

Część opisowa do budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2008 rok

Przedłożony projekt budżetu powiatu lipnowskiego na rok 2008 zakłada:

- dochody budżetowe w wysokości	- 34 385 781 zł
- wydatki budżetowe w wysokości	- 35 820 611 zł
- przychody budżetu w wysokości	- 1 777 031 zł
- rozchody budżetu w wysokości	- 342 201 zł

- Budżet dla Powiatu Lipnowskiego na rok 2008 zostały opracowane w oparciu o:
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem zmian zawartych w ustawie z dnia 7 września 2007 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 - planowany na 2008 rok przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach wysokościach podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST4 – 4820 -706/2007) – uwzględniono 98% planowanego przez Ministerstwo Finansów udziału powiatu w tych wpływach,
 - wstępne wysokości części oświatowej subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2008 (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST4 – 4820 -706/2007),
 - planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2008 dochód powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST4 – 4820 -706/2007),
 - planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2008 dochód powiatu części równoważącej subwencji ogólnej (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST4 – 4820 -706/2007),
 - zawiadomienie Wydziału Finansowców i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o wstępnych wysokościach dochodów i dotacji celowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych (pismo WAB.I. 3010/56 -18/07),
 - planowane dochody własne i prognozowane wydatki powiatu ustalone w materiałach planistycznych do budżetu, sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz kierowników powiatowych służb i straży.

Ogólne założenia do budżetu powiatu na 2008 rok uzależnione są od kształtowania się sytuacji makroekonomicznej państwa oraz przyjętych rozwiązań systemowych.

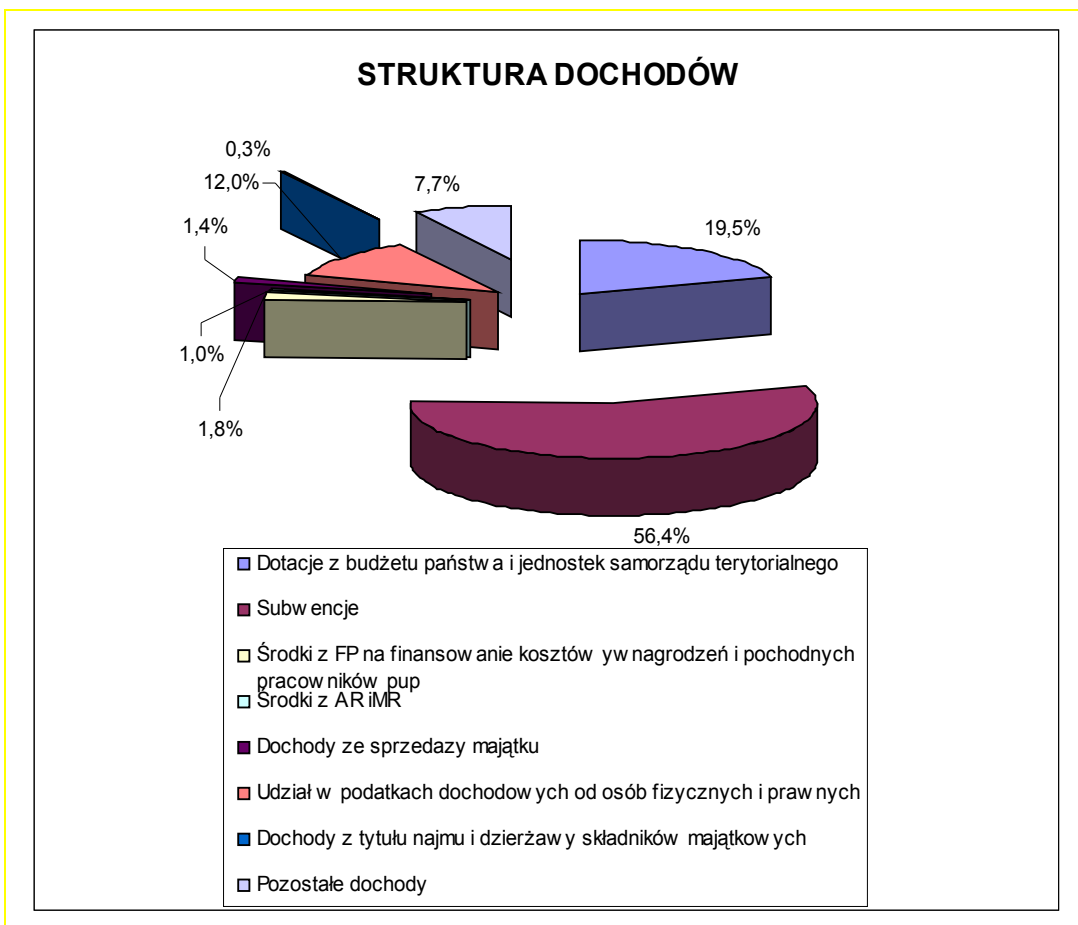
Pomoc finansową oraz dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujęto na podstawie obowiązujących zapisów porozumień (umów).

Planowane dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych ustalono w oparciu o zawarte umowy.

DOCHODY

Dochody na 2008 rok przewiduje się w wysokości **34 385 781 zł (zał. nr 2)** i będą one wyższe od przewidywanego wykonania roku 2007 o 1 420 444 zł, tj. o 4,31% , a struktura ich przedstawiona jest poniżej;

Źródła dochodów	Plan (w zł.)	Udział w %
Dotacje z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	6 696 956	19,48
Subwencje	19 376 944	56,35
Środki Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracowników powiatowego urzędu pracy	623 000	1,81
Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	337 517	0,98
Dochody ze sprzedaży majątku	470 000	1,37
Udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych	4 138 256	12,04
Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	87 765	0,25
Pozostałe dochody	2 655 343	7,72
Ogółem dochody	34 385 781	100,00



Jak wynika z zestawienia główną pozycję w dochodach ogółem budżetu powiatu na 2008 rok stanowią subwencje ogólne – 56,35%, w następnej kolejności są dotacje – 19,48%, udziały we wpływach z podatku dochodowego – 12,04%, a pozostałe dochody – 12,13%.

Przedstawione powyżej wysokości planowanych dochodów subwencji ogólnych oraz wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym nie są ostateczne. Znane one będą zgodnie z art. 13 ust. 1 pkt. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2008 rok.

W roku 2008 planuje się wzrost wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych oraz subwencji ogólnych. Wyższe wpływy dochodów do budżetu powiatu planowane są również z tytułu 7% środków funduszu pracy na finansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników powiatowych urzędów pracy/

Zwiększenia lub zmniejszenia poszczególnych rodzajów dochodów przedstawia poniższa tabela:

Źródła dochodów	Plan na 2007 rok	Plan na 2008 rok
Dotacje z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	6 858 308	6 696 956
Subwencje	17 636 514	19 376 944
Środki Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracowników powiatowego urzędu pracy	314 900	623 000
Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	337 517	337 517
Dochody ze sprzedaży majątku	490 000	470 000
Udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych	3 614 391	4 138 256
Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	27 600	87 765

Pozostałe dochody	3 868 107	2 655 343
Ogółem dochody	32 965 337	34 385 781

I. Dotacje celowe z budżetu państwa – 6 678 500 zł

Na 2008 rok dla powiatu lipnowskiego zostały przyznane dotacje celowe na określone zadania;

§ 2110 – dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat - 4 437 500 zł (zał. nr 4)
z tego:

1/ dotacje celowe na realizację zadań służb, inspekcji i straży – 3 154 300 zł.

dz. 710, rozdz. 71015 – Nadzór Budowlany – 304 300 zł
dz. 754, rozdz. 75411 – KPP Straży Pożarnej – 2 850 000 zł

2/ dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat – 1 251 200 zł.

dz. 010, rozdz. 01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa z przeznaczeniem na ponowną gleboznawczą klasyfikację zmienionych użytków i klas gruntów w wyniku zalesień – 10 000 zł

dz. 700, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – 16 000 zł

dz. 710, rozdz. 70013 – prace geodezyjne i kartograficzne – 20 000 zł

rozdz. 71014 – opracowania geodezyjno-kartograficzne – 3 500 zł

Planowane do wykonania zadania w roku 2008 nie będą mogły być zrealizowane z uwagi na to, iż przyznana wielkość dotacji na powyższe rozdziały jest niewystarczająca.

dz. 750, rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie – 160 700 zł – wielkość przyznanej dotacji nie zabezpiecza w 100% planowanych wydatków na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych.

rozdz. 75045 – Komisje poborowe – 32 000 zł

dz. 851 rozdz. 85156 – składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych

ubezpieczeniem zdrowotnym – 944 00 zł – potrzeby w tym zakresie są znacznie wyższe i wynoszą na rok 2008 – 1 050 000 zł, z uwagi na wzrastającą każdorocznie składkę na ubezpieczenie zdrowotne o następne 0,25% oraz rosnącą liczbę osób bezrobotnych objętych tym ubezpieczeniem. Planowana łączna składka na rok 2008 ma być na poziomie 9,25%.

dz. 853 rozdz. 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – 97 000 zł

§ 2130 – dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – 2 241 000 zł

Dotacja celowa przeznaczona jest na działalność Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi.

§ 2310 – dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 18 456 zł (zał. nr 6)

Zawarte zostały porozumienia z innymi samorządami w związku z przebywaniem na terenie powiatu lipnowskiego w rodzinach zastępczych dzieci z terenu innych powiatów.

§ 2690 – środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy – 623 000 zł. (zał. nr 2)

Środki z Funduszu Pracy przekazywane są samorządom powiatowym na podstawie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucji rynku pracy. Minister właściwy do spraw pracy 7% limitu środków z Funduszu Pracy będzie przekazywał do końca roku 2013 ustalonej na rok poprzedni na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej.

§ 2700, – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – 337 517 zł (zał. nr 2)

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe zgodnie z zawartym porozumieniem na rok 2008 z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 334 517 zł.

II. Subwencje ogólne dz. 758 – 19 376 944 zł (zał. nr 2)

Subwencja ogólna składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Przyznane środki na 2008 rok w stosunku do roku 2007 wzrosły o 10,81%. Zgodnie z ustawą o dochodach w jednostkach samorządu terytorialnego o podziale subwencji ogólnej decyduje rada powiatu.

rozd. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej – 11 871 597 zł

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2008 rok dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia przez Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej. Podstawą naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2008 rok były wstępne dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2007/2008 wg stanu na dzień 10 września 2007 r. Wysokość przyznanej subwencji w stosunku do roku 2007 jest wyższa o kwotę 380 650 zł, co stanowi 3,31%.

W planowane kwocie części oświatowej ogólnej na rok 2008 uwzględniony został wzrost wydatków bieżących szkół i placówek oświatowych finansowanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego z tytułu planowanego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego nauczycieli.

rozd. 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej – 6 457 494 zł

Zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r., część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Subwencję wyrównawczą wyliczono mnożąc liczbę mieszkańców powiatu przez liczbę stanowiącą 90 % różnicy między wskaźnikiem dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów (Pp) a wskaźnikiem dochodów podatkowych na jednego mieszkańca (P).

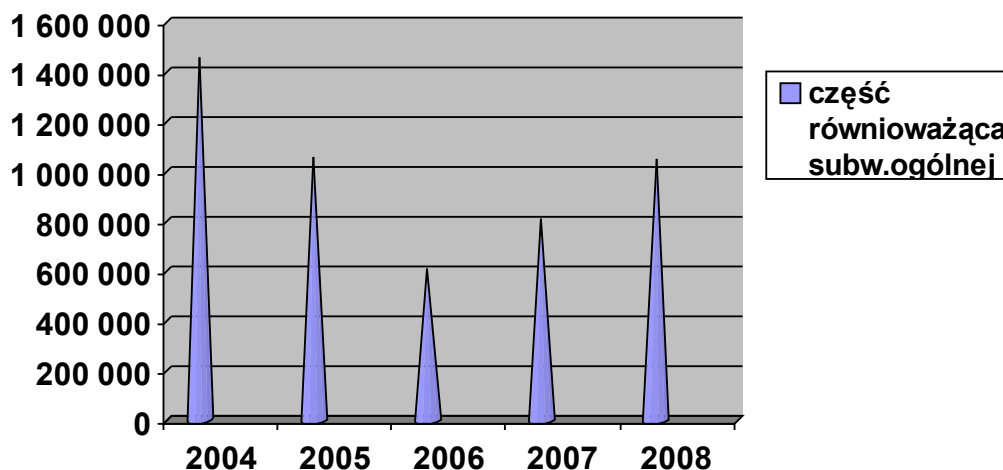
Porównując do analogicznego roku 2007 wysokość przyznanej subwencji wzrosła o 29,14%. Tendencję wzrostową subwencji w części wyrównawczej zauważa się od roku 2006, kiedy to powiat lipnowski otrzymał większą subwencję w stosunku do roku 2005 o 16,93 %.

rozd. 75832 – część równoważąca subwencji ogólnej – 1 047 853 zł

Część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów ustala się w wysokości łącznej kwoty wpłat powiatów określonych w art. 30.

Minister właściwy do spraw finansów publicznych, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego określa, w drodze rozporządzenia sposób podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatów, uwzględniając sytuację finansową powiatów, a w szczególności kierując się wysokością wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej oraz zróżnicowaniem sieci dróg powiatowych.

Wysokość przyznanej subwencji w stosunku do roku 2007 wzrosła o 237 399 zł (tj. 29,29%). Pamiętaj tu jednak należy, że do roku 2006 wielkości przyznawanej subwencji ulegała zmniejszeniu. Dopiero rok 2007 przyniósł wzrost planowanych wpływów części równoważącej subwencji ogólnej. Jak kształtowały się wpływy części równoważącej subwencji ogólnej przedstawia poniższy wykres.



Dochody własne (zał. nr 2a)

Stanowią kwotę **6 495 488 zł**, źródłem pochodzenia są;

1) Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w kwocie 3 213 108 zł pochodzą z:

- wpływów z usług – 1 212 473 zł
- dochody z gospodarki mienia powiatu (§ 0870, § 0750) – 557 765 zł
- odsetek – 30 520 zł

- różnych dochodów – 1 412 350 zł

Dochody własne planuje się w następujących jednostkach organizacyjnych;

- **Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie** zamierza gromadzić dochody z tytułu najmu lokali w wysokości 740 zł, - 5
- **Starostwo Powiatowe w Lipnie** planuje osiągnąć dochody w łącznej wysokości 1 908 000 zł. Będą one pochodziły z wpływów z opłat komunikacyjnych, odsetek od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych, ze sprzedaży mienia powiatu oraz należnych kwot od wpływów dotyczących realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.
- **Zespół Szkół Specjalnych w Lipnie** planuje wpływy odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym w wysokości 100 zł
- **Zespół Szkół w Lipnie** zamierza osiągać wpływy dochodów z tytułu najmu pomieszczeń dla Prywatnego Gimnazjum i placu manewrowego do nauki jazdy, oraz z tytułu odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym w łącznej wysokości 41 825 zł.
- **Zespół Szkół Technicznych w Lipnie** planuje dochody w kwocie 41 000 zł, które będą pochodziły z wpływów z usług, z otrzymanych darowizn oraz odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym.
- **Zespół Szkół w Skępem** – 74 393 zł. Wpływy dochodów będą pochodziły z najmu pomieszczeń, wpływu z usług, odsetek od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych.
- **Zespół Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą** - 12 700 zł – wpływy z usług oraz odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym.
- **Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Lipnie** planuje dochody w wysokości 100 zł z tytułu odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym.
- **Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi** – planuje się dochody w wysokości 1 093 650 zł. Największy udział w dochodach mają wpływy z tytułu odpłatności od pensjonariuszy związane z kosztami utrzymania, pozostałe wpływy dotyczą czynszu za wynajem garaży, odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym,
- **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie** – dochody w budżecie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (2 650 zł) będą pochodziły z wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowych oraz z tytułu odpłatności od rodziców biologicznych.
- **Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie** – dochody rzędu 7 600 zł będą pochodziły z tytułu opłat za najem pomieszczeń innym instytucjom na przeprowadzanie szkoleń, odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym, z tytułu wykonywanych usług oraz dochodów nie ujętych w podziałkach klasyfikacji budżetowej.
- **Bursa Szkolna w Lipnie** – dochody (18 200zł) będą pochodziły z wpływów z tytułu zakwaterowania i wynajmu sali na imprezy okolicznościowe, odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowych oraz wpływów z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji wynagrodzeń..

2) Dochody z udziału w podatku dochodowym – 4 138 256 zł

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 4 064 256 zł.
Kwota ta stanowi udział w wysokości 10,25 % wpływów stanowiących dochód budżetu państwa w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu. Przyznana wielkość dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wyższa w stosunku do przyznanej wielkości na rok 2007 o 513 865 zł. Do planowanego budżetu na rok 2008 przyjęto 98% dochodów określonych przez Ministerstwo Finansów.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się na kwotę 74 000 zł - kwota ta stanowi udział w wysokości 1,40 % wpływów stanowiących dochód budżetu państwa w podatku dochodowym.

WYDATKI

Budżet na 2008 rok zakłada po stronie wydatków kwotę **35 820 611 zł** i jest wyższy od planowanego wykonania roku 2007 o 1 049 319 zł. (**zał. nr 3**)

z tego:

- wydatki na zadania własne – 27 087 111 zł
w tym wydatki inwestycyjne – 3 280 368 zł
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 700 000 zł
- wydatki na zadania zlecone, oraz w ramach porozumień – 8 033 500 zł.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku	Plan 2007 (w złotych)	Plan 2008 (w złotych)	%Udział w dochodach ogółem
1. Wydatki majątkowe	3 665 099	3 310 368	9,24
2. Wydatki bieżące	31 106 193	32 510 243	90,76
w tym:			
- wynagrodzenia	15 993 837	17 677 808	49,35
- pochodne od wynagrodzeń	2 754 911	2 846 713	7,95
- dotacje	1 439 472	1 975 752	5,52
- wydatki na obsługę długu	443b 830	700 000	1,95
- rezerwy	-	10 000	0,03
Ogółem wydatki	34 771 292	35 820 611	100,00

Wśród planowanych wydatków majątkowych na rok 2008 (załącznik nr 7a) ujęte zostały zadania takie jak: przebudowa drogi powiatowej Nr 2703C Sikórz - Kikół", Nr 2226C Rogowo - Skąpe, Nr 2711C Lipno - Brzeźno - Gnojno, opracowanie dokumentacji kosztorysowej dotyczącej budowy obwodnicy, której realizację planuje się w latach 2009 - 2011. Ponadto planuje się prace związane z rozbudową budynku Starostwa Powiatowego przy ulicy Sierakowskiego dla potrzeb Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami budowę parkingu również przy ul. Sierakowskiego celem poprawy infrastruktury, dalsze prace budowlane niezbędne do wykonania, a wynikiem w trakcie rozbudowy budynku Zespołu Szkół w Lipnie, termomodernizację Zespołu Szkół w Skępem oraz Dobrzyniu n. Wisłą, wymianę pokrycia dachowego z eternitu na blachodachówkę na budynku A oraz częściową wymianę okien w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi, wymianę instalacji elektrycznej w Budynku Bursy Szkolnej w Lipnie.

Wśród wydatków inwestycyjnych zaplanowano również zakupy inwestycyjne takie jak wymiana pieca w Zespole Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą, dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie, zakup podpisu elektronicznego wraz ze skrzynką podawczą, zakup pieca do budynku przy ul. Sierakowskiego, zakup urządzeń do wyposażenia nowo tworzonego zespołu zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym, zakup samochodu przez Powiatowy Urząd Pracy.

Planowane wydatki na 2008 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Treść	Dział	Przewidywane wykonanie 2007	Plan 2008	% 2008 /2007	Struktura 2007 %	Struktura 2008 %
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	010	10 000	10 000	100,00	0,03	0,03
LEŚNICTWO	020	497 517	507 517	102,00	1,43	1,42
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600	3 443 587	3 395 781	98,61	9,90	9,48
TURYSTYKA	630	2 500	2 500	100,00	0,01	0,01
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	700	83 069	16 000	19,26	0,24	0,04
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	710	247 361	327 800	132,52	0,71	0,92
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	750	4 223 955	5 082 860	120,33	12,15	14,19
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	754	2 570 800	3 170 530	123,33	7,39	8,85
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	757	443 830	700 000	157,72	1,28	1,95
RÓŻNE ROZLICZENIA	758	60 000	70 000	116,67	0,17	0,19
OŚWIATA I WYCHOWANIE	801	12 731 112	11 895 593	93,48	36,61	33,21
SZKOLNICTWO WYŻSZE	803	33 810	-	-	0,10	-
OCHRONA ZDROWIA	851	1 211 000	1 157 000	95,54	3,48	3,23
POMOC SPOŁECZNA	852	5 875 481	6 381 021	108,6	16,90	17,81
POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	853	1 823 254	1 916 005	105,09	5,24	5,35
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854	1 463 516	1 116 004	76,25	4,21	3,12
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	921	34 300	33 000	96,21	0,10	0,09
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	926	16 200	39 000	240,74	0,05	0,11
OGÓŁEM WYDATKI		34 771 292	35 820 611	-	100,00	100,00

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 10 000 zł

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno- urządzeniowe

Kwota 10 000 zł zostanie przeznaczona m.in. na: gleboznawczą klasyfikację zmienionych użytków i klas gruntów w wyniku zalesień gminy Bobrowniki i Lipno, prace związane z modernizacją ewidencji gruntów na terenach rolnych, opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla działek pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania.

Dział 020 – LEŚNICTWO – 507 517 zł

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe na wypłaty ekwiwalentów dla właścicieli gruntów rolnych prowadzących uprawy leśne (na podstawie ustawy z dnia 8 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia Dz. U. Nr 73, poz. 764) na podstawie zawartego porozumienia z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 334 517 zł. Wypłaty dotyczą ekwiwalentu za „zalesione grunty rolne” wykonane w roku 2002 i 2003. W trakcie roku budżetowego kwota ta ulegnie zmianie o wskaźnik waloryzacji.

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Środki na leśnictwo pochodzą z dochodów własnych powiatu i zostaną przeznaczone na opłacenie nadzoru nad lasami niepaństwowymi zgodnie z zawartymi porozumieniami z Nadleśnictwem Dobrzejewice i Nadleśnictwem Skrwilno – 80 000 zł, na sporządzenie planów urządzenia lasów – 80 000 zł oraz pozostałe wydatki w wysokości 10 000 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 3 395 781

Rozdz. 60014 – Drogi publiczne i powiatowe

W ramach powyższego rozdziału realizowane są wydatki związane są z działalnością Zarządu Dróg Powiatowych w Lipnie. Oprócz wydatków ponoszonych bezpośrednio na utrzymanie jednostki tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, inne należności pracownicze, zakupy materiałów biurowych, energię, szkolenia pracowników, ubezpieczenia pojazdów będących w posiadaniu Zarządu, jednostka realizuje wydatki związane z działalnością statutową. Na rok 2008 planuje się budżet dla tej jednostki w wysokości 3 395 781 zł.

Planowane na rok 2008 wydatki na bieżące utrzymanie dróg i mostów przeznacza się na;

1. Bieżące utrzymanie dróg – 487 923 zł
w tym: zakup materiałów (znaki drogowe, masa bitumiczna i inne niezbędne materiały potrzebne do bieżącego utrzymania dróg) – 64 600 zł
2. Zimowe utrzymanie dróg - 120 600 zł
w tym: zakup materiałów – 16 100 zł
zakup usług – 104 500 zł
3. Remonty dróg - 1 157 600 zł
4. Zakupu i wydatki inwestycyjne w wysokości – 1 192 000

W ramach remontów dróg w roku 2008 planuje się wykonanie remontu nawierzchni następujących dróg powiatowych:

- Zbyszewo – Dobrzyń,
- Wichowo – Zaduszniki,
- Lipno – Czarne,
- Kukowo – Gorzeszyn – Huta,
- Chlebowo – Karnkowo – Chodorążek – Wioska,
- Dąbrówka – Wola.

W ramach wydatków inwestycyjnych w roku 2008 zaplanowano do wykonania:

- przebudowę drogi Sikórz – Kikół – jest to dalszy ciąg prac zamierzony do wykonania na kwotę 225 000 zł,
- przygotowanie dalszej części dokumentacji technicznej na przebudowę drogi Rogowo – Skępe na kwotę 22 000 zł, która jest niezbędna do złożenia wniosku o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- przebudowę drogi Lipno - Brzeźno na kwotę 315 000 zł,
- zakup oprogramowania – sieć dróg na kwotę 30 000 zł,
- opracowanie dokumentacji technicznej na budowę obwodnicy.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA- 2 500 zł

ROZDZIAŁ - 63003 - Zadania z zakresu upowszechniania turystyki

Zaplanowana w budżecie kwota 2 500 zł zostanie przeznaczona na dotacje podmiotowe na organizację imprez turystyczno - wypoczynkowych dla młodzieży szkolnej oraz dofinansowanie imprez organizowanych na terenie powiatu, nagrody, koszty organizacyjne.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 16 000 zł

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Jest to również zadanie administracji rządowej zlecone powiatom. Przyznana dotacja na rok 2008 jest utrzymana na poziomie roku 2007. W stosunku do zaplanowanych do wykonania zadań dotacja w tej wysokości jest za niska i nie zabezpiecza wydatków dotyczących wykonania wyceny nieruchomości Skarbu Państwa zaplanowanych do wykonania w roku 2008.

Kwota 16 000 zł zostanie wydatkowana na sporządzania operatów szacunkowych dotyczących wyceny zgodnie z art. 73 ustawy z 13 października 1998 roku – Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 327 800 zł

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne

W rozdziale tym uwzględniono cel przeznaczenia dotacji w wysokości 20 000 zł zgodny z asortymentem zleczanych prac geodezyjnych i kartograficznych na podstawie art. 4 pkt 3 prawa geodezyjnego i kartograficznego. Zaplanowano wydatki związane z pracami geodezyjnymi związanymi z modernizacją ewidencji gruntów i założeniem ewidencji budynków dla wsi gminy Kikół, Wielgie Bobrowniki i Chrostkowo. Do zadań wykonywanych w tym rozdziale należy również założenie

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Planowana w budżecie kwota 3 500 zł zostanie przeznaczona na wykonanie podziału i rozgraniczenia nieruchomości.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

W ramach budżetu Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lipnie wykonywane są zadania polegające w głównej mierze na nadzorze i kontroli przestrzegania przepisów prawa budowlanego, prowadzeniu postępowań wyjaśniających w sprawach przyczyn katastrof budowlanych, kontroli działania organów administracji architektoniczno – budowlanej oraz współdziałaniu z organami kontroli państwowej.

W projekcie budżetu państwa uwzględniono zwiększenie wydatków na bieżące utrzymanie inspektoratów nadzoru budowlanego oraz na wzmocnienie działalności kontrolnej organów nadzoru budowlanego w zakresie budowy i utrzymania obiektów budowlanych podwyższonego ryzyka ze względu na możliwość przebywania znacznej liczby osób, jak: hale sportowe, targowe, handlowe, itp. Powyższe wynika z ustaleń Głównego Inspektora Nadzoru Budowlanego z Wojewodami i Wojewódzkimi Inspektorami Nadzoru Budowlanego.

Przyznana wielkość dotacji celowej w wysokości 304 300 zł jest wyższa w stosunku do roku 2007 jest wyższa o 65,38% i zostanie przeznaczona na zwiększenie zatrudnienia w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 5 082 860 zł

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Wydatki w tym rozdziale pokryte są częściowo dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację przez powiat bieżących zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 160 700 zł. Dotyczy to spraw z zakresu spraw obywatelskich. Kwota ta w stosunku do potrzeb jest za niska i nie zabezpiecza wszystkich wydatków związanych z utrzymaniem pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej. Nie pokrywa ona utrzymania 6,65 etatów, a zakres zadań rządowych jest znacznie większy niż kwota jaka jest przyznawana każdego roku. Pozostałe wydatki finansowane są z budżetu Starostwa, co zapewnia obsługę interesantów związanych między innymi z: ochroną środowiska, prawem łowieckim, gospodarką wodną, geodezją, ewidencją gruntów, uzgadnianiem dokumentacji, gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa, zwrotami nieruchomości, sprawami obronności. Przyznana wielkość dotacji zabezpiecza środki finansowe na płace i pochodne od wynagrodzeń na okres 7 miesięcy roku budżetowego. Z budżetu powiatu zabezpieczono środki finansowe w wysokości 122 092 zł.

W rozdziale tym w dalszym ciągu wypłacane będą płace wraz z pochodnymi pracowników Starostwa wykonujących w/w zadania.

Rozdział 75019 – Rady Powiatu

Wydatki w tym rozdziale pokryte są dochodami własnymi. Związane są z funkcjonowaniem Rady Powiatu. Z planowanej na 2008 rok kwoty finansowane będą diety dla 19 radnych oraz koszty związane z obsługą sesji, posiedzeniami komisji i utrzymaniem Biura Rady, tj. płace wraz pochodnymi pracownika, wydatki rzeczowe m.in. materiały biurowe, przesyłki, podróże służbowe. Plan wydatków określono w kwocie 217 934 zł.

Rozdział 75020 – Starostwo Powiatowe

Wydatki na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego w Lipnie w całości pokryte są dochodami własnymi w wysokości 4 506 934 zł.

Największy udział w wydatkach stanowią wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, tj. 63,50%. W ramach wydatków osobowych na rok 2008 zaplanowano odprawę emerytalną dla 5 pracowników, regulacje płac w wysokości 9,3% w stosunku do roku 2007 oraz zapewniono środki na wypłaty nagród jubileuszowych dla 10 osób. Wydatki ponoszone na dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13” wyliczone zostały zgodnie wydatków obowiązującymi wydatków tym zakresie przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zostały zaplanowane zgodnie z obowiązującymi wskaźnikami.

Wśród wydatków pozapłacowych przeważają wydatki związane z zakupem druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych.. Pozostałe wydatki, takie jak: zakup energii elektrycznej, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, ubezpieczenia mienia powiatu wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu lipnowskiego, wywóz nieczystości wynikają z zawartych umów.

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się:

- rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego,
- budowę parkingu przy budynku Starostwa przy ulicy Sierakowskiego,
- zakup pieca na eko – groszek,
- zakup dwóch kserokopiarek,
- zakup podpisu elektronicznego wraz ze skrynką podawczą.

Rozdział 75045 – Komisje poborowe

W rozdziale tym zaplanowana kwota 32 000 zł przeznaczona będzie na finansowanie wydatków Powiatowej Komisji Poborowej. Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.

Przeznaczenie dotacji przedstawia się następująco:

- płace i pochodne dla pracowników technicznych obsługujących komisję,
- świadczenia dla członków komisji lekarskiej i poborowej,
- badania specjalistyczne poborowych,
- opłacenie wynajmu lokalu oraz zakupu niezbędnych materiałów.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Promocja Powiatu jest zadaniem własnym powiatu. Środki na wydatki w kwocie 40 400 zł pochodzą z dochodów własnych powiatu.

W roku 2008 zaplanowano wydatki na organizację dożynek powiatowo – gminnych, zakupy materiałów związanych z organizacją konferencji, a także różnych nośników informacji. Zaplanowano również wydatki na drukowanie ogłoszeń i życzeń w lokalnych mediach oraz inne usługi związane z utrzymaniem strony internetowej.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 2 800 zł związane z uczestnictwem w różnych uroczystościach o charakterze powiatowym.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P/POŻ. – 3 170 530 zł.

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie, Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa oraz Wydziału Zarządzania Kryzysowego.

Rozdział 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W rozdziale tym z przyznanej w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej finansowane są wydatki związane z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie z przeznaczeniem na utrzymanie budynku Komendy, wypłatę uposażeń i świadczeń dla zatrudnionych funkcjonariuszy i pracowników cywilnych oraz wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowane dofinansowanie z środków własnych powiatu zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego w wysokości 159 837 zł. łączny budżet dla tej jednostki określono na kwotę 3 009 837 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki w kwocie 153 193 zł związane z funkcjonowaniem Wydziału zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr.89, poz. 590).

Rozdział 75478 – Usuwanie kłęsk żywiołowych

Środki w kwocie 4 000 zł pochodzą z dochodów własnych powiatu.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Środki w wysokości 3 500 zł zostaną przeznaczone na zakup materiałów biurowych i organizacją posiedzeń Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa oraz organizację imprez z zakresy bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 700 000 zł

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Zaplanowane środki dotyczą spłaty poręczenia udzielonego w roku 2005 na zaciągnięcie kredytu przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lipnie i zabezpieczają spłatę kapitału wraz z odsetkami.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 70 000 zł

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W rozdziale tym zaplanowano spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Lipnie, oraz pożyczek zaciągniętych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Wydatki zaplanowano w wysokości 60 000 zł.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 10 000 zł na rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr.89, poz. 590), która nałożyła obowiązek zabezpieczenia w budżetach samorządowych utworzenie rezerwy celowej na realizację zadań z zakresy zarządzania kryzysowego.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 11 895 593 zł

W budżetach jednostek oświatowych zaplanowano środki na:

- 1) wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
- 2) dotacje dla niepublicznych szkół / placówek o uprawnieniach szkół publicznych działających na terenie powiatu lipnowskiego;
- 3) finansowanie zadań z zakresu dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (zgodnie z art. 70a ust.1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz., 674 z późn zm.);
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustaloną zmianą Karty Nauczyciela;

- 5) finansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami;
- 6) finansowanie wydatków związanych z indywidualnym nauczaniem;
- 7) finansowanie wydatków związanych z urlopami nauczycieli dla poratowania zdrowia;
- 8) finansowanie odpraw emerytalnych dla odchodzących na emeryturę nauczycieli;
- 9) finansowanie kursów teoretycznej nauki zawodu dla uczniów zasadniczych szkół zawodowych;
- 10) nagród dla nauczycieli i dyrektorów szkół,
- 11) wydatki inwestycyjne.

Rozdział 80102 - Szkoły podstawowe specjalne -

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na funkcjonowanie Zespołu Szkół Specjalnych w Lipnie w wysokości 751 138 zł, co stanowi to 97,16 % w stosunku do 2007 r. Zostaną one przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Rozdział 80111 - Gimnazja specjalne

W rozdziale tym zaplanowano funkcjonowanie gimnazjum przy Zespole Szkół Specjalnych w Lipnie. Z kwoty **238 067 zł.** zaplanowano wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń dla nauczycieli wraz z pochodnymi oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 80114 - Zespoły ekonomiczno - administracyjne szkół

OŚRODEK SZKOLENIA ZAWODOWEGO „EDUKACJA”

Liczba słuchaczy według wniosku - 265
Planowana wysokość dotacji na 2008 r. dla OSZ „Edukacja” wynosi - **318 00 zł**

OŚRODEK SZKOLENIA ZAWODOWEGO „OŚWIATA”

Liczba słuchaczy według wniosku - 110
Planowana wysokość dotacji na 2008 r. dla OSZ „Oświata” wynosi - **132 000 zł**

J.C. DZIOBA

Liczba słuchaczy według wniosku - 75
Planowana wysokość dotacji na 2008 r. dla OSZ „Oświata” wynosi - 30 000 zł

Kwota na jednego słuchacza szkoły niepublicznej na miesiąc, na rok 2008 jest planowana w wysokości 100,00 zł

Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące

Zadania w tym rozdziale wykonywane są przez Zespół Szkół w Lipnie, której budżet na rok 2008 zaplanowano w wysokości 2 514 900 zł.

Zaplanowano wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Wśród wydatków pozapłacowych zaplanowane zostały wydatki, takie jak: zakup energii elektrycznej, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości, które wynikają z zawartych umów.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 110 000 zł na zakończenie prac związanych z rozbudową.

W przedstawionym przez jednostkę projekcie były zaplanowane niżej wydatki inwestycyjne związane z:

- modernizacją i zakupem wyposażenia do kuchni oraz stołówki szkolnej,
- budową ogrodzenia działki szkolnej,
- budowy hali sportowej wraz z Poradnią Psychologiczno - Pedagogiczną,
- wymianą instalacji elektrycznej,
- wymianą instalacji c.o.,
- zakupem komputerów.

Rozdział 80130 - Szkoły zawodowe

W rozdziale tym zaplanowano finansowanie wydatków trzech szkół zawodowych, dla których budżet określono w wysokości 7 527 185 zł.

ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W LIPNIE

Budżet na 2008 r. dla Zespołu Szkół Technicznych w Lipnie wynosi 3 226 052 zł. Kwota ta zostanie przeznaczona na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Wśród wydatków bieżących zaplanowane zostały wydatki wynikające z zawartych umów, takie jak: zakup energii elektrycznej, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, ubezpieczenia pojazdów, wywóz nieczystości.

Obciążeniem finansowym dla budżetu szkoły jest utrzymanie Warsztatów Szkolnych, ponieważ nauczyciele zawodu są finansowani przez szkołę.

W budżecie jednostki nie ujęto planowanych do wykonania zadań inwestycyjnych, które przedstawiają się następująco:

- modernizacja sali gimnastycznej,
- utworzenie pracowni specjalistycznej.

ZESPÓŁ SZKÓŁ w DOBRZYNIU n/W

Budżet dla tej jednostki na 2008 r. wynosi 1 699 900 zł- stanowi to 115 11 % w stosunku do 2007 r. Kwota ta jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Ponadto w ramach wydatków bieżących uwzględnia się wydatki wynikające z podpisanych umów, takie jak: zakup energii elektrycznej, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, ubezpieczenia pojazdów, wywóz nieczystości.

W Zespole Szkół w Dobrzyniu zaplanowano również wydatki inwestycyjne na zakup pieca do centralnego ogrzewania oraz termomodernizację budynku. W miarę pozyskiwania środków finansowych jednostka planuje zrealizować wydatki inwestycyjne polegające na:

- modernizacji instalacji centralnego ogrzewania,
- zakupie samochodu do nauki jazdy,
- wymianie centrali telefonicznej,
- zakupie zestawu alarmowego,
- zakupie kserokopiarki.

ZESPÓŁ SZKÓŁ w SKĘPEM

Budżet na wykonywanie zadań przez Zespołu Szkół w Skępem na 2008 r. wynosi 1 851 233 zł - stanowi to 96,82% w stosunku do 2007 r. W rozdziale tym realizowana jest większość zadań związanych z utrzymaniem obiektów szkolnych i prawidłowym funkcjonowaniem jednostki. W kwocie tej uwzględniono wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Wśród wydatków pozapłacowych zaplanowane zostały wydatki wynikające z zawartych umów, takie jak: zakup energii elektrycznej, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, ubezpieczenia pojazdów, wywóz nieczystości.

Na rok 2008 budżecie jednostki ujęto zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu termomodernizacji budynków szkolnych. Planowany koszt zadania szacuje się w wysokości 1 000 000 zł, w tym na rok 2008 ujęto w budżecie kwotę 750 000 zł.

W budżecie szkoły nie ujęto planowanych przez jednostkę środków na inwestycje, z których to planowano remont dachu i stropu w budynku sali gimnastycznej.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

Szkoła o takim profilu mieści się w Zespole Szkół Technicznych w Lipnie. Wielkość zaplanowanego budżetu na rok 2008 wynosi 63 000 zł co stanowi 96,47 % w stosunku do 2007 r. Wydatki w tym rozdziale przeznaczone zostaną na wypłatę wynagrodzeń nauczycielom wraz z pochodnymi oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan na 2008 r. – 22 000 zł. Kwota ta jest planowana na realizacja dopłat do czesnego dla nauczycieli studiujących w systemie zaocznym i wieczorowym zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest powiat lipnowski.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na płace i pochodne dla pracowników zatrudnionych w stołówce szkolnej działającej przy Zespole Szkół w Skępem. Rozdział ten został wyodrębniony z internatu i będzie funkcjonował dopiero od 2008 r. Budżet dla stołówki określono w wysokości 61 953 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wysokość budżetu na rok 2008 jest rzędu 237 350 zł. Kwota ta jest planowana na wypłaty zgodnie z umowami zleceń dla członków komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego, nagrody starosty, stypendia dla uczniów za szczególne osiągnięcia w olimpiadach przedmiotowych, odprawy dla nauczycieli nabywających w danym roku uprawnienia do przejścia na emeryturę do dnia dzisiejszego nie zadeklarowanych, ewentualne braki w budżetach jednostek.

Kwota 30 000 zł jest planowana na współfinansowanie doksztalcania uczniów klas wielozawodowych w Centrum Doskonalenia i Edukacji we Włocławku.

Ponadto w rozdziale tym zabezpieczone są środki finansowe na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – 1 157 000 zł.

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na kwotę 213 000 zł z przeznaczeniem na spłatę kolejnych rat związanych z zakupem tomografu komputerowego dla Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipnie oraz dotację dla tejże placówki na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Zadanie to realizowane jest z dotacji celowej. Składkami na ubezpieczenie zdrowotne objęte są osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku. Przyznana wstępna wielkość dotacji nie zabezpiecza w pełni potrzeb wynikających z wciąż rosnącej liczby bezrobotnych oraz wzrostu planowanej wielkości składki na ubezpieczenie zdrowotne. Potrzeby na rok 2008 oszacowano na poziomie 1 050 000 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 6 381 021 zł.

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo wychowawcze

Zaplanowane wydatki w wysokości 1 480 000 zł, z czego kwota 1 300 000 zł pozwoli na comiesięczne opłaty za pobyt około 31 wychowanków w placówkach opiekuńczo- wychowawczych, kwota 150 000 zł planowana jest z przeznaczeniem na usamodzielnienie oraz na kontynuowanie nauki wychowanków. Zaplanowano również kwotę 30 000 zł z przeznaczeniem na zakupy rzeczowe dla osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi realizuje zadania w zakresie opieki społecznej w ramach następujących programów: opiekuńczego, leczniczego, rehabilitacyjnego i terapeutycznego na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Dom zapewnia zakwaterowanie i całodobową opiekę 144 dorosłym osobom. Liczba osób niepełnosprawnych objętych opieką wynosi 103, z czego na wózkach inwalidzkich porusza się około 42 osób. Zaspakajanie niezbędnych potrzeb bytowych, społecznych, zdrowotnych, jak również religijnych odbywa się na poziomie obowiązujących standardów.

W budżecie jednostki jest zabezpieczona kwota 100 000 zł na dofinansowanie wymiany pokrycia dachowego z eternitu na blachodachówkę na budynku A oraz dalszą wymianę stolarki okiennej.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Ogółem na pomoc dla rodzin zastępczych zaplanowano kwotę 1 185 256. Z pomocy tej skorzysta około 68 dzieci umieszczonych w 50 rodzinach zastępczych. Kwota w wysokości 1 137 000 zł przewidziana jest na finansowanie świadczeń dla rodzin pełniących funkcje pogotowia rodzinnego na terenie powiatu lipnowskiego oraz na terenach innych powiatów, z którymi zawarte zostały porozumienia, kontynuację nauki dla 14 osób oraz na usamodzielnienie. Plan również zakłada wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi za prowadzenie pogotowia rodzinnego w wysokości 33 256 zł.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie jest powiatową jednostką wykonującą zadania z zakresu pomocy społecznej:

- **zadania własne m.in.:** - zapewnienie, organizowanie i prowadzenie usług o określonym standardzie w domu pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym oraz kierowanie osób ubiegających się o przyjęcie do domu pomocy społecznej,
- opracowanie powiatowej strategii rozwiązywania problemów społecznych,
- udzielanie informacji o prawach i uprawnieniach,
- organizowanie specjalistycznego poradnictwa,
- prowadzenie ośrodka interwencji kryzysowej,
- zapewnienie szkolenia i doskonalenia zawodowego kadr pomocy społecznej z terenu powiatu,
- doradztwo metodyczne dla ośrodków pomocy społecznej i pracowników socjalnych,
- zapewnienie opieki i wychowania dzieciom całkowicie lub częściowo pozbawionym opieki rodziców oraz dzieciom niedostosowanym społecznie,
- organizowanie opieki w rodzinach zastępczych oraz udzielanie pomocy pieniężnej na częściowe pokrycie kosztów utrzymania umieszczonych w nich dzieci,
- przyznawanie pomocy pieniężnej na usamodzielnienie oraz pokrywanie wydatków związanych z kontynuowaniem nauki osobom opuszczającym niektóre typy placówek opiekuńczo-wychowawczych, schroniska, zakłady poprawcze, domy pomocy społecznej i rodziny zastępcze.

- **Zadania administracji rządowej realizowane m.in.** - realizacja zadań przewidzianych w odrębnych ustawach m.in.: obsługa Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Realizacja powyższych zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie zostanie pokryta z dochodów własnych powiatu.

W budżecie w wysokości 294 765 zł zaplanowano środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz na zakup materiałów i usług.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ – 1 9 16 005 zł.

Rozdział 85311– Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W rozdziale tym została zaplanowana kwota 38 752 zł zgodnie z art. 10 b ust. 3 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej. Koszty działalności Warsztatu poczynszy od roku 2007 są finansowane w 95% ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i w 5% ze środków budżetu powiatu.

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności

Wydatki związane z działalnością Powiatowego Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności zaplanowano w wysokości 131 007 zł. Przyznana na ten cel dotacja w wysokości 97 000 zł jest wyższa o 32 000 zł w stosunku do roku 2007. Przyznana wielkość dotacji dla powiatu w zakresie orzekania o niepełnosprawności zabezpiecza budżet w 74,04%, pozostała część pokryta zostanie ze środków własnych powiatu. W budżecie tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia w związku z planowanym zatrudnieniem pracownika w wymiarze 0,5 etatu. Na rok 2008 planuje się wydanie 1800 orzeczeń.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędu Pracy

Od roku 2004 zadania Powiatowego Urzędu Pracy są zadaniami własnymi powiatu. Zaplanowane wydatki związane są z funkcjonowaniem Urzędu, tj. wynagrodzenia pracowników oraz wydatki bieżące. W budżecie jednostki zaplanowana została kwota 623 000 zł z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne w ramach 7% limitu kwoty środków Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy (Dz. U. z 2005 r. Nr 164, poz. 1366, art. 6 pkt 2a – 2c). Ponadto w budżecie jednostki zaplanowano wydatki inwestycyjne na zakup samochodu osobowego.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 1 116 004 zł.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO – PEDAGOGICZNA W LIPNIE

Budżet na 2008 r. dla Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Lipnie wynosi 598 928 zł.

W rozdziale tym zaplanowana została kwota **598 928 zł**, która stanowi 100,60% w stosunku do roku 2007 i jest przeznaczona na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. Ponadto w ramach wydatków bieżących uwzględnia się wydatki wynikające z podpisanych umów, takie jak: zakup energii elektrycznej, usług pocztowych i telekomunikacyjnych.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe na funkcjonowanie internatów przy Zespole Szkół w Skępem, w Dobrzyniu n. Wisłą oraz bursy szkolnej.

BURSA SZKOLNA w LIPNIE

Budżet na 2008 r. dla Bursy Szkolnej w Lipnie wynosi 290 681 zł, co stanowi to 66,65 % w stosunku do 2007 r. i przeznaczony jest na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. W budżecie tym zaplanowano wydatki inwestycyjne polegające na wykonaniu wymiany instalacji elektrycznej. Powyższe środki finansowe zostały zabezpieczone na 8 miesięcy funkcjonowania jednostki ze względu na planowaną jej likwidację.

INTERNAT ZESPOŁU SZKÓŁ W SKĘPEM

W budżecie określonym na rok 2008 w wysokości 69 529 zł, co stanowi 68,37 % w stosunku do 2007 r., uwzględniono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem internatu pokrywane są z odpłatności za sprzedaż posiłków, zakwaterowania młodzieży, które są gromadzone na rachunku dochodów własnych.

INTERNAT ZESPOŁU SZKÓŁ W DOBRZYNIU N. WISŁĄ

Wydatki na wypłatę wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz zakup energii elektrycznej i materiałów zaplanowane zostały na rok 2008 w wysokości 117 259 zł - stanowi to 125,81 % w stosunku do 2007 r.

Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe

Plan na 2008 r. – 1 000 zł
Powyższa kwota jest planowana na szkolne schronisko młodzieżowe w Dobrzyniu n/W.

Rozdział 85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zaplanowana kwota 2 000 zł jest planowana na dofinansowanie czesnego dla nauczycieli studiujących w systemie zaocznym i wieczorowym zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest powiat lipnowski. Planowana kwota stanowi 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art. 70a ust. 1 Karta Nauczyciela).

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

W powyższym rozdziale zaplanowano kwotę 6 607 zł na sfinansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

DZIAŁ - 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 33 000 zł

ROZDZIAŁ 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym została zaplanowana kwota 2008 r. w wysokości 4 500 zł z przeznaczeniem na prowadzenie zadań biblioteki.

ROZDZIAŁ 92195 - Pozostała działalność

Zaplanowana kwota w wysokości 28 500 zł zostanie wydatkowana na:

- imprezy kulturalne,
- imprezy okolicznościowe
- zakup usług transportowych, poligraficznych, materiałowych,
- wspieranie lokalnych twórców.

DZIAŁ - 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 39 000 zł

ROZDZIAŁ 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Łącznie na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu została zaplanowana kwota 29 000 zł. W ramach tej kwoty planuje się wspieranie lokalnych stowarzyszeń kultury fizycznej realizujących zadania zgodnie z kalendarzem imprez sportowych, dofinansowanie udziału w rozgrywkach i imprezach sportowych poza terenem powiatu, organizację zawodów i imprez o charakterze sportowym organizowanych na terenie powiatu, zakup pucharów i nagród.

ROZDZIAŁ 92695 - Pozostała działalność

Plan na 2008 r. – 10 000 zł. Kwota ta jest planowana na organizację imprez w zakresie kultury fizycznej i sportu.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (zał. nr 8)

Na rok 2008 zaplanowany został deficyt w wysokości 1 434 830 zł, który planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z wolnych środków, pożyczką długoterminową oraz kredytem długoterminowym. Zadłużenie powiatu wzrosło z 5,21% do 8,45%.

Środki pochodzące z pożyczek i kredytów długoterminowych zostaną wykorzystane termomodernizację Zespołu Szkół w Skepem i Zespołu Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą, rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego, przebudowę drogi powiatowej nr 2711C Lipno – Brzeźno – Gnojno.

W roku 2008 planuje się spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 342 201 zł. Pożyczki długoterminowe zaciągane były z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadania inwestycyjne polegające na wymianie centralnego ogrzewania w Zespole Szkół w Skepem (2004 rok), modernizację węzła ciepłowniczego w Zespole Szkół w Lipnie (2006 rok), termomodernizację i wymianę stolarki okiennej w Zespole Szkół Technicznych w Lipnie (2007 rok). Kredyt długoterminowy wykorzystano na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2007 na zadanie inwestycyjne polegające na rozbudowie budynku Zespołu Szkół w Lipnie.

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA (zał. nr 5)

Powiat lipnowski uzyskuje również dochody dla budżetu państwa w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami. Wpływy w tym zakresie pochodzą z tytułu opłaty rocznej za wieczyste użytkowanie gruntów i trwałego zarządu, zapłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego we własność, dzierżawy i najmu gruntów oraz lokali, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności. Wpływy odprowadzane na rzecz budżetu państwa są pomniejszane o odpisy na rzecz powiatu zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz z ustawą o gospodarce nieruchomościami. Łączne wpływy do budżetu państwa w wysokości 105 000 zł określone zostały na podstawie pisma Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z dnia 22 października 2007 r. znak: WFB.I. 3010/56 – 18/07.

FUNDUSZE CELOWE

Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zał. nr 11)

Planowana kwota przychodów na 2008 rok wynosi 70 000 zł. Środki pochodzą z wpływów ze składowania odpadów na obszarze powiatu, z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz korzystanie z wód i urządzeń wodnych.

Wpływy gromadzone są na rachunku wyodrębnionym Zarządu Województwa, a następnie przekazywane do 15-go następnego miesiąca na rachunek Powiatowego Funduszu w wysokości 10 %.

Rozchody planuje się w kwocie 75 477 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji ekologicznych.

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (zał. nr 12)

Planowane przychody – 280 000 zł.

Planowane wydatki – 666 000 zł.

Przychodem tego funduszu są wpływy z obsługi zasobem geodezyjnym i kartograficznym, odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz środki pozostające na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2007 roku.

Wydatki planuje się w kwocie 666 000 zł:

- przelewy na Centralny i Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – 54 000 zł,
- materiały poligraficzne i sprzęt kreślarski – 70 000 zł,
- zakup usług – 300 000 zł
 - 1/ naprawy baz danych i aktualizację,
 - 2/ konserwacja sprzętu,
 - 3/ zakup usług.
- naprawę sprzętu komputerowego i poligraficznego – 10 000 zł.
- wydatki inwestycyjne polegające na współfinansowaniu poprawy infrastruktury lokalowej Wydziału Gospodarki Nieruchomościami, Geodezji, Kartografii i Katastru – 221 000

Gospodarka finansowa powiatu prowadzona jest również w formie:

GOSPODARSTW POMOCNICZYCH (zał. nr 10,10a,10b)

Gospodarstwa pomocnicze działają przy:

- 1) ZST w Lipnie – warsztaty szkolne
- 2) ZS w Dobrzyniu n/W – gospodarstwo rolne.

W gospodarstwach tych uczniowie odbywają praktyczną naukę zawodu.

Bilans otwarcia zaplanowano na kwotę	- 95 401 zł
Przychody zaplanowano na kwotę	- 130 170 zł
Wydatki zaplanowano na kwotę	- 131 768 zł
Stan środków na koniec roku budżetowego 2008 zaplanowano na kwotę	- 93 803 zł

DOCHODÓW WŁASNYCH (zał. nr 10,10c)

Bilans otwarcia zaplanowano na kwotę	- 26 259 zł
Przychody zaplanowano na kwotę	- 589 870 zł
Wydatki zaplanowano na kwotę	- 571 571 zł
Stan środków na koniec roku budżetowego 2008 zaplanowano na kwotę	- 44 558 zł

Działalność w formie rachunku dochodów własnych prowadzą następujące jednostki:

1. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie
2. Zespół Szkół w Lipnie
3. ZST Lipno
4. Bursa Szkolna w Lipnie
5. ZS w Dobrzyniu n/W
6. ZS w Skępem
7. Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie
8. DPS w Nowej Wsi

Dochody własne uzyskiwane przez jednostki samorządu terytorialnego planuje się osiągnąć z tytułu:

- odpłatności za wyżywienie w stołówkach,
- darowizn,
- wpływów za obozy sportowe,
- wynajem pojazdów,
- wpływów z usług,
- odsetek na rachunku bankowym.

Zgromadzone środki na rachunku dochodów własnych jednostek planuje się przeznaczyć na:

- zakup środków żywności,
- zakup wyposażenia,
- zakup materiałów,
- prace remontowe,
- zakupy wskazane w darowiźnie

Mając powyższe na uwadze należy przyjąć, że budżet na rok 2008 jest budżetem otwartym, który zmieniany będzie w zależności od nowych dodatkowych źródeł dochodów, bądź racjonalnych oszczędności w planowanych wydatkach. Wszystkie jednostki organizacyjne powiatu zobowiązane są prowadzenia niezmiernie oszczędnej gospodarki finansowej.

Wolą Zarządu Powiatu jest uwzględnienie bieżących remontów jednostek organizacyjnych w miarę pozyskiwania środków finansowych w roku budżetowym 2008.

Lipno, 2007.12.27