - dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 2 912 023 zł (2,48%),
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 1 660 824 zł (1,42%),
 - dotacje na bieżące zadania własne powiatu – 833 546 zł (0,71%),
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych – 720 573 zł (0,61%),
 - środki z Funduszu Pracy – 283 898 zł (0,24%),
 - dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej – 235 660 zł (0,2%).

II. Dochody majątkowe – 6 649 819,43 zł (5,66%), w tym:

- 1) Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 2 424 791,48 zł (2,07%)
- 2) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 2 000 000 zł (1,7%),
- 3) Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 1 809 390,95 zł (1,54%),
- 4) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – 400 000 zł (0,34%),
- 5) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej – 15 000 zł (0,01%),
- 6) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 637 zł.

W związku z reformą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, począwszy od 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 ustawy). Należy zwrócić uwagę, że dochody powiatu z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu powiatowi, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności. Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa – w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatki CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Suma potrzeb finansowych dla powiatu rypińskiego na 2026 rok wynosi

67 492 549 zł, i są to potrzeby:

- 1) wyrównawcze – 9 642 919 zł – potrzeby te ustala się dla powiatu, w którym indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich powiatów,
- 2) oświatowe – 47 623 297 zł – potrzeby te ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych. Potrzeby oświatowe ustala minister właściwy ds. oświaty i wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, biorąc pod uwagę

zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych, na podstawie danych zgromadzonych w bazie danych systemu informacji oświatowej. W potrzebach oświatowych na rok 2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 4,1%, a docelowo podwyżki mają wynieść 5%. Na pozostałą część podwyżek ma być uruchamiana rezerwa w trakcie roku.

- 3) rozwojowe – 1 470 559 zł – potrzeby te ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych powiatów pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych w tytule dotacji oraz środków przeznaczonych na te inwestycje,
- 4) ekologiczne – 169 182 zł – potrzeby te ustala się dla powiatu, na terenie którego znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000,
- 5) uzupełniające – 8 586 592 zł – w przypadku, gdy minimalna kwota dochodów jest wyższa od dochodów jednostki samorządu terytorialnego ustalonych na rok 2026 zgodnie z nową ustawą, dla powiatu ustala się na rok 2065 kwotę potrzeb uzupełniających w wysokości zapewniającej osiągnięcie minimalnej kwoty dochodów.

Od tak ustalonej kwoty potrzeb finansowych, należy odjąć kwotę kalkulacyjną (łącznie kwota zwiększenia PIT i CIT) tj. 25 873 051 zł, co daje kwotę naliczonej subwencji ogólnej na 2026 r. w wysokości 41 619 497 zł.

Równie ważnym, co subwencja ogólna źródłem dochodów dla naszego budżetu są **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**, które są dochodami własnymi powiatu. Ministerstwo Finansów na 2026 rok określiło kwotę wpływów z tego tytułu w wysokości 33 650 110 zł, natomiast z wpływy z **podatku dochodowego od osób prawnych** wyniosą 3 668 558 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) Gospodarki gruntami i nieruchomościami – 120 000 zł,
- 2) Prace geodezyjne i kartograficzne – 290 823 zł,
- 3) Nadzór budowlany – 781 777 zł,
- 4) Starostwa Powiatowego (urzędy wojewódzkie) – 68 459 zł,
- 5) Pozostałych wydatków obronnych – 2 000 zł,
- 6) Kwalifikacji wojskowej – 32 000 zł,
- 7) Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 7 308 420 zł,
- 8) Nieodpłatnej pomocy prawnej – 151 440 zł,
- 9) Pozostała działalność – 4 317 zł,
- 10) Zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności – 406 000 zł.

Łącznie powyższe dotacje stanowią kwotę 9 165 236 zł i są wyższe w stosunku do projektu roku poprzedniego o 405 737 zł. Powyższe wielkości dotacji celowych mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2026 rok. O ostatecznych wielkościach dotacji, jednostki samorządu terytorialnego zostaną poinformowane odrębnym pismem, po podpisaniu przez Prezydenta RP ustawy budżetowej na 2026 rok.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat planowane są w kwocie 15 000 zł na zakup nowej drukarki na potrzeby PINB w Rypinie.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej planowane są w kwocie 48 000 zł, na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – wynagrodzenie dla członków komisji lekarskich oraz

w kwocie 187 660 zł na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Zespół Szkół nr 5 w Rypinie pełni rolę wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu.

Dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań własnych powiatu przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu – 257 387 zł, a także na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej oraz pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – 576 159 zł.

Tytułem **dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych** zaplanowano 1 809 390,95 zł jako partycypację gmin w kosztach budowy dróg powiatowych (z Gminy Wąpielsk 200 000 zł, z Gminy Rypin – 1 134 390,92 zł, z Gminy Skrwilno – 75 000 zł, 400 000 zł w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów na odcinku Osiek – Rypin).

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 720 573 zł jako dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych.

Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego została zaplanowana w kwocie 20 000 zł na dokonanie wypłat rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z NFOŚiGW zaplanowano w kwocie 1 660 824 zł (zgodnie ze złożonym wnioskiem) i zostaną przeznaczone na likwidację magazynu odpadów niebezpiecznych w miejscowości Głowińsk.

Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw ustalono na poziomie 283 898 zł. Po otrzymaniu informacji od Ministra Rodziny i Polityki Społecznej kwota ta zostanie urealniona. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – planowane są w kwocie 400 000 zł na modernizację i przebudowę zabytkowej części oddziału wewnętrznego z pododdziałem kardiologicznym SP ZOZ w Rypinie.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – planowane są w kwocie 2 000 000 zł na zadanie pn. „Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internat”.

Począwszy od 2005 roku, powiat nie otrzymuje już dotacji na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych tj. dla Domów Dziecka. Zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, finansowanie tych placówek należy zabezpieczyć ze środków własnych samorządu oraz ze środków innych powiatów. Powiat prowadzący placówkę opiekuńczo-wychowawczą jest zobowiązany do ustalania powiatów, właściwych ze względu na miejsce zamieszkania przebywających w placówce dzieci przed ich skierowaniem do tej placówki, jak też do zawierania z właściwym powiatem umów określających warunki i sposób przekazywania środków finansowych. W 2026 roku planuje się pozyskać dochody z tego tytułu w łącznej wysokości

695 291 zł. Do skalkulowania dochodów z tego tytułu przyjęto obowiązujący koszt utrzymania dziecka w Domu Dziecka w Rypinie w wysokości 10 083,33 zł miesięcznie oraz 5-oro dzieci z innych powiatów (według aktualnego stanu dzieci z innych powiatów przebywających w placówce) oraz jedno dziecko w Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego

w Rypinie przy koszcie 7 524,22 zł miesięcznie.

Wpłaty z innych powiatów za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu zaplanowano w kwocie 358 783 zł. Ponadto zaplanowano również wpłaty z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych w łącznej kwocie 1 560 577 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 (wpływy z opłaty komunikacyjnej, za wydanie prawa jazdy, licencji, różnych opłat, wynajmu, dzierżaw i inne), przyjęto do planu na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2025 tj. na kwotę 1 092 195 zł.

Wpływy ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów określono na kwotę 750 000 zł (wykonanie do 30.09.2024 r. – 607 100,30 zł), natomiast wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 130 000 zł tj. na poziomie niższym od przewidywanego wykonania roku 2025.

Dochody bieżące realizowane przez pozostałe jednostki organizacyjne powiatu zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2025 – jest to kwota 7 511 627 zł, w tym dochody jednostek oświatowych zaplanowano łącznie na kwotę 89 007 zł (są to dochody z wynajmu pomieszczeń i wpływy z różnych dochodów), dochody z najmu i usług świadczonych przez RCS 1 867 000 zł, pozostałych jednostek na kwotę 5 644 627 zł (odpłatności pensjonariuszy i gmin za pobyt w DPS, za zajęcie pasa drogowego i inne).

Zaplanowano dotację z Gminy Miasta Rypin w kwocie 1 837 949 zł na dofinansowanie funkcjonowania Rypińskiego Centrum Sportu (planowane wydatki 5 542 899 zł – planowane dochody 1 867 000 zł = 3 675 899 zł x 50% = 1 837 949 zł).

Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w 2025 r. szacowane są w kwocie 14 400 zł i są to darowizny radnych na stypendia Jana Pawła II dla uczniów.

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

- „Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin-Pręczi na odcinku Kowalki-Pręczi oraz nr 2215C Dylewo-Rogowo w miejscowości Pręczi” – 2 365 676,01 zł,
- „Zawodowcy na start” – 1 775 695,08 zł,
- „Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy” – 1 758 122,66 zł,
- „Akademia wiedzy i umiejętności” – 923 402,50 zł
- „Rodzina w Centrum Etap I” – 381 899 zł,
- „Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0” – 82 538 zł,
- „Halo! Jestem tutaj” – 40 000 zł,
- „Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie” – 32 211,94 zł.

II. WYDATKI

Przystępując do prac nad projektem budżetu na 2026 rok, Zarząd Powiatu w Rypinie podjął stosowną uchwałę, określając w niej metody kalkulacji dochodów i wydatków dla powiatowych jednostek organizacyjnych. Przyjęto między innymi w zakresie planowania wydatków następujące założenia:

- 1) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2026 rok są:
 - a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2025 roku,
 - b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych oraz awansów zawodowych nauczycieli, których skutki przewidywane są od 01.01.2026 r.,
 - c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych – skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2025 roku, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń ujęto skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4 806 zł od 1 stycznia 2026 r. oraz planowane lub zaistniałe zmiany organizacyjne. Przy obliczaniu wysokości minimalnego wynagrodzenia nie brano pod uwagę dodatku do wynagrodzenia przysługującego za staż pracy,
- 2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2025 rok – z uwzględnieniem osób uprawnionych – pomniejszona o wyłączenia wynikające z ustawy, pomnożona przez 8,5%,
- 3) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS i składki na Fundusz Pracy uwzględniono stawki wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych, z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe,
- 4) wpłatę podstawową finansowaną przez podmiot zatrudniający, o której mowa w art. 26 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych planowano w wysokości 1,5% wynagrodzenia pracowników,
- 5) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne planowały zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych – dla pracowników administracji i obsługi jako podstawę do naliczenia odpisu przyjęto kwotę bazową w wysokości 7 262,39 zł. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela, w wysokości ustalonej jako iloczyn liczby nauczycieli ujętej w zatwierdzonym arkuszu organizacyjnym na rok szkolny 2025/2026 (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej.
- 6) planowane zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji,
- 7) podstawą planowania wydatków na 2026 rok przez dom pomocy społecznej będący powiatową jednostką organizacyjną, jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z odpłatności mieszkańców, planowanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych do DPS na podstawie decyzji wydanych przed 1 stycznia 2004 roku oraz planowanych wpływów z gmin na mieszkańców przyjętych na nowych zasadach,
- 8) wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych zaplanowano na poziomie przewidywanego ich wykonania w 2025 roku i prognozowanego na 2026 r. wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. 3%, przy uwzględnieniu faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, z wyłączeniem poniesionych wydatków o charakterze jednorazowym,
- 9) przy planowaniu dochodów i wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej wyszczególniono zadania planowane do realizacji w 2026 r.,

- 10) przy planowaniu wydatków dotyczących rezerw celowych wynikających z odrębnych przepisów np. zarządzania kryzysowego wyliczono ją w oparciu o art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

Nadrzędną zasadą przy konstrukcji projektu budżetu na 2026 rok jest zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Wszelkie wydatki kalkulowano w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia planowanych wydatków do niezbędnych. Przy opracowaniu materiałów planistycznych uwzględniono istniejącą w dniu 30 września 2025 r. sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu powiatu.

Do opracowania planu wydatków budżetowych na rok 2026 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. 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.

Analiza zaplanowanych wydatków budżetu Powiatu Rypińskiego przedstawia się następująco:

1. Transport i łączność – dział 600

a) Lokalny transport zbiorowy – rozdział 60004

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 1 453 160 zł na funkcjonowanie nowych linii komunikacyjnych oraz 20 000 zł na wypłatę rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym

b) Drogi publiczne wojewódzkie – rozdział 60013

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale są wydatkami inwestycyjnymi i obejmują:

- Przebudowę drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc na odcinku Osiek - Rypin w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów – 500 000 zł,
- Rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego na wykup gruntów – 161 800 zł,
- Rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej – 100 zł,
- Budowę obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia – 51 660 zł,
- Rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów - pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin – 30 000 zł.

c) Drogi publiczne powiatowe – rozdział 60014

Zarząd Powiatu, będący zarządcą dróg powiatowych, przekazał zadania do realizacji w tym zakresie, powołanemu przez Radę Powiatu w Rypinie, Zarządowi Dróg Powiatowych. Zaplanowane środki na 2026 r. wynoszą 9 668 117,95 zł. Na plan wydatków bieżących w ZDP składają się wydatki związane z bieżącym i zimowym utrzymaniem dróg, zakup paliw i remonty samochodów specjalistycznych (koparki, ciągniki) wraz z ich przeglądami i ubezpieczeniem. Na ten cel zaplanowano 1 717 737 zł.

W zakresie zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowano środki w kwocie 7 950 380,95 zł na:

- przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczki na odcinku Kowalki - Pręczki oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w miejscowości Pręczki etap 1 od km 0+000 do km 1+463 – 3 942 500 zł,
- budowę ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczki na odcinku Kowalki - Pręczki oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w m. Pręczki, projekt współfinansowany w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 – 1 099 280,95 zł,
- rozbudowę drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy - Dylewo polegającą na budowie odcinka ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Dylewo – 560 000 zł,
- rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej nr 2215C Dylewo - Rogowo o długości 7,3 km - opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 510 000 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wapielsk - Trąbin - Ostrowite w m. Wapielsk – 400 000 zł,
- rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej nr 1840C Świdziebnia - Zasady - Sadłowo - Godziszewy w m. Radziki Duże na odcinku Sadłowo - Godziszewy 4,25 km - opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 300 000 zł,
- rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej nr 2202C Radziki Duże - Osiek - Dzierżno na długości 4,1 km - opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 300 000 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2220C Okalewo - Skrwilno - gr. województwa polegającą na budowie drogi dla pieszych w m. Skrwilno - 250 m – 150 000 zł,
- rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej nr 2116 C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże w miejscowości Radziki Duże na długości 0,6 km – opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 80 000 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wapielsk - Trąbin - Ostrowite w miejscowości Ostrowite polegającą na budowie drogi dla pieszych - opracowanie dokumentacji techniczno-kosztorysowej – 70 000 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2215C Dylewo - Rogowo w miejscowości Rogowo – 45 000 zł,
- zakup ciągnika komunalnego wraz ze sprzętem dla ZDP w Rypinie – 230 000 zł.
- w planie finansowym Starostwa Powiatowego w Rypinie zaplanowano 263 600 zł na wypłatę odszkodowań za przejęcie na własność z mocy prawa nieruchomości pod budowę dróg.

2. Gospodarka mieszkaniowa – dział 700

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – rozdział 70005

Środki na wydatki w tym dziale zaplanowane w kwocie 155 0000 zł przeznaczone będą na:

- pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników realizujących zdania w zakresie gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa (płace i pochodne) - sfinansowane dotacją celową od Wojewody w kwocie 64 000 zł,
- wyceny nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa, regulację stanów prawnych gruntów Skarbu Państwa, aktualizację opłat z tytułu użytkowania wieczystego, trwałego zarządu, dzierżawy itp. – 56 000 zł z dotacji od Wojewody,
- regulacje stanów prawnych oraz na wydatki związane z gospodarowaniem nieruchomościami będącymi własnością powiatu – 35 000 zł ze środków własnych.

3. Działalność usługowa – dział 710

a) Zadania z zakresu geodezji i kartografii – rozdział 71012, 71013, 71095

Zaplanowane środki w tym rozdziale w kwocie 330 823 zł przeznaczone będą na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii - sfinansowane dotacją celową od Wojewody w kwocie 130 823 zł,
- opracowania dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej – 200 000 zł (w tym 160 000 zł z dotacji od Wojewody).

b) Nadzór budowlany – rozdział 71015

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego to jedna z jednostek budżetowych wchodzących w skład powiatowej administracji zespolonej. Wykonuje wyłącznie zadania z zakresu administracji rządowej i środki przeznaczone na jego funkcjonowanie w całości pochodzą z dotacji celowej od Wojewody. Na rok 2026 przyznana dotacja wynosi 796 777. W ramach przyznanej dotacji zabezpieczono środki na płace i pochodne (wynikające z obowiązujących umów o pracę) oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, które wynoszą 694 807,94 zł, co stanowi 88,88% ogółu zaplanowanych wydatków bieżących. Środki na wydatki rzeczowe stanowią kwotę 86 969,06 zł i przeznaczone będą na bieżące funkcjonowanie Inspektoratu. Ponadto przyznano dotację 15 000 zł na zakup nowej drukarki na potrzeby PINB w Rypinie.

4. Informatyka – dział 720

Pozostała działalność – rozdział 72095

Zabezpieczono środki w kwocie 24 000 zł na koszty utrzymania i trwałości projektu pn. „Infostrada 2.0”, 126 982 zł zaplanowano na projekt realizowany przy udziale środków Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0” oraz 201 558,38 zł na realizację projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Cyberbezpieczny powiat rypiński”.

5. Administracja publiczna – dział 750

a) Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011

W ramach tego rozdziału Starostwo pokrywa wydatki wykonując zadania z zakresu administracji rządowej. Przyznane środki przez Wojewodę przeznaczone są na częściowe pokrycie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących te zadania na 2026 rok wynoszą 68 459 zł.

b) Rady powiatów – rozdział 75019

Na wypłatę diet radnych zaplanowano 399 520 zł, na pozostałe usługi, w tym transmisję obrad sesji 32 000 zł, na zakup systemu do głosowania i obsługi Rady Powiatu w Rypinie – 15 000 zł.

c) Starostwo Powiatowe – rozdział 75020

Zaplanowane środki na wydatki dla rozdziału podmiotowego jakim jest Starostwo Powiatowe stanowią kwotę 9 419 340 zł. Środki na płace i pochodne wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych to kwota 7 174 790 zł – 82,76% wydatków bieżących.

Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 1 494 550 zł, w tym: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe, szkolenia, wpłaty na PFRON, zakup usług remontowych, ubezpieczenie mienia, składki do Związku Powiatów Polskich, Związku Samorządów Polskich.

Na przebudowę parteru budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie zaplanowano 400 000 zł, na zakup samochodu służbowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Rypinie 200 000 zł, na zakup Systemu Kolejkowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Rypinie 80 000 zł, na zakup systemu ERWAB - oprogramowania wspierającego administrację architektoniczno - budowlaną 23 000 zł,

na dostawę i montaż systemu monitoringu wizyjnego w Starostwie Powiatowym w Rypinie 20 000 zł,

na zakup rzutnika na elewację budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie 15 000 zł, na zakup systemu rejestracji czasu pracy w Starostwie Powiatowym w Rypinie 12 000 zł.

W opisywanym rozdziale znajdują się także środki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w Zarządzie Dróg Powiatowych w Rypinie w kwocie 1 690 474,81 zł i są to środki na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (1 486 186 zł) oraz na pozostałe wydatki bieżące – np. energia elektryczna, ciepła, usługi pocztowe, materiały biurowe, szkolenia

dla pracowników, podatki itp. (193 296 zł), a także 1% kosztów pośrednich na obsługę projektu unijnego tj. 10 992,81 zł.

d) Promocja jednostek samorządu terytorialnego – rozdział 75075

W rozdziale tym wyodrębniono wydatki związane z promocją powiatu. Ustalono je na kwotę 188 000 zł. Przeznaczone zostaną na wykonanie materiałów reklamowych, kalendarzy, plakatów, druk Gazety Powiatu Rypińskiego, wydarzenia objęte Honorowym Patronatem Starosty Rypińskiego oraz emisję nagrań promujących powiat.

e) Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – rozdział 75085

W rozdziale tym zabezpieczone są środki na wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty, które prowadzi obsługę finansowo – księgową oraz kadry wszystkich jednostek oświatowych, domów dziecka oraz Dziennego Domu Pobytu „Senior+”. Zaplanowane środki na 2026 rok na funkcjonowanie tej Jednostki wynoszą 1 468 040 zł. Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1 373 895 zł. Środki na wydatki pracownicze stanowią 93,59% ogółu zaplanowanych środków dla tej Jednostki.

f) Pozostała działalność – rozdział 75095

Zaplanowana kwota 667 200 zł dotyczy zakupu druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych i dzienników budowy, a także kosztów holowania pojazdów.

6. Obrona narodowa – dział 752

c) Pozostałe wydatki obronne – rozdział 75212

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

c) Kwalifikacja wojskowa – rozdział 75224

Środki przeznaczone na kwalifikację wojskową w roku 2025 wynoszą 80 000 zł. Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat i w całości finansowane dotacją celową z budżetu państwa.

c) Pozostała działalność – rozdział 75295

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 245 000 zł na projekt budowlany budowy budynku ratownictwa medycznego z infrastrukturą towarzyszącą, stanowiącego rezerwowe miejsca pracy Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz miejsca doraźnego schronienia.

7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dział 754

a) Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej – rozdział 75410

Zabezpieczono środki w kwocie 36 000 zł na Fundusz Wsparcia PSP w Toruniu z przeznaczeniem na wydatki bieżące oraz dofinansowanie zakupu nowego samochodu operacyjnego z wyposażeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie.

b) 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 7 308 420 zł, czyli o 275 159 zł więcej od kwoty przyznanej we wstępnej informacji na rok 2025. W zaplanowanych wydatkach na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy, pochodne oraz świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP i odpis na ZFŚS przeznaczono kwotę 7 127 527 zł, co stanowi 97,52% ogółu zaplanowanych środków na wydatki. Pozostałe środki na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Komendy stanowią kwotę 180 893 zł.

c) Zarządzanie kryzysowe – rozdział 75421

W ramach tego rozdziału finansowane będą wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w tym m.in. na zabezpieczenia działań podejmowanych przez Starostę Rypińskiego w sytuacjach nadzwyczajnych wymagających wsparcia dla osób poszkodowanych, zabezpieczenia mienia i zwierząt na obszarze Powiatu Rypińskiego. Planowane wydatki – 20 tys. zł.

d) Pozostała działalność – rozdział 75495

W powyższym rozdziale zabezpieczono środki w kwocie 15 000 zł z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, na co ogłoszony zostanie konkurs. Zaplanowane środki są większe o 4 000 zł w porównaniu do roku 2025.

8. Wymiar sprawiedliwości – dział 755

Nieodpłatna pomoc prawna – rozdział 75515

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 151 440 zł na sfinansowanie zadania polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, wynikającego z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej. Powyższe zadanie realizowane jest jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej przez powiaty w porozumieniu z gminami albo samodzielnie, do którego finansowania właściwym dysponentem części budżetowej jest Wojewoda Kujawsko-Pomorski. Zaplanowane środki na wydatki w całości pochodzą z dotacji od Wojewody.

9. Obsługa długu publicznego – dział 757

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

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 30 tys. zł na zapłatę odsetek od pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej.

10. Różne rozliczenia – dział 758

Rezerwy ogólne i celowe – rozdział 75818

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

- 1) wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) gdy odrębne ustawy tak stanowią.

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

Na rok 2026 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 330 000 zł (tj. 0,27% wydatków) oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 1 370 000 zł (1,12% wydatków budżetu), w tym:

- na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne 1 200 000 zł,

- na wykonywanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na poziomie powiatowym w kwocie 170 000 zł.

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

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

W powyższym dziale funkcjonują w powiecie rypińskim następujące typy szkół:

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

Planowane potrzeby oświatowe dla naszego powiatu na rok 2026 Ministerstwo Finansów określiło w kwocie **47 623 297 zł**. Wydatki oświatowe oraz wydatki edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane są również dochodami osiągniętymi przez jednostki realizujące zadania w tym zakresie oraz pozyskanymi dotacjami. Na rok 2026 dochody te wynoszą w założeniach **4 021 238 zł** (dochody z RCS – 1 867 000 zł, partycypacja Gminy Miasta Rypin w utrzymaniu RCS – 1 837 949 zł, wpłaty na stypendia 14 400 zł, pozostałe dochody 114 229 zł, „Za życiem” 187 660 zł).

Łączna kwota wydatków na zadania oświaty oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wynosi **54 961 627 zł** (bez kosztów Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty 1 468 040 zł i wydatków inwestycyjnych 3 295 600 zł).

Tabela nr 2

Dochody i wydatki na Oświatę i Edukacyjną opiekę wychowawczą

Oświata i Edukacyjna opieka wychowawcza	Dochody	Wydatki	Wynik
Potrzeby oświatowe	47 623 297 zł		
Dochody szkół z najmu i różnych dochodów	114 229 zł		
Wpłaty radnych na stypendia	14 400 zł	49 418 728 zł	- 1 479 142 zł
Dotacja „Za życiem”	187 660 zł		
RCS - wpływy z najmu i usług	1 867 000 zł	5 542 899 zł	- 1 837 950 zł
RCS - partycypacja z Miasta Rypin	1 837 949 zł		
	51 644 535 zł	54 961 627 zł	- 3 317 092 zł

Poza tym w roku 2026 zaplanowano środki na realizację projektów oświatowych, tj.

1. W Zespole Szkół nr 2 i 3 w Rypinie „Zawodowcy na start” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027– zaplanowane środki na wydatki – 1 855 400,12 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 1 677 045,36 zł, z budżetu państwa 98 649,72 zł, udział środków własnych – 79 705,04 zł,
2. W Zespole Szkół nr 1 w Rypinie „Akademia wiedzy i umiejętności” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027– zaplanowane środki na wydatki – 923 402,50 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 872 135,92 zł, z budżetu państwa 51 266,58 zł, udział środków własnych – 0 zł,
3. W Zespole Szkół nr 5 w Rypinie „Halo! Jestem tutaj” w ramach z EFS Plus – zaplanowane środki na wydatki – 83 500 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 78 074 zł, udział środków własnych – 5 426 zł.

Planowane inwestycje na 2026 r. w oświatę stanowią kwotę **3 295 600 zł**, w tym:

1. Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internat (wraz z wyposażeniem) – 3 124 600 zł,
2. Rozbudowa budynku Zespołu Szkół nr 3 w Rypinie o salę gimnastyczną oraz pomieszczenia dydaktyczne - projekt budowlany – 143 000 zł,
3. Modernizacja monitoringu zewnętrznego i wewnętrznego w Zespole Szkół nr 3 w Rypinie – 28 000 zł.

Z łącznej kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na zadania oświatowe i edukacyjną opiekę wychowawczą w wysokości 54 961 627 zł, wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 46 203 470 zł (projekt budżetu 2025 – 44 128 787 zł), tj. 84,07% ogółu zaplanowanych wydatków bieżących w tym zakresie.

Z odrębnych pism złożonych do Zarządu Powiatu w Rypinie w zakresie wydatków oświatowych zostały zabezpieczone środki:

- na wymianę drzwi na parterze, parapetów, grzejników, wentylacji, malowanie, naprawę instalacji elektrycznej, w Zespole Szkół nr 1 w kwocie 350 000 zł,
- na wymianę pompy do basenu rekreacyjnego i stacji dozującej w RCS w kwocie 40 000 zł,
- na remont łazienki, wymianę oświetlenia, remonty sal lekcyjnych wraz z zapleczem w Zespole Szkół nr 3 w kwocie 177 000 zł,
- na zakup instrumentów muzycznych i inne pomoce dydaktyczne w Zespole Szkół nr 5 w kwocie 116 000 zł.

W rozdziale 80102 zabezpieczono na 2026 rok 2 827 700 zł na dotację dla Szkoły Podstawowej w Dylewie.

W rozdziale 80117 na kursy wielozawodowe prowadzone w CKUiZ w Brodniczy zaplanowano kwotę 58 500 zł (65 uczniów x 900 zł), natomiast w rozdziale 80134 na ten cel zabezpieczono 21 600 zł (24 uczniów x 900 zł).

W rozdziale 80148 zabezpieczono środki na wynagrodzenia uczniów odbywających praktyczną naukę zawodu na stołówce wraz z pochodnymi i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 107 000 zł.

W rozdziale 80195 zaplanowano dotację celową dla Gminy Miasta Rypin w kwocie 44 500 zł na partycypację w kosztach utrzymania etatu związkowca Związku Nauczycielstwa Polskiego.

Na funkcjonowanie Rypińskiego Centrum Sportu zabezpieczono środki w wysokości 5 542 899 zł, tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 2 820 956 zł, tj. 50,89% planu. Na zakup energii zaplanowano 2 068 295 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 297 000 zł, na zakup pozostałych usług 225 050 zł, na usługi remontowe 78 738 zł, na pozostałe wydatki 52 860. Planowane dochody to kwota 1 867 000 zł, co oznacza, że każdy z samorządów (Miasto Rypin i Powiat Rypiński) będzie musiał dofinansować działalność RCS-u w kwocie 1 837 949,50 zł.

W rozdziale 85406 funkcjonuje Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna, która spełnia bardzo ważne zadania społeczne w zakresie poradnictwa psychologicznego, pedagogicznego, logopedycznego itp. dla dzieci ze wszystkich rodzajów szkół i przedszkoli z powiatu rypińskiego. Zaplanowany budżet na 2026 rok wynosi 1 937 515 zł, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1 840 705 zł, tj. 95% ogółu zaplanowanych środków. Pozostałe środki przeznaczone są na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Jednostki.

W rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów - zaplanowane są środki w kwocie 14 400 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów naszych szkół.

Zabezpieczone zostały również środki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zgodnie z treścią art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, tj. w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli $27\,598\,726\text{ zł} \cdot 0,8\% = 220\,790\text{ zł}$.

Tabela nr 3

Kalkulacja wynagrodzeń nauczycieli, administracji i obsługi

Nazwa jednostki	Dział	Rozdział	Wynagrodzenie nauczycieli (bez emerytalnych, nagród jubileuszowych)	Administracja i obsługa	Razem kol. 4+5	1% (z kol. 4), z tego:		Nagrody jubileuszowe pracowników administracji i obsługi	Nagrody jubileuszowe nauczycieli	Razem w planie jednostek oświatowych (6+7+9+10)	Odprawy emerytalne
						Środki w planie szkół 70%	Środki w budżecie Starostwa 30%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Zespół Szkół Nr 1	801	80120	4 862 774 zł	405 664 zł	5 268 438 zł	34 039 zł	14 588 zł	0 zł	67 358 zł	5 369 835 zł	233 252 zł
		80152	114 073 zł	0 zł	114 073 zł	799 zł	342 zł	0 zł	0 zł	114 872 zł	0 zł
			4 976 847 zł	405 664 zł	5 382 511 zł	34 838 zł	14 930 zł	0 zł	67 358 zł	5 484 707 zł	233 252 zł
Zespół Szkół Nr 2	801	80115	6 633 186 zł	1 224 361 zł	7 857 547 zł	46 432 zł	19 900 zł	37 373 zł	192 346 zł	8 133 698 zł	344 974 zł
		80117	1 433 218 zł	0 zł	1 433 218 zł	10 033 zł	4 300 zł	0 zł	40 392 zł	1 483 643 zł	0 zł
		80140	88 692 zł	0 zł	88 692 zł	621 zł	266 zł	0 zł	0 zł	89 313 zł	0 zł
		80144	100 716 zł	0 zł	100 716 zł	705 zł	302 zł	0 zł	3 710 zł	105 131 zł	0 zł
		80148	0 zł	74 707 zł	74 707 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	74 707 zł	0 zł
		80152	104 648 zł	0 zł	104 648 zł	733 zł	314 zł	0 zł	0 zł	105 381 zł	0 zł
		80195	75 617 zł	1 761 581 zł	1 837 198 zł	529 zł	227 zł	9 475 zł	0 zł	1 847 202 zł	18 003 zł
Zespół Szkół Nr 3	801		8 436 077 zł	3 060 649 zł	11 496 726 zł	59 053 zł	25 309 zł	46 848 zł	236 448 zł	11 839 075 zł	362 977 zł
		80115	5 712 321 zł	427 562 zł	6 139 883 zł	39 986 zł	17 137 zł	23 138 zł	108 206 zł	6 311 213 zł	136 448 zł
		80152	95 400 zł	0 zł	95 400 zł	668 zł	286 zł	0 zł	0 zł	96 068 zł	0 zł
Zespół Szkół Nr 5	801		5 807 721 zł	427 562 zł	6 235 283 zł	40 654 zł	17 423 zł	23 138 zł	108 206 zł	6 407 281 zł	136 448 zł
		80102	4 645 405 zł	1 439 124 zł	6 084 529 zł	32 518 zł	13 936 zł	23 410 zł	86 607 zł	6 227 064 zł	152 144 zł
		80132	889 029 zł	149 630 zł	1 038 659 zł	6 223 zł	2 667 zł	0 zł	28 057 zł	1 072 939 zł	0 zł
		80134	1 469 342 zł	0 zł	1 469 342 zł	10 285 zł	4 408 zł	0 zł	36 292 zł	1 515 919 zł	67 921 zł
Razem dz. 801			7 003 776 zł	1 588 754 zł	8 592 530 zł	49 026 zł	21 011 zł	23 410 zł	150 956 zł	8 815 922 zł	220 065 zł
			26 224 421 zł	5 482 629 zł	31 707 050 zł	183 571 zł	78 673 zł	93 396 zł	562 968 zł	32 546 985 zł	952 742 zł
Zespół Szkół Nr	854	85404	150 556 zł	0 zł	150 556 zł	1 054 zł	452 zł	0 zł	0 zł	151 610 zł	0 zł

PPP	854	85406	1 223 749 zł	127 855 zł	1 351 604 zł	8 566 zł	3 671 zł	0 zł	14 332 zł	1 374 502 zł	0 zł
Razem dz. 854			1 374 305 zł	127 855 zł	1 502 160 zł	9 620 zł	4 123 zł	0 zł	14 332 zł	1 526 112 zł	0 zł
OGÓŁEM: dz. 801 i 854			27 598 726 zł	5 610 484 zł	33 209 210 zł	193 191 zł	82 796 zł	93 396 zł	577 300 zł	34 073 097 zł	952 742 zł

Z kolumny 7 i 8 wynikają kwoty środków, które zaplanowano na nagrody nauczycieli. Kolumna nr 7 określa środki zabezpieczone w planach finansowych danych jednostek, natomiast kolumna nr 8 zawiera kwotę zabezpieczoną przy budżecie Starostwa na nagrody przyznawane przez Starostę (środki zaplanowane przy budżecie Starostwa w rozdz. 80195 - kwota na nagrody – 82 796 zł + pochodne tj. kwota 17 504 zł). Dopiero po przyznaniu nagród środki przekazane zostaną po stronie planu do poszczególnych jednostek oświatowych.

12. Ochrona zdrowia – dział 851

Pozostała działalność – rozdział 85195

W tym rozdziale zabezpieczono środki w kwocie 13 000 zł, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarty konkurs ofert (w 2025 r. 10 000 zł). Zadania zlecone muszą dotyczyć realizacji zadań własnych powiatu.

13. Pomoc społeczna – dział 852

a) Dom Pomocy Społecznej – rozdział 85202

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

Zaplanowane środki na wydatki w roku 2026 wynoszą 5 278 735 zł. Źródłem finansowania po stronie dochodów są: przyznana dotacja od Wojewody (wraz z dodatkami motywacyjnymi dla pracowników) – 502 637 zł, dochody uzyskane przez DPS z odpłatności mieszkańców i gmin – 4 771 598 zł, wynagrodzenie płatnika składek i odsetki od środków na rachunku 4 500 zł. Zakłada się, że w Domu Pomocy Społecznej w Ugoszczu w roku 2026 przebywać będzie średnio 50 pensjonariuszy.

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

W zaplanowanej kwocie wydatków bieżących największy udział mają środki na wynagrodzenia i pochodne, które łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 4 087 722 zł. W strukturze zaplanowanych wydatków bieżących środki na wydatki pracownicze zajmują 77,44%. Znaczny udział stanowią środki na zakup materiałów i wyposażenia, tj. kwota 391 712 zł, zakup usług 178 884 zł oraz energii 96 608 zł. Na zakup środków żywności oraz leków zabezpieczono kwotę 395 146 zł.

b) Ośrodki wsparcia – rozdział 85203

Zabezpieczono 12 000 zł dla Powiatu Lipnowskiego na prowadzenie zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia – domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży

oraz 44 958 zł na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Rypinie.

c) 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 oraz z dotacji w kwocie 59 238 zł na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników i ustalone zostały w kwocie 782 375 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zajmują kwotę 665 308 zł, tj. 85,04% ogółu środków zaplanowanych na funkcjonowanie Jednostki.

d) Pozostała działalność – rozdział 85295

W rozdziale tym zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 1 637 056,80 zł na funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu „Senior+”. Jednostka działa głównie ze środków pochodzących z projektu współfinansowanego z EFS Plus pn. „Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy”. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zajmują kwotę 809 694,75 zł, tj. 49,46% ogółu środków zaplanowanych na funkcjonowanie Jednostki.

W planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie przyznano dotację na utrzymanie licencji na POMOST – 4 317 zł.

14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dział 853

a) Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – rozdział 85311

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie 136 873 zł dla Warsztatu Terapii Zajęciowej „Nadzieja” Ligi Kobiet Polskich Koła w Rypinie. Kwota ta stanowi 10% kosztów funkcjonowania warsztatu, które samorząd zobowiązuje się dofinansować, działając w oparciu o postanowienia art. 10b ust. 2a, art. 35a ust. 1 pkt 8, art. 68c ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

b) Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – rozdział 85321

W styczniu roku 2000 Starosta Rypiński powołał zespół powiatowy, który orzeka dla mieszkańców z terenu powiatu w sprawie niezwykle istotnej, jaką jest orzecznictwo o niepełnosprawności. Prowadzenie Zespołu jest w całości zadaniem z zakresu administracji rządowej. Na rok 2026 dla naszego powiatu przyznana została dotacja, której wstępna wysokość określona została na poziomie 406 000 zł (w 2025 r. – 364 000 zł).

c) Powiatowy Urząd Pracy – rozdział 85333

Począwszy od roku 2004, po wprowadzeniu zmian w ustawie o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu, całość zadań prowadzonych przez powiatowe urzędy pracy należy do zadań własnych samorządu. Środki na wydatki na 2026 rok ustalone zostały w kwocie 4 064 711 zł. W zaplanowanej kwocie na wynagrodzenia, pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono 3 813 330 zł, tj. 93,82% ogółu zaplanowanych środków dla tej Jednostki. Część wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, w szczególności pełniących funkcje doradców klienta, sfinansowana jest środkami z Funduszu Pracy - wstępnie jest kwota zaplanowana po stronie dochodów w wysokości 283 898 zł.

Z odrębnych pism złożonych do Zarządu Powiatu w Rypinie zostały zabezpieczone środki na remont schodów zewnętrznych w kwocie 65 000 zł.

15. Rodzina – dział 855

a) Rodziny zastępcze – rozdział 85508

Plan wydatków dla rodzin zastępczych określono na kwotę 3 024 821 zł. W ramach zaplanowanych wydatków kwotę 1 262 073 zł planuje się przeznaczyć na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych, natomiast 123 486 zł na pomoc na usamodzielnienie i kontynuację nauki (§ 3110), kwotę 11 360 zł (§ 4210) na wyprawki wychowanków usamodzielniających się oraz kwotę 21 890 zł (§ 4300) na szkolenia opiekunów rodzin zastępczych, poradnictwo, badania psychologiczne. Zaplanowano również środki na wynagrodzenia (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym) dla osób zatrudnionych na umowę o pracę w łącznej kwocie 337 859 zł. Poza tym kwotę 813 000 zł zaplanowano na wynagrodzenia bezosobowe dla rodzin zastępczych zawodowych, dla osoby prowadzącej Rodzinny Dom Dziecka oraz dla osoby do pomocy (umowy – zlecenie). Na pochodne od płac wraz z odpisem na fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, podróże służbowe

inne wydatki zaplanowano kwotę 226 375 zł. Na wypłatę dodatków motywacyjnych pokrywanych z dotacji z budżetu państwa zaplanowano 10 964 zł.

Zabezpieczono również kwotę 193 655 zł na wydatki ponoszone za dzieci z naszego powiatu, umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

b) Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – rozdz. 85510

Plan wydatków dla Domu Dziecka w Rypinie ustalony został w kwocie 1 968 838,64 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i dodatkami motywacyjnymi przeznaczono kwotę 1 563 138,64 zł, co stanowi 79,39% wydatków bieżących Jednostki.

Na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Domu zaplanowano kwotę 405 700 zł, z tego na zakup środków żywności (90 000 zł), zakup materiałów i wyposażenia (86 000 zł), zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody (100 000 zł), zakup usług pozostałych (73 000 zł) pozostałe opłaty tj. m.in. usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników itp. (43 700 zł), na kieszonkowe dla dzieci zaplanowano 13 000 zł.

Plan wydatków dla Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie ustalony został w kwocie 1 897 050 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i dodatkami motywacyjnymi przeznaczono kwotę 1 595 250 zł, co stanowi 84,09% całego budżetu Jednostki.

Na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Placówki zaplanowano kwotę 301 800 zł, z tego na zakup środków żywności (90 000 zł), zakup materiałów i wyposażenia (71 500 zł), zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody (55 500 zł), zakup usług pozostałych (46 700 zł) pozostałe opłaty tj. m.in. usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników itp. (25 100 zł), na kieszonkowe dla dzieci zaplanowano 13 000 zł.

W budżecie Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty zabezpieczono środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników zajmujących się obsługą księgową domów dziecka w wysokości 12 147,36 zł.

Zabezpieczono również środki w budżecie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 140 812 zł na pomoc pieniężną na usamodzielnienia, pomoc na kontynuację nauki dla wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze oraz na wyprawki rzeczowe dla usamodzielnianych wychowanków.

c) Pozostała działalność – rozdział 85595

W rozdziale tym kwotę 404 899 zł zabezpieczono w budżecie PCPR w Rypinie na realizację projektu współfinansowanego z Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 pn. „Rodzina w Centrum etap I”. Udział własny środków w projekcie na 2026 rok wynosi 23 000 zł.

W latach 2025-2026 Dom Dziecka realizuje projekt grantowy z EFS Plus pn. „Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie”, na ten cel w 2026 roku przeznaczono 67 778,64 zł (wkład własny w 2026 roku wynosi 5 666,70 zł).

16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900

Pozostała działalność – rozdział 90095

Na zadania wynikające z ustawy o ochronie środowiska zaplanowano środki w kwocie równej zaplanowanym dochodom tj. 130 000 zł z przeznaczeniem na:

1. Konkurs z ochrony przyrody – dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarte konkursy – 13 000 zł,

2. Realizacja zadań związanych z prowadzeniem pomiarów i badań środowiska – 40 000 zł,
3. Abonament za pobieranie danych pomiarowych z sensorów jakości powietrza – 5 667,84 zł,
4. Zakup materiałów promujących ochronę środowiska – 25 000 zł,
5. Konkurs ochrona powietrza – edukacja ekologiczna – 8 000 zł,
6. Zakup i wykonanie nasadzeń drzew i krzewów na terenach stanowiących własność powiatu rypińskiego – 20 000 zł,
7. Pielęgnacja i utrzymanie terenów zielonych stanowiących własność powiatu rypińskiego – 18 332,16 zł.

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej poinformował o możliwości dalszego procedowania wniosku złożonego w ramach programu „Usuwanie porzuconych odpadów”, gdyż wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia pn. *„Likwidacja magazynu odpadów niebezpiecznych zlokalizowanego na działce nr 28/2 w miejscowości Głowińsk 71, gmina Rypin”* uzyskał pozytywną ocenę ekologiczno-techniczną. W związku z powyższym zabezpiecza się w budżecie na 2026 rok środki w kwocie 2 768 040 zł na wspomniany cel. 60%, tj. 1 660 824 zł będzie pochodziło z dofinansowania z NFOŚiGW, natomiast brakującą kwotę tj. 1 107 216 zł planuje się pozyskać w ramach pożyczki z WFOŚiGW.

17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921

a) Pozostałe zadania w zakresie kultury – rozdział 92105

Prowadzenie działań w tej dziedzinie należy do zadań własnych powiatu. Pomimo tego, że powiat rypiński nie prowadzi żadnych instytucji kultury, stara się w sposób aktywny propagować kulturę i sztukę, poprzez organizowanie imprez kulturalnych oraz ich dofinansowanie. W roku 2026 wspierane będą zadania z zakresu kultury, na co zaplanowano w budżecie środki w łącznej kwocie 118 000 zł, w tym kwotę 25 000 zł (w 2025 r. – 20 000 zł) planuje się przeznaczyć na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w oparciu o otwarte konkursy ofert, natomiast pozostałą kwotę w formie bezpośredniego finansowania wydatków na zakup nagród, pucharów i innych wydatków związanych z realizacją dożynek powiatowych AGRA oraz obchodami Dni Powiatu.

b) Biblioteki – rozdział 92116

Zgodnie z porozumieniem zawartym z Burmistrzem Miasta Rypin i powołaniu przez Radę Miasta Miejsko – Powiatowej Biblioteki Publicznej, w roku 2026 planuje się przekazanie dotacji celowej w kwocie 70 000 zł na dofinansowanie jej funkcjonowania.

c) Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 92120

W ramach powyższego rozdziału zaplanowano realizację inwestycji pn. „Modernizacja i przebudowa zabytkowej części oddziału wewnętrznego z pododdziałem kardiologicznym SPZOZ w Rypinie” na kwotę 1 495 000 zł – inwestycja otrzymała dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 400 000 zł.

18. Kultura fizyczna – dział 926

Zadania w zakresie w zakresie kultury fizycznej – rozdział 92605

Podobnie jak w latach ubiegłych, powiat w miarę swoich możliwości będzie udzielał wsparcia finansowego organizatorom imprez sportowych, a także będzie się aktywnie włączał w ich organizację. Na 2026 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 82 000 zł, z tego kwotę 50 000 zł (2025 r. – 40 000 zł) planuje się przeznaczyć na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, na co ogłoszony zostanie konkurs, natomiast 32 000 zł na stypendia sportowe.

III. OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAŁĄCZNIKÓW DO PROJEKTU UCHWAŁY

- załącznik nr 3 – zadania inwestycyjne w 2026 r.

W roku 2026 zaplanowane środki na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne wynoszą **14 824 522,95 zł**, co stanowi 12,08% ogółu wydatków budżetowych i przeznaczone zostaną na następujące inwestycje:

- 1) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc na odcinku Osiek - Rypin w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów – 500 000 zł,
- 2) Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko - Pomorskiego na wykup gruntów – 161 800 zł,
- 3) Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej – 100 zł,
- 4) Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia – 51 660 zł,
- 5) Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów - pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin – 30 000 zł,
- 6) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczi na odcinku Kowalki - Pręczi oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w miejscowości Pręczi etap 1 od km 0+000 do km 1+463 – 3 942 500 zł,
- 7) Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczi na odcinku Kowalki - Pręczi oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w m. Pręczi – 1 099 280,95 zł,
- 8) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy - Dylewo polegająca na budowie odcinka ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Dylewo – 560 000 zł,
- 9) Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2215C Dylewo - Rogowo o długości 7,3 km - opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 510 000 zł,
- 10) Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wąpielsk - Trąbin - Ostrowite w m. Wąpielsk – 400 000 zł,
- 11) Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1840C Świedziebna - Zasady - Sadłowo - Godziszewy w m. Radziki Duże na odcinku Sadłowo - Godziszewy 4,25 km - opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 300 000 zł,
- 12) Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2202C Radziki Duże - Osiek - Dzierżno na długości 4,1 km - opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 300 000 zł,
- 13) Przebudowa drogi powiatowej nr 2220C Okalewo - Skrwilno - gr. województwa polegająca na budowie drogi dla pieszych w m. Skrwilno - 250 m – 150 000 zł,
- 14) Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2116 C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże w miejscowości Radziki Duże na długości 0,6 km – opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej – 80 000 zł,
- 15) Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wąpielsk - Trąbin - Ostrowite w miejscowości Ostrowite polegająca na budowie drogi dla pieszych - opracowanie dokumentacji techniczno-kosztorysowej – 70 000 zł,
- 16) Przebudowa drogi powiatowej nr 2215C Dylewo - Rogowo w miejscowości Rogowo – 45 000 zł,
- 17) Zakup ciągnika komunalnego wraz ze sprzętem dla ZDP w Rypinie – 230 000 zł,

- 18) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2225C Stary Kobrzyniec – Czumsk Duży – gr. woj. /Szczutowo/ polegająca na budowie drogi dla pieszych i rowerów od km 2+715 do km 3+700 – odszkodowania – 120 000 zł,
- 19) Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze - Nadróż w miejscowości Brzuze i Kleszczyn – odszkodowania – 89 000 zł,
- 20) Budowa drogi powiatowej nr 2213C Zambrzyca - Czarnia Mała - granica województwa w miejscowości Czarnia Mała – odszkodowania – 25 800 zł,
- 21) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy - Dylewo polegająca na budowie odcinka ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Dylewo – odszkodowania – 28 800 zł,
- 22) Zakup drukarki na potrzeby PINB – 15 000 zł,
- 23) Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0” – 126 982 zł,
- 24) Projekt "Cyberbezpieczny powiat rypiński" - zakup urządzeń, licencji i oprogramowania – 158 000 zł,
- 25) Zakup systemu głosowania i obsługi Rady Powiatu w Rypinie – 15 000 zł,
- 26) Dostawa i montaż systemu monitoringu wizyjnego w Starostwie Powiatowym w Rypinie – 20 000 zł,
- 27) Przebudowa parteru budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie – 400 000 zł,
- 28) Zakup systemu rejestracji czasu pracy w Starostwie Powiatowym w Rypinie – 12 000 zł,
- 29) Zakup samochodu służbowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Rypinie – 200 000 zł,
- 30) Zakup rzutnika na elewację budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie – 15 000 zł,
- 31) Zakup systemu ERWAB - oprogramowanie wspierające administrację architektoniczno – budowlaną – 23 000 zł,
- 32) Zakup Systemu Kolejkowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Rypinie – 80 000 zł,
- 33) Budowa budynku ratownictwa medycznego z infrastrukturą towarzyszącą, stanowiącego rezerwowe miejsca pracy Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz miejsca doraźnego schronienia - projekt budowlany – 245 000 zł,
- 34) Środki na Fundusz Wsparcia PSP w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowego samochodu operacyjnego z wyposażeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie – 30 000 zł,
- 35) Modernizacja monitoringu zewnętrznego i wewnętrznego w Zespole Szkół nr 3 w Rypinie – 28 000 zł,
- 36) Rozbudowa budynku Zespołu Szkół nr 3 w Rypinie o salę gimnastyczną oraz pomieszczenia dydaktyczne - projekt budowlany – 143 000 zł,
- 37) Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internat (wraz z wyposażeniem) – 3 124 600 zł,
- 38) Modernizacja i przebudowa zabytkowej części oddziału wewnętrznego z pododdziałem kardiologicznym SPZOZ w Rypinie – 1 495 000 zł.

- załącznik nr 4 – przychody i rozchody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 5 694 458,26 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie – 269 532,38 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie – 5 424 925,88 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Powiatu Rypińskiego.

W 2026 roku planuje się zaciągnięcie kredytu bankowego w kwocie 5 424 925,88 zł. Kwota ta może jednak ulec zmniejszeniu, gdyż został złożony wniosek o dofinansowanie budowy drogi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 932 501 zł, niestety na ten moment nie została jeszcze opublikowana lista rankingowa wniosków, które uzyskały akceptację.

W przychodach znajdują się środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny powiat rypiński” 201 558,38 zł, które wpłynęły na konto w 2024 r, a także środki z projektów grantowych z EFS Plus „Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie” i „Halo! Jestem tutaj” 67 974 zł, które wpłynęły na konto w 2025 r.

W 2026 roku z budżetu Powiatu Rypińskiego należy spłacić łącznie 352 941,20 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 352 941,20 zł.

Podsumowanie:

Planowane dochody budżetu powiatu na rok 2026 wynoszą 117 393 297,14 zł, natomiast zaplanowane wydatki stanowią kwotę 122 734 814,20 zł. Z ogólnej kwoty wydatków, wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 14 824 522,95 zł, co stanowi 12,08% ogółu zaplanowanych wydatków, natomiast wydatki bieżące zajmują 87,92% budżetu i jest to kwota 107 910 291,25 zł.

Prognozowana nadwyżka operacyjna w 2026 roku wynosi 2 833 186,46 zł i jest to różnica pomiędzy planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (110 743 477,71 zł – 107 910 291,25 zł). Zachowane więc zostały ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z których wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 75 425 473,04 zł (w 2025 r. – 69 841 062,17 zł), co stanowi 69,9% tych wydatków. W projekcie budżetu zaplanowane podwyżki wynagrodzeń o 3%. Utworzona została także rezerwa celowa w kwocie

1 200 000 zł, na odprawy emerytalne i podwyżki wynagrodzeń.

W budżecie powiatu na 2026 rok utworzone zostały rezerwy ogólna i celowe w łącznej kwocie 1 700 000 zł, co daje bezpieczeństwo w sytuacji pojawienia się nieprzewidzianych, a koniecznych wydatków w trakcie realizacji budżetu.

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2025
z dnia

DOCHODY BUDŻETU POWIATU NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
600			Transport i łączność	1 469 895,53
			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	23 422,53
	60004		Lokalny transport zbiorowy	740 573,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	720 573,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	729 322,53
			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	23 422,53
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	705 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	23 422,53
700			Gospodarka mieszkaniowa	310 635,00
			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	310 635,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	33 324,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 531,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	51 530,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	120 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100 250,00
710			Działalność usługowa	1 822 860,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	880 823,00

			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	750 000,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	130 823,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	150 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	150 000,00
	71015		Nadzór budowlany	782 037,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	781 777,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	260,00
	71095		Pozostała działalność	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 000,00
750			Administracja publiczna	72 459,00
			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	68 459,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	68 459,00
	75020		Starostwa powiatowe	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
752			Obrona narodowa	82 000,00
			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	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000,00

	75224		Kwalifikacja wojskowa.	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
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	32 000,00
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	48 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 308 420,00
			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	7 308 420,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 308 420,00
755			Wymiar sprawiedliwości	151 440,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	151 440,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 440,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38 165 668,00
			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	847 000,00
			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	675 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 000,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	20 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	20 000,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	120 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	37 318 668,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 650 110,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 668 558,00
758			Różne rozliczenia	41 669 497,00

		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	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	50 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
	75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	41 619 497,00
		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	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	41 619 497,00
801		Oświata i wychowanie	6 760 335,58
		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	2 739 097,58
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	85 356,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	30 000,00
	0830	Wpływy z usług	55 356,00
	80115	Technika	27 000,00
		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	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	27 000,00
	80120	Licea ogólnokształcące	13 573,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 573,00
	80132	Szkoły artystyczne	2 700,00
		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
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 700,00
	80195	Pozostała działalność	6 631 706,58
		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	2 739 097,58
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150 000,00
	0830	Wpływy z usług	1 700 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 589 181,28
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	149 916,30

		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	187 660,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 837 949,00
852			Pomoc społeczna	7 175 370,66
			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	1 758 122,66
	85202		Domy pomocy społecznej	5 278 735,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	4 771 598,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	502 637,00
	85203		Ośrodki wsparcia	44 958,00
			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
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	44 958,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	59 238,00
			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
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	59 238,00
	85295		Pozostała działalność	1 792 439,66
			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	1 758 122,66
		0830	Wpływy z usług	30 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 573 057,12
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	185 065,54
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 317,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	694 198,00
			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
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	406 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	406 000,00

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00
85333		Powiatowe urzędy pracy	287 898,00
		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	2 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	283 898,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	14 400,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	14 400,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	14 400,00
855		Rodzina	3 255 474,94
		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	414 110,94
	85508	Rodziny zastępcze	996 036,00
		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	626 289,00
	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	10 964,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	358 783,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 845 328,00
		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	934 288,00
	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	215 749,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	695 291,00
	85595	Pozostała działalność	414 110,94
		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	414 110,94
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	373 911,05
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	40 199,89
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 790 824,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	130 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 660 824,00
			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	1 660 824,00
bieżące razem:				110 743 477,71
			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	4 934 753,71
majątkowe				
600			Transport i łączność	4 151 644,43
			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	2 342 253,48
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	400 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 751 644,43
			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	2 342 253,48
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 342 253,48
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 409 390,95
700			Gospodarka mieszkaniowa	637,00
			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	637,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	637,00
710			Działalność usługowa	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
	71015		Nadzór budowlany	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

		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 000,00
720			Informatyka	82 538,00
			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	82 538,00
	72095		Pozostała działalność	82 538,00
			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	82 538,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	82 538,00
801			Oświata i wychowanie	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	400 000,00
			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
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	400 000,00
			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
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	400 000,00
majątkowe razem:				6 649 819,43
			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	2 424 791,48
Ogółem:				117 393 297,14
			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	7 359 545,19

WYDATKI BUDŻETU POWIATU NA 2026 ROK

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Załącznik nr 3
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2025
z dnia

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	8 693 940,95
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	743 560,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 100,00
			Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc na odcinku Osiek - Rypin w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów	500 000,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	243 460,00
			Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	51 660,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko - Pomorskiego	161 800,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów - pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin	30 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 950 380,95
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 357 500,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wąpielsk - Trąbin - Ostrowite w m. Wąpielsk	400 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wąpielsk - Trąbin - Ostrowite w miejscowości Ostrowite polegająca na budowie drogi dla pieszych - opracowanie dokumentacji techniczno-kosztorysowej	70 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2215C Dylewo - Rogowo w miejscowości Rogowo	45 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2220C Okalewo - Skrwilno - gr. województwa polegająca na budowie drogi dla pieszych w m. Skrwilno - 250 m	150 000,00
			Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczki na odcinku Kowalki - Pręczki oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w miejscowości Pręczki etap 1 od km 0+000 do km 1+463	3 942 500,00
			Rozbudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy - Dylewo polegająca na budowie odcinka ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Dylewo	560 000,00
			Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1840C Świdziebnia - Zasady - Sadłowo - Godziszewy w m. Radziki Duże na odcinku Sadłowo - Godziszewy 4,25 km - opracowanie dokumentacji techniczno - kosztorysowej	300 000,00
			Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2116 C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże w m. Radziki Duże na długości 0,6 km – opracowanie dokumentacji techniczno - kosztorysowej	80 000,00
			Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2202C Radziki Duże - Osiek - Dzierżno na długości 4,1 km - opracowanie dokumentacji techniczno - kosztorysowej	300 000,00

			Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2215C Dylewo - Rogowo o długości 7,3 km - opracowanie dokumentacji techniczno - kosztorysowej	510 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	934 388,81
			Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczki na odcinku Kowalki - Pręczki oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w m. Pręczki	934 388,81
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	164 892,14
			Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin - Pręczki na odcinku Kowalki - Pręczki oraz nr 2215C Dylewo - Rogowo w m. Pręczki	164 892,14
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	493 600,00
			Budowa drogi powiatowej nr 2213 C Zambrzyca - Czarnia Mała - granica województwa w miejscowości Czarnia Mała - odszkodowania	25 800,00
			Rozbudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy - Dylewo polegająca na budowie odcinka ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Dylewo - odszkodowania	28 800,00
			Rozbudowa drogi powiatowej nr 2225C Stary Kобрzyniec – Czumsk Duży – gr. woj. /Szczutowo/ polegająca na budowie drogi dla pieszych i rowerów od km 2+715 do km 3+700 – odszkodowania	120 000,00
			Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze - Nadróż w miejscowości Brzuze i Kleszczyn - odszkodowania	89 000,00
			Zakup ciągnika komunalnego wraz ze sprzętem dla ZDP w Rypinie	230 000,00
710			Działalność usługowa	15 000,00
	71015		Nadzór budowlany	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Zakup drukarki na potrzeby PINB	15 000,00
720			Informatyka	284 982,00
	72095		Pozostała działalność	284 982,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 538,00
			Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0	82 538,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 444,00
			Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0	44 444,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	129 560,00
			Projekt "Cyberbezpieczny powiat rypiński" - zakup urządzeń, licencji i oprogramowania	129 560,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 440,00
			Projekt "Cyberbezpieczny powiat rypiński" - zakup urządzeń, licencji i oprogramowania	28 440,00
750			Administracja publiczna	765 000,00
	75019		Rady powiatów	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Zakup systemu głosowania i obsługi Rady Powiatu w Rypinie	15 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	750 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00
			Dostawa i montaż systemu monitoringu wizyjnego w Starostwie Powiatowym w Rypinie	20 000,00
			Przebudowa parteru budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	400 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00
			Zakup rzutnika na elewację budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	15 000,00
			Zakup samochodu służbowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Rypinie	200 000,00
			Zakup systemu ERWAB - oprogramowanie wspierające administrację architektoniczno - budowlaną	23 000,00
			Zakup Systemu Kolejkowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Rypinie	80 000,00

			Zakup systemu rejestracji czasu pracy w Starostwie Powiatowym w Rypinie	12 000,00
752			Obrona narodowa	245 000,00
	75295		Pozostała działalność	245 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 000,00
			Budowa budynku ratownictwa medycznego z infrastrukturą towarzyszącą, stanowiącego rezerwowe miejsca pracy Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz miejsca doraźnego schronienia - projekt budowlany	245 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	30 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00
			Środki na Fundusz Wsparcia PSP w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowego samochodu operacyjnego z wyposażeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie	30 000,00
801			Oświata i wychowanie	3 295 600,00
	80115		Technika	171 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 000,00
			Modernizacja monitoringu zewnętrznego i wewnętrznego w Zespole Szkół nr 3 w Rypinie	28 000,00
			Rozbudowa budynku Zespołu Szkół nr 3 w Rypinie o salę gimnastyczną oraz pomieszczenia dydaktyczne - projekt budowlany	143 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 124 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 124 600,00
			Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internat	1 124 600,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
			Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internat	2 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 495 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 495 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 495 000,00
			Modernizacja i przebudowa zabytkowej części oddziału wewnętrznego z pododdziałem kardiologicznym SPZOZ w Rypinie	1 495 000,00
Razem				14 824 522,95

Załącznik nr 4
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2025
z dnia

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 694 458,26
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	269 532,38
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	5 424 925,88
Rozchody ogółem:			352 941,20
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	352 941,20

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2026 roku

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadania	Kwota dotacji	w tym:		
					dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmiotowa
600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin na "Rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów"	30 000,00 zł	30 000,00 zł		
600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na "Rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej" - <u>wykup gruntów</u>	161 800,00 zł	161 800,00 zł		
600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego zadania pn. „Budowa obwodnicy miasta Rypina”	51 660,00 zł	51 660,00 zł		
801	80117	2320	Dokształcanie uczniów klas wielozawodowych	58 500,00 zł	58 500,00 zł		
801	80134	2320	Dokształcanie uczniów klas wielozawodowych	21 600,00 zł	21 600,00 zł		
801	80195	2310	Partycypacja w kosztach utrzymania etatu związkowca ZNP	44 500,00 zł	44 500,00 zł		
852	85203	2320	Na pokrycie wydatków Powiatu Lipnowskiego związanych z prowadzeniem ośrodka wsparcia – domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	12 000,00 zł	12 000,00 zł		
854	85406	2320	Udzielanie przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Lipnie specjalistycznej pomocy psychologiczno-pedagogicznej dzieciom i uczniom niesłyszącym, słabosłyszącym, niewidomym i słabowidzącym	16 500,00 zł	16 500,00 zł		
855	85508	2320	Na pokrycie wydatków dzieci z powiatu rypińskiego, przebywających w rodzinach zastępczych w innych powiatach	193 655,00 zł	193 655,00 zł		
921	92116	2310	Współfinansowanie kosztów utrzymania biblioteki miejsko-powiatowej	70 000,00 zł	70 000,00 zł		
RAZEM				660 215,00 zł	660 215,00 zł	- zł	- zł

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadania	Kwota dotacji	w tym:		
					dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmiotowa
600	60004	2830	Dotacja dla Kujawsko-Pomorskiego Transportu Samochodowego S.A.	20 000,00 zł	20 000,00 zł		
754	75495	2360	Zlecenie zadań w zakresie ratownictwa i ochrony ludności	15 000,00 zł	15 000,00 zł		
755	75515	2360	Zlecenie zadań polegających na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej	73 448,40 zł	73 448,40 zł		
801	80102	2540	Dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Dylewie	2 827 700,00 zł		2 827 700,00 zł	
851	85195	2360	Zlecenie zadań w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia	13 000,00 zł	13 000,00 zł		
853	85311	2580	Dofinansowanie w wysokości 10% funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej	136 873,00 zł		136 873,00 zł	
900	90095	2360	Zlecenie zadań w zakresie ochrony przyrody	13 000,00 zł	13 000,00 zł		
921	92105	2360	Zlecenie zadań w zakresie kultury	25 000,00 zł	25 000,00 zł		
926	92605	2360	Zlecenie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu	50 000,00 zł	50 000,00 zł		
RAZEM				3 174 021,40 zł	209 448,40 zł	2 964 573,00 zł	- zł

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Załącznik nr 6
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2025
z dnia

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	z tego:			Wydatki ogółem	z tego:								z tego:		
				Dotacje ogółem	Dotacje			Wydatki bieżące	z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	z tego:			
					bieżące	majątkowe			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;			inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	64 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	64 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	52 914,52	52 914,52	52 914,52	52 914,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	8 995,44	8 995,44	8 995,44	8 995,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 296,36	1 296,36	1 296,36	1 296,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	793,68	793,68	793,68	793,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	1 087 600,00	1 072 600,00	15 000,00	1 087 600,00	1 072 600,00	1 072 600,00	811 560,04	261 039,96	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	130 823,00	130 823,00	0,00	130 823,00	130 823,00	130 823,00	130 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	130 823,00	130 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	109 521,08	109 521,08	109 521,08	109 521,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	18 618,60	18 618,60	18 618,60	18 618,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	2 683,32	2 683,32	2 683,32	2 683,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71015		Nadzór budowlany	796 777,00	781 777,00	15 000,00	796 777,00	781 777,00	781 777,00	680 737,04	101 039,96	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydutki ogółem	z tego:							Wydutki majątkowe	z tego:		
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydutki bieżące								Wydutki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
								wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych 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 i 3					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	781 777,00	781 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	163 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	376 060,00	376 060,00	376 060,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	34 305,04	34 305,04	34 305,04					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	100 158,00	100 158,00	100 158,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	7 214,00	7 214,00	7 214,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	13 819,06	13 819,06	13 819,06					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	0,00	0,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	14 070,90	14 070,90	14 070,90					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	750,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00					0,00	0,00	15 000,00	0,00	
	71095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	68 459,00	68 459,00	0,00	68 459,00	68 459,00	68 459,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 459,00	68 459,00	0,00	68 459,00	68 459,00	68 459,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	68 459,00	68 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	58 277,60	58 277,60	58 277,60					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	9 907,08	9 907,08	9 907,08					0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	274,32	274,32	274,32					0,00	0,00	0,00	0,00	
752			Obrona narodowa	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:	
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	20 100,00	11 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 308 420,00	7 308 420,00	0,00	7 308 420,00	7 308 420,00	7 055 772,00	6 869 641,00	186 131,00	0,00	252 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 308 420,00	7 308 420,00	0,00	7 308 420,00	7 308 420,00	7 055 772,00	6 869 641,00	186 131,00	0,00	252 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 308 420,00	7 308 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	0,00	0,00	0,00	252 648,00	252 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	85 787,00	85 787,00	85 787,00	85 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	100 157,00	100 157,00	100 157,00	100 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	14 363,00	14 363,00	14 363,00	14 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	0,00	0,00	0,00	5 123 744,00	5 123 744,00	5 123 744,00	5 123 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	119 306,00	119 306,00	119 306,00	119 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4070	Dotatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	0,00	0,00	0,00	412 419,00	412 419,00	412 419,00	412 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	0,00	0,00	0,00	156 060,00	156 060,00	156 060,00	156 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	32 827,00	32 827,00	32 827,00	32 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	2 347,00	2 347,00	2 347,00	2 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	13 660,00	13 660,00	13 660,00	13 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	808 971,00	808 971,00	808 971,00	808 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	50 975,00	50 975,00	50 975,00	0,00	50 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	45 939,00	45 939,00	45 939,00	0,00	45 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:	
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydaki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
									wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,					dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	5 238,00	5 238,00	5 238,00	0,00	5 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	19 044,00	19 044,00	19 044,00	0,00	19 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	223,00	223,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	2 712,00	2 712,00	2 712,00	0,00	2 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
755			Wymiar sprawiedliwości	151 440,00	151 440,00	0,00	151 440,00	151 440,00	77 991,60	7 212,00	70 779,60	73 448,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75515		Nieopłatna pomoc prawna	151 440,00	151 440,00	0,00	151 440,00	151 440,00	77 991,60	7 212,00	70 779,60	73 448,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 440,00	151 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleczonych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	73 448,40	73 448,40	0,00	0,00	0,00	73 448,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	0,00	1 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	147,00	147,00	147,00	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	874,40	874,40	874,40	0,00	874,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	68 905,20	68 905,20	68 905,20	0,00	68 905,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4 317,00	4 317,00	0,00	4 317,00	4 317,00	4 317,00	0,00	4 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	4 317,00	4 317,00	0,00	4 317,00	4 317,00	4 317,00	0,00	4 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 317,00	4 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	4 317,00	4 317,00	4 317,00	0,00	4 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	406 000,00	406 000,00	0,00	406 000,00	406 000,00	280 431,00	235 410,00	45 021,00	0,00	125 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	406 000,00	406 000,00	0,00	406 000,00	406 000,00	280 431,00	235 410,00	45 021,00	0,00	125 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	406 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	125 569,00	125 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	120 955,00	120 955,00	120 955,00	0,00	120 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	9 897,00	9 897,00	9 897,00	0,00	9 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	32 004,00	32 004,00	32 004,00	0,00	32 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	4 554,00	4 554,00	4 554,00	0,00	4 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydajki ogółem	z tego:								Wydajki majątkowe	z tego:	
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydajki bieżące	z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych;	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 030,00	1 030,00	1 030,00	0,00	1 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	3 605,00	3 605,00	3 605,00	0,00	3 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	20 600,00	20 600,00	20 600,00	0,00	20 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	4 086,00	4 086,00	4 086,00	0,00	4 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Razem:	9 180 236,00	9 165 236,00	15 000,00	9 180 236,00	9 165 236,00	8 713 570,60	8 076 382,04	637 188,56	73 448,40	378 217,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

Załącznik nr 7
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/2025
z dnia

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	z tego:														z tego:	
				Dotacje ogółem	Dotacje		Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:				
					bieżące	majątkowe			wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych 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 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
600			Transport i łączność	1 829 390,95	20 000,00	1 809 390,95	2 072 850,95	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	2 052 850,95	2 052 850,95	65 929,95		
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 000,00	20 000,00		20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezałączanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00		20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	400 000,00	0,00	400 000,00	643 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643 460,00	643 460,00	0,00		
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00		400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00		
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00		243 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 460,00	243 460,00	0,00		
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 409 390,95	0,00	1 409 390,95	1 409 390,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 390,95	1 409 390,95	65 929,95		
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 409 390,95	0,00	1 409 390,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00		1 343 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 461,00	1 343 461,00	0,00		
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00		65 929,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 929,95	65 929,95	65 929,95		
801			Oświata i wychowanie	1 837 949,00	1 837 949,00	0,00	1 962 549,00	1 837 949,00	837 949,00	1 000 000,00	1 000 000,00	124 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	0,00	0,00		58 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00		58 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	0,00		21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00		21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80195		Pozostała działalność	1 837 949,00	1 837 949,00	0,00	1 862 449,00	1 837 949,00	837 949,00	1 000 000,00	1 000 000,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	16	17	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
										11	12	13							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				18	
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 837 949,00	1 837 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	837 949,00	837 949,00	837 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852			Pomoc społeczna	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203		Ośrodki wsparcia	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2320		Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2320		Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855			Rodzina	1 054 074,00	1 054 074,00	0,00	1 247 729,00	1 247 729,00	695 291,00	695 291,00	0,00	193 655,00	358 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85508		Rodziny zastępcze	358 783,00	358 783,00	0,00	552 438,00	552 438,00	0,00	0,00	0,00	193 655,00	358 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2320		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	358 783,00	358 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2320		Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	193 655,00	193 655,00	0,00	0,00	0,00	193 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3110		Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	358 783,00	358 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	695 291,00	695 291,00	0,00	695 291,00	695 291,00	695 291,00	695 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2320		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	695 291,00	695 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	695 291,00	695 291,00	695 291,00	695 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92116		Biblioteki	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2310		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:				4 721 413,95	2 912 023,00	1 809 390,95	5 381 628,95	3 328 778,00	2 533 240,00	1 533 240,00	1 000 000,00	436 755,00	358 783,00	0,00	2 052 850,95	2 052 850,95	65 929,95		

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r.

Załącznik nr 8
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2025
z dnia

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	11						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
752			Obrota narodowa	48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	23 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	23 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801			Oświata i wychowanie	187 660,00	187 660,00	0,00	187 660,00	187 660,00	187 660,00	187 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195		Pozostała działalność	187 660,00	187 660,00	0,00	187 660,00	187 660,00	187 660,00	187 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	187 660,00	187 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	24 576,65	24 576,65	24 576,65	24 576,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	2 877,96	2 877,96	2 877,96	2 877,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	160 030,40	160 030,40	160 030,40	160 030,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	174,99	174,99	174,99	174,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Razem:	235 660,00	235 660,00	0,00	235 660,00	235 660,00	235 660,00	210 660,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2026 r.

						w złotych
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Dochody Urzędu Wojewódzkiego	Udział na rzecz j.s.t.
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	401 000	300 750	100 250
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	401 000	300 750	100 250
		550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	401 000	300 750	100 250
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5 200	4 940	260
	71015		Nadzór budowlany	5 200	4 940	260
		570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 200	4 940	260
853			POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	6 000	5 700	300
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	6 000	5 700	300
		690	Wpływy z różnych opłat	6 000	5 700	300
			Ogółem	412 200	311 390	100 810

Załącznik nr 10
do Uchwały Rady Powiatu
w Rypinie nr/...../2025
z dnia

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR
ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2026 ROK**

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130 000,00
	90095		Pozostała działalność	130 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	13 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	89 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00
Razem:				130 000,00

Plan finansowy dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2025 rok

Dział	Rozdział	\$	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatków
801			Oświata i wychowanie	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00 zł	- zł
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internat		2 000 000,00 zł
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	400 000,00 zł	400 000,00 zł
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	400 000,00 zł	400 000,00 zł
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	400 000,00 zł	- zł
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych - Modernizacja i przebudowa zabytkowej części oddziału wewnętrznego z pododdziałem kardiologicznym SPZOZ w Rypinie	- zł	400 000,00 zł
			Ogółem	2 400 000,00 zł	2 400 000,00 zł

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2026-2029

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za lata 2019 - 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.).

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r. Zwiększenie przewidywanych dochodów na koniec 2025 r. dotyczy środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów – 745 602,88 zł (środki te stanowią różnicę pomiędzy wysokością kwoty naliczonej dla powiatu na rok 2025 na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego a wysokością środków oszacowanych w ocenie skutków regulacji do projektu ustawy - środki mają wpłynąć w drugiej połowie listopada 2025 r.). Ponadto Zarząd Powiatu nie planuje już rozdysponowania w 2025 r. rezerwy w kwocie 942 000 zł. Nie zostanie również wykorzystana duża część z zaplanowanych środków na nowe linie autobusowe. W związku z tym, nie będzie konieczności zaciągania zaplanowanego na ten moment kredytu bankowego.

Ponadto nie zostaną wydatkowane w 2025 r. środki, które wpłynęły na konto powiatu na realizację projektów pn. „Cyberbezpieczny powiat rypiński”, „Halo! Jestem tutaj” oraz „Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie” w kwocie 269 532,38 zł, co oznacza, że będą one stanowiły przychody z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego została przygotowana na lata 2026-2029.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Rypińskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB i dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Rypińskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
2027	3,00%	2,60%
2028	2,90%	2,50%
2029	2,80%	2,40%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) i dynamiki realnej PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Rypińskiego.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2029	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2029	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	2027-2029	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	2027-2029	50,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	2027-2029	50,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 649 182,43 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dochody majątkowe na 2026 rok w zakresie dotacji na zadania inwestycyjne zaplanowano z uwzględnieniem pozyskanych środków zewnętrznych z budżetu państwa (15 000 zł) oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin (1 809 390,95 zł). Bardzo duże znaczenie mają środki pozyskane w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 - 2 424 791,48 zł, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – kwota planowana na 2026 rok to 2 000 000 zł oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 400 000 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 565 075,40 zł, na projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0" oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin na budowę drogi dla pieszych i rowerów na odcinku Osiek - Rypin.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
wynagrodzenia i pochodne	2027-2029	—	100,00%
inne	2027-2029	50,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Rypińskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 75 425 473,04 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 042 710,97 zł. W

latach 2027-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Rypiński nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W 2025 r. Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie zwrócił się z prośbą o udzielenie zabezpieczenia pożyczki w formie poręczenia wekslowego w kwocie 7 500 000 zł w związku z przystąpieniem do realizacji inwestycji pn. „Przebudowa i rozbudowa pawilonu SP ZOZ Rypin pod potrzeby Oddziału Medycyny Paliatywnej oraz Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego”. SP ZOZ w Rypinie wystąpił do Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Rozwoju spółka z o.o. z wnioskiem o udzielenie pożyczki w ramach Programu modernizacji podmiotów leczniczych z terenu województwa kujawsko-pomorskiego. Wnioskowana kwota przedmiotowego zobowiązania 5 000 000 zł. Wartość możliwego umorzenia 4 000 000 zł. Na chwilę obecną poręczenie formalnie nie zostało jeszcze udzielone, po tym fakcie będzie ono stanowiło poręczenia niewymagalne (potencjale).

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB oraz zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej, z uwzględnieniem wydatków na projekty unijne „Zawodowcy na start”, „Akademia wiedzy i umiejętności”, „Rodzina w Centrum etap I”, „Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy”, „Halo! Jestem tutaj”, „Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie”, z których w wydatkach na 2026 r. przewidziano kwotę 4 869 212,25 zł, a na 2027 r. - 27 297,60 zł, natomiast na lata kolejne nie planowano wydatków z uwzględnieniem tych środków.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2026-2029. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 341 517,06 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 071 984,68 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 269 532,38 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Rypińskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	117 393 297,14	122 734 814,20	-5 341 517,06
2027	109 281 204,00	107 208 498,20	2 072 705,80
2028	111 790 733,40	109 982 733,40	1 808 000,00
2029	114 612 609,00	112 803 683,12	1 808 925,88

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 694 458,26 zł. Przychody Powiatu Rypińskiego w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 424 925,88 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 269 532,38 zł;

W kolumnie "2025 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Powiatu. W planie budżetu Powiatu na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 458 735,24 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

W przychodach znajdują się środki w kwocie 269 532,38 zł na realizację projektów: „Cyberbezpieczny powiat rypiński”, „Halo! Jestem tutaj” oraz „Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie” które wpłynęły w 2024 r. i w 2025 r. i będą stanowiły przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Rypińskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Rypińskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	352 941,20	0,00	352 941,20
2027	264 705,80	1 808 000,00	2 072 705,80
2028	0,00	1 808 000,00	1 808 000,00
2029	0,00	1 808 925,88	1 808 925,88

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2026-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 617 647,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 689 631,68 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 6,32%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	5 689 631,68	89 997 601,00	6,32%
2027	3 616 925,88	92 516 879,00	3,91%
2028	1 808 925,88	95 014 835,00	1,90%
2029	0,00	97 485 221,00	0,00%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Rypiński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Rypińskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	110 743 477,71	107 910 291,25	2 833 186,46	3 102 718,84
2027	108 798 666,00	106 063 941,00	2 734 725,00	2 734 725,00
2028	111 708 196,00	108 614 154,00	3 094 042,00	3 094 042,00
2029	114 612 609,00	111 162 229,00	3 450 380,00	3 450 380,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Rypińskiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	0,43%	9,17%	TAK	9,44%	TAK
2027	2,56%	7,45%	TAK	7,73%	TAK
2028	2,08%	6,65%	TAK	6,92%	TAK
2029	1,91%	5,46%	TAK	5,73%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Rypiński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU RYPIŃSKIEGO NA LATA 2026 -2029

z eWPF

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Plan 3 kw.		Wykonanie
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1	Dochoły ogółem	63 174 783,23	77 606 676,79	73 176 090,68	83 186 156,26	94 661 070,30	103 617 399,59	142 634 168,01	2025
1.1	Dochoły bieżące, z tego:								
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	55 052 086,25	61 982 696,71	67 948 922,24	73 824 316,38	81 895 247,33	97 143 972,83	104 957 217,55	141 548 660,14
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	7 650 828,00	7 489 007,00	8 202 001,00	13 077 104,20	6 677 479,00	9 861 402,00	30 163 323,22	106 113 271,74
1.1.3	z subwencji ogólnej	211 896,65	253 704,79	364 881,81	335 244,00	959 460,00	963 301,00	4 252 096,64	30 163 323,22
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 582 234,00	34 128 104,00	36 049 340,00	36 482 014,00	45 109 024,30	57 700 779,00	39 745 577,02	40 785 285,90
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	11 552 799,09	13 628 736,16	15 921 605,26	15 718 423,05	19 134 066,00	18 103 469,33	19 317 117,67	19 324 123,73
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 054 328,51	6 483 144,76	7 411 094,17	8 211 531,13	9 925 218,03	10 515 021,50	11 479 103,00	11 588 442,25
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:								
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 122 696,98	15 623 980,08	5 227 168,44	9 361 839,88	12 765 822,97	6 473 426,76	37 676 950,46	35 435 388,40
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 185 455,68	1 251,00	4 775,91	256 751,80	314 219,96	81 330,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	58 001 353,68	69 419 094,62	73 280 491,30	90 689 630,50	95 253 686,61	106 054 579,11	148 891 490,63	147 077 715,14
2.1	Wydatki bieżące, w tym:								
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 258 789,17	58 132 065,68	60 879 013,33	65 982 398,72	81 372 903,27	91 314 314,73	102 782 119,71	102 195 771,16
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	35 355 707,44	40 244 981,66	42 621 676,77	45 776 104,08	53 489 996,23	68 555 353,49	73 206 854,95	73 382 762,07
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:								
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:								
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 742 564,51	11 287 028,94	12 401 477,97	24 707 231,78	13 880 783,34	14 740 264,38	46 109 370,92	44 881 943,98
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 742 564,51	11 287 028,94	12 401 477,97	24 707 231,78	13 880 783,34	14 740 264,38	46 089 370,92	44 861 943,98
3	Wynik budżetu	168 000,00	488 655,79	105 109,03	40 000,00	1 834 875,00	267 228,03	126 075,00	102 195 771,16
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	5 173 429,55	8 187 582,17	-104 400,62	-7 503 474,24	-592 616,31	-2 437 179,52	-6 257 322,62	-5 529 055,00
4	Przychody budżetu	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	15 314 210,45	8 190 036,21	8 941 649,30	6 610 263,78	6 151 528,58
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:								
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	458 735,20	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:								
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	13 814 210,45	7 810 736,21	7 420 949,30	6 151 528,58	6 151 528,58
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:								
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	104 400,62	6 003 474,24	592 616,31	2 437 179,52	6 151 528,58	5 529 055,00
4.4	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	176 470,60	352 941,20	352 941,20	622 473,58
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:								
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:								
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 532,38

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	Wykonanie			Plan 3 kw.	Wykonanie
					2022	2023	2024	2025	2025
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 134 630,76	2 526 347,47	3 485 318,53	3 048 666,99	4 301 558,15	1 476 720,66	3 248 541,24	3 260 314,24
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 053 454,76	2 526 347,47	3 352 695,17	3 048 666,99	4 301 558,15	1 476 720,66	3 248 541,24	3 260 314,24
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 015 862,39	2 341 205,85	3 188 316,11	2 864 518,64	4 061 848,04	1 307 216,79	3 005 342,93	3 017 115,93
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 420 661,59	5 017 367,76	834 110,08	551 927,51	108 040,42	1 626 940,00	2 670 103,06	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 420 661,59	5 017 367,76	834 110,08	551 927,51	108 040,42	1 626 940,00	2 670 103,06	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 234 903,89	5 017 367,76	809 417,93	522 549,50	96 667,74	1 558 270,00	2 670 103,06	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 648 792,66	2 811 601,27	2 372 751,25	3 337 917,71	5 592 903,35	1 045 623,46	3 870 670,28	3 826 559,42
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 648 792,66	2 811 601,27	2 372 751,25	3 337 917,71	5 592 903,35	1 045 623,46	3 870 670,28	3 826 559,42
9.3.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 491 273,03	2 457 760,27	2 129 218,10	3 071 943,31	4 933 148,83	811 116,05	3 368 599,94	3 329 676,55
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 988 380,91	6 207 876,24	901 999,52	132 576,82	2 072 888,03	869 197,95	3 365 685,92	1 972 542,58
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 988 380,91	6 207 876,24	901 999,52	132 576,82	2 072 888,03	869 197,95	3 365 685,92	1 972 542,58
9.4.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 085 538,55	5 087 936,89	792 503,75	109 100,89	1 108 543,46	406 495,30	2 805 762,38	1 572 797,99
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 486 629,39	9 511 392,04	12 702 605,19	19 186 535,05	15 449 001,41	13 638 196,08	40 932 848,36	39 008 517,78
10.1.1	bieżące	1 381 001,23	2 231 024,08	2 372 751,25	3 337 917,71	5 523 788,74	1 045 623,46	3 854 047,44	3 785 818,20
10.1.2	majątkowe	5 105 628,16	7 280 367,96	10 329 853,94	15 848 617,34	9 925 212,67	12 592 572,62	37 078 800,92	35 222 699,58
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejęowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	2 099,84	1 894,20	381,30	334,00	176 470,60	352 941,20	352 941,20	352 941,20
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	2 099,84	1 894,20	381,30	334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	1 371,45	381,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	1 371,45	381,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrastająca spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio entymowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	181 379,38	16 062,88	2 852,67	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące entymowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zapokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitema należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji: zrównoważona wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU RYPIŃSKIEGO NA LATA 2026 -2029

Lp.	Wyszczególnienie					2026	2027	2028	2029
1	Dochoy ogółem					117 393 297,14	109 281 204,00	111 790 733,40	114 612 609,00
1.1	Dochoy bieżące, z tego:					110 743 477,71	108 798 666,00	111 708 196,00	114 612 609,00
1.1.1	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochoyowego od osób fizycznych					33 650 110,00	34 592 313,00	35 526 305,00	36 449 989,00
1.1.2	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochoyowego od osób prawnych					3 668 558,00	3 771 278,00	3 873 103,00	3 973 804,00
1.1.3	z subwencji ogólnej					41 619 497,00	42 784 843,00	43 940 034,00	45 082 475,00
1.1.4	z tytułu dołaci i środków przeznaczonych na cele bieżące					20 746 513,71	16 281 787,00	16 693 361,00	17 127 388,00
1.1.5	pozostałe dochoy bieżące, w tym:					11 058 799,00	11 368 445,00	11 675 393,00	11 978 953,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości					0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoy majątkowe, w tym:					6 649 819,43	482 538,00	82 537,40	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku					0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dołaci oraz środków przeznaczonych na inwestycje					6 649 819,43	482 538,00	82 537,40	0,00
2	Wydatki ogółem					122 734 814,20	107 208 498,20	109 982 733,40	112 803 683,12
2.1	Wydatki bieżące, w tym:					107 910 291,25	106 063 941,00	108 614 154,00	111 162 229,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					75 425 473,04	77 386 535,00	79 321 198,00	81 224 907,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy					0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:					30 000,00	292 106,00	169 287,00	56 438,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)					0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy					0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy					0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:					14 824 522,95	1 144 557,20	1 368 579,40	1 641 454,12
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:					14 824 522,95	1 144 557,20	1 368 579,40	1 641 454,12
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					243 460,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu					-5 341 517,06	2 072 705,80	1 808 000,00	1 808 925,88
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					0,00	2 072 705,80	1 808 000,00	1 808 925,88
4	Przychody budżetu					5 694 458,26	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:					5 424 925,88	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu					5 071 984,68	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:					269 532,38	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu					269 532,38	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu					0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu					0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychoy niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu					0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchoy budżetu					352 941,20	2 072 705,80	1 808 000,00	1 808 925,88
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:					352 941,20	2 072 705,80	1 808 000,00	1 808 925,88
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami					0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań					0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchoy niezwiązane ze spłatą długu					0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
6	Kwota długa, w tym:	5 689 631,68	3 616 925,88	1 808 925,88	0,00
6.1	kwota długa, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 833 186,46	2 734 725,00	3 094 042,00	3 450 380,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 102 718,84	2 734 725,00	3 094 042,00	3 450 380,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,43%	2,56%	2,08%	1,91%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,43%	2,56%	2,08%	1,91%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,43%	2,56%	2,08%	1,91%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,43%	2,56%	2,08%	1,91%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,11%	3,27%	3,43%	3,60%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,11%	3,27%	3,43%	3,60%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,17%	7,45%	6,65%	5,46%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,44%	7,73%	6,92%	5,73%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust.1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust.1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust.1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty uiszczeń ogółem poniesionych o planowane kwoty uiszczeń i kosztów podobny charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy, Dz.U.2022.1964/art. 296c uchwała Ds.41.2023.4.1756c)	6,32%	3,91%	1,90%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 934 753,71	27 297,60	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 934 753,71	27 297,60	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 550 571,98	25 782,06	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 424 791,48	82 538,00	82 537,40	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 424 791,48	82 538,00	82 537,40	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 424 791,48	82 538,00	82 537,40	0,00
9.3	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 869 212,25	27 297,60	0,00	0,00
9.3.1	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 869 212,25	27 297,60	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 372 126,52	25 782,06	0,00	0,00
9.4	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 384 262,95	126 981,00	126 981,00	0,00
9.4.1	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 384 262,95	126 981,00	126 981,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 146 486,81	82 538,00	82 537,40	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 118 835,20	728 278,60	150 981,00	24 000,00
10.1.1	bieżące	4 893 212,25	51 297,60	24 000,00	24 000,00
10.1.2	majątkowe	7 225 622,95	676 981,00	126 981,00	0,00
10.2	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	352 041,20	264 705,80	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydaki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(ć)/spadku(ć) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydaki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 917 908,18	12 118 835,20	728 278,60	150 981,00	24 000,00	8 012 965,93
1.a	- wydatki bieżące				9 137 099,24	4 893 212,25	51 297,60	24 000,00	24 000,00	4 601 912,43
1.b	- wydatki majątkowe				13 780 808,94	7 225 622,95	676 981,00	126 981,00	0,00	3 411 052,90
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				12 347 894,18	6 253 475,20	154 278,60	126 981,00	0,00	5 044 856,43
1.1.1	- wydatki bieżące				9 017 099,24	4 869 212,25	27 297,60	0,00	0,00	4 505 912,43
1.1.1.1	Rodzina w centrum Etap I - Zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	1 111 538,00	404 899,00	0,00	0,00	0,00	243 099,00
1.1.1.2	Projekt "Cyberbezpieczny powiat rypiński" - zakup urządzeń, licencji i oprogramowania - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji JST	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2023	2026	409 711,39	43 558,38	0,00	0,00	0,00	43 558,38
1.1.1.3	Kujawsko-Pomorska Sieć Dziennych Domów Pomocy - Zwiększenie dostępu do usług opiekuńczych i społecznych świadczonych na terenie Powiatu Rypińskiego	DZIENNY DOM POBYTU "SENIOR"+W RYPINIE	2024	2026	3 303 183,99	1 479 680,80	0,00	0,00	0,00	1 377 961,60
1.1.1.4	Akademia wiedzy i umiejętności - Podniesienie jakości kształcenia ogólnego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2025	2027	1 357 397,60	923 402,50	27 297,60	0,00	0,00	950 700,10
1.1.1.5	Zawodowcy na start - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2025	2026	2 614 630,30	1 855 400,12	0,00	0,00	0,00	1 855 400,12
1.1.1.6	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin-Pręczki na odcinku Kowalki-Pręczki oraz nr 2215C Dylewo-Rogowo w miejscowości Pręczki - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W RYPINIE	2024	2026	27 555,92	10 992,81	0,00	0,00	0,00	10 992,81
1.1.1.7	Halo! Jestem tutaj - Umożliwienie rozwoju zdolności, zainteresowań i potencjału oraz zwiększenie szans edukacyjnych 20 uczestników projektu poprzez utworzenie i funkcjonowanie edukacyjnego klubu młodzieżowego	ZESPÓŁ SZKOŁ NR 5 IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W RYPINIE	2025	2026	105 426,00	83 500,00	0,00	0,00	0,00	12 652,82
1.1.1.8	Klub Młodzieżowy dla dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rypinie - Umożliwienie rozwoju zdolności, zainteresowań i potencjału oraz zwiększenie szans edukacyjnych 15 uczestników projektu poprzez utworzenie i funkcjonowanie edukacyjnego klubu młodzieżowego	DOM DZIECKA W RYPINIE	2025	2026	87 656,04	67 778,64	0,00	0,00	0,00	11 547,60

1.1.2	- wydatki majątkowe					3 330 794,94	1 384 262,95	126 981,00	126 981,00	0,00	538 944,00
1.1.2.1	Projekt "Cyberbezpieczny powiat rypński" - zakup urządzeń, licencji i oprogramowania - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji JST	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2023	2026		438 018,61	158 000,00	0,00	0,00	0,00	158 000,00
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 2214C Rypin-Pręczki na odcinku Kowalki-Pręczki oraz nr 2215C Dylewo-Rogowo w miejscowości Pręczki - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W RYPINIE	2024	2026		2 511 832,33	1 099 280,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 3.0 - Inwentaryzacja Granic Pasa Drogowego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2026	2028		380 944,00	126 982,00	126 981,00	126 981,00	0,00	380 944,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego					10 570 014,00	5 865 360,00	574 000,00	24 000,00	24 000,00	2 968 108,90
1.3.1	- wydatki bieżące					120 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	96 000,00
1.3.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 - koszty trwałości projektu -	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2024	2029		120 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	96 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					10 450 014,00	5 841 360,00	550 000,00	0,00	0,00	2 872 108,90
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2217C Godziszewy - Dylewo polegająca na budowie odcinka ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Dylewo - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W RYPINIE	2023	2026		589 975,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa stołówki wraz z przebudową budynku dydaktycznego przy Zespole Szkół nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie ze zmianą sposobu użytkowania na internet - Poprawa infrastruktury w oświacie	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2026		6 768 000,00	3 124 600,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Myślińskiej - opracowanie dokumentacji technicznej - Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2026		210 854,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1.3.2.9	Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Srodowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia - Nowy system komunikacyjny i transportowy	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2026		177 735,00	51 660,00	0,00	0,00	0,00	51 660,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc na odcinku Osiek - Rypin w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W RYPINIE	2025	2027		1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.11	Modernizacja i przebudowa zabytkowej części oddziału wewnętrznego z pododdziałem kardiologicznym SPZOZ w Rypinie - Zachowanie struktury i zabytkowego charakteru oraz możliwość dalszego wykorzystania oddziału na potrzeby działalności leczniczej	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2025	2026		1 515 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	348,90

1.3.2.12	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2116 C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże w miejscowości Radziki Duże na długości 0,6 km – opracowanie dokumentacji technicznej – kosztorysowej - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W RYPINIE	2025	2026	98 450,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów - pomoc finansowa dla Gminy Miasta Rypin - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2026	2027	80 000,00	30 000,00	50 000,00	0,00	0,00	80 000,00