

**Załącznik nr 10 do projektu
Budżetu Powiatu Lipnowskiego
na rok 2011**



Część opisowa do projektu budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2011 rok

Przedłożony projekt budżetu powiatu lipnowskiego na rok 2011 zakłada:

- *dochody budżetowe w wysokości - 57 895 290 zł*
- *wydatki budżetowe w wysokości – 57 895 290 zł*
- *przychody budżetu w wysokości – 1 058 022 zł*
- *rozchody budżetu w wysokości – 1 058 022 zł*

Projekt budżetu dla powiatu Lipnowskiego na rok 2011 został opracowany w oparciu o:

- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian zawartych w ustawie z dnia 16 października 2010 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- planowany na rok 2011 przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4 – 4820 – 856/2010) – uwzględniono 97,99% planowanego przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału w tych wpływach,
- wstępne wysokości części oświatowej subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2011 (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4 – 4820 - 856/2010),
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2011 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części wyrównawczej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4 – 4820 - 856/2010),
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2011 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części równoważącej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4 – 4820 - 856/2010),
- zawiadomienie Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa i dotacji celowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych powiatu (pismo WFB.I.3010/89-14/10),
- planowane dochody własne i prognozowane wydatki powiatu ustalone w materiałach planistycznych do budżetu, sporządzonych przez kierownictwo jednostek organizacyjnych oraz powiatowych służb i straży,
- uchwałę nr 332 Zarządu Powiatu w Lipnie z dnia 17 września 2010 r. w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2011 rok

Ogólne założenia do projektu budżetu powiatu lipnowskiego na rok 2011 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.

Prognozowane wydatki inwestycyjne ustalono w oparciu o uchwały intencyjne podejmowane przez Radę Powiatu oraz zawarte wstępne umowy z Kujawsko – Pomorskim Urzędem Wojewódzkim.

DOCHODY

Dochody na 2011 rok przewiduje się w wysokości **57 895 290 zł (zał. nr ...)** i będą one wyższe od przewidywanego wykonania roku 2010 o 5 172 793 zł, tj. 9,81% , a struktura ich przedstawiona jest poniżej;

Źródła dochodów	Plan (w zł.)	Udział w %
Dotacje z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	7 634 860	13,19
Subwencje	28 032 005	48,42
Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	370 642	0,64
Udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych	4 869 804	8,41
Środki Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracowników Powiatowe Urzędu Pracy	1 312 600	2,27
Dochody majątkowe	4 736 504	8,18
Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	576 691	1,00
Pozostałe dochody	10 362 184	17,89
Ogółem dochody	57 895 290	100,00

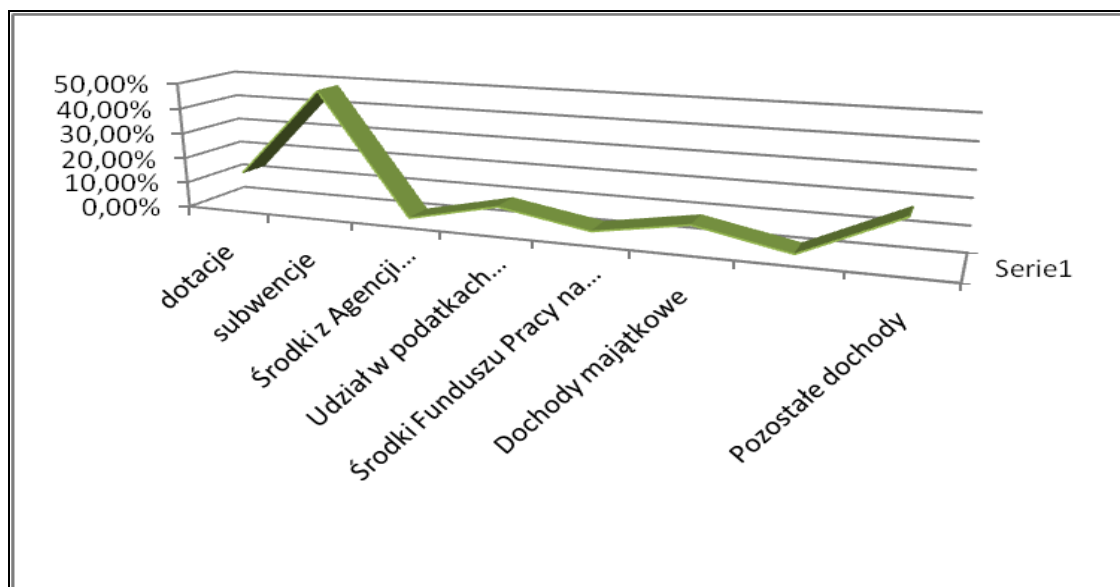
Z powyższego zestawienia wynika, iż główną pozycję w dochodach budżetu powiatu na rok 2011 stanowią subwencje ogólne – 48,42%, zaś najmniejszą część stanowią środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 0,64%.

Należy pamiętać, iż przedstawione powyżej wielkości planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnych, udziału we wpływach w podatku dochodowym oraz dotacji celowych nie są ostateczne. Wielkości te znane będą zgodnie z art. 13 ust.1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2011 rok.

Ze wstępnych wielkości otrzymanych z Ministerstwa Finansów oraz Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego wynika, iż na rok 2011 przewiduje się wzrost w stosunku do roku 2010 subwencji ogólnych. Również na rok 2011 prognozy zakładają wyższe wpływy z tytułu 7% środków funduszu pracy na finansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników zatrudnionych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Lipnie. Jednakże wpływy z tytułu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej będą nieco wyższe, zaś za zadania własne powiatu oszacowane zostały na niższym poziomie.

Również na rok 2011 zaplanowana została dotacja celowa na zadania z zakresu obrony narodowej.

STRUKTURA PLANU DOCHODÓW NA ROK 2011



Na 2010 rok dla powiatu lipnowskiego zostały przyznane dotacje celowe na określone zadania;

1/ dotacje celowe na realizację zadań służb, inspekcji i straży – 3 444 000 zł.

dz. 710, rozdz. 71015 – Nadzór budowlany – 314 000 zł
 dz. 754, rozdz. 75411 – KP Państwowej Straży Pożarnej – 3 130 000 zł

2/ dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat – 3 847 200 zł:

dz. 010, rozdz. 01005 – prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa z przeznaczeniem na ponowną gleboznawczą klasyfikację zmienionych użytków i klas gruntów w wyniku zalesień – 51 000 zł

dz. 700, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – 41 000 zł

dz. 710, rozdz. 71013 – prace geodezyjne i kartograficzne – 50 000 zł

rozdz. 71014 – opracowania geodezyjno-kartograficzne – 1 400 zł

Wielkość dotacji na zadania z zakresu gospodarki gruntami oraz prac i opracowań geodezyjno – kartograficznych nie zabezpiecza potrzeb Powiatu Lipnowskiego.

dz. 750, rozdz. 75011 – urzędy wojewódzkie – 222 500 zł – wielkość przyznanej dotacji nie zabezpiecza w 100% planowanych wydatków na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych.

rozdz. 75045 – kwalifikacja wojskowa – 31 300 zł

dz. 752, rozdz. 75212 – pozostałe wydatki obronne – 4 000 zł

dz. 851 rozdz. 85156 – składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych ubezpieczeniem zdrowotnym – 3 324 000 zł;

dz. 853 rozdz. 85321 – zespoły do spraw orzekania – 122 000 zł

3/ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – 2 279 800 zł

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

II. dotacja celowa przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 345 660 zł – są to dotacje z tytułu płatności za dzieci z innych powiatów przebywające w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie powiatu lipnowskiego.

dz. 852 rozdz. 85201 - placówki opiekuńczo - wychowawcze – 330 000 zł

dz. 852 rozdz. 85204 - rodziny zastępcze – 15 660 zł

II. Subwencje ogólne dz. 758 – 28 032 005 zł

Subwencja ogólna składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Przyznane środki na 2011 rok w stosunku do roku 2010 wzrosły o 3,62%.

Zgodnie z ustawą o dochodach w jednostkach samorządu terytorialnego o podziale subwencji ogólnej decyduje rada powiatu.

rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej – 16 762 254 zł

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2011 rok dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia przez Ministra Edukacji Narodowej i Sportu w sprawie zasad podziału części oświatowej subwencji ogólnej. Podstawą naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2011 rok były wstępne dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2010/2011 wg stanu na dzień 10 września 2010 r. Wysokość przyznanej subwencji w stosunku do roku 2010 jest wyższa o kwotę 1 599 044 zł, co stanowi 10,55%.

W planowanej kwocie subwencji ogólnej części oświatowej uwzględnione zostały skutki przechodzące na 2011 r. podwyżki wynagrodzeń o 7% od miesiąca września 2010 roku, a także skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i jednostkach oświatowych.

rozdz. 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej – 9 060 969 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 88 % różnicy między wskaźnikiem dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów (Pp) a wskaźnikiem dochodów podatkowych na jednego mieszkańca (P).

Porównując do analogicznego roku 2010 wysokość przyznanej subwencji zmniejszyła się o 13,78%. Tendencje wzrostową tej subwencji obserwuje się od roku 2006 do roku 2010, co przedstawia poniższa tabela:

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Subwencja ogólna części wyrównawczej	3 521 663	5 000 232	6 457 494	8 560 558	10 509 385	9 060 969

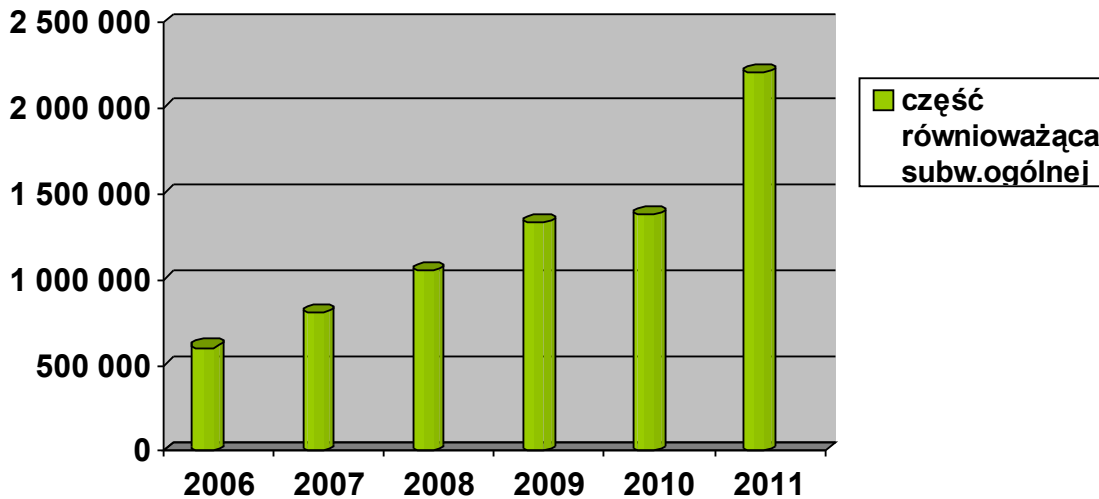
rozdz. 75832 – część równoważąca subwencji ogólnej – 2 208 782 zł

Część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów ustala się w wysokości łącznej kwoty wpłat powiatów określonych w art. 30 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

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 2010 wzrosła o 829 909 zł (tj. 60,19%). Pamiętać tu jednak należy, że w minionych latach wielkości przyznawanej subwencji ulegała zmniejszeniu do roku 2006, po czym następował wzrost wielkości przyznawanej subwencji, co można obserwować do roku 2010 łącznie.

WIELKOŚCI PLANOWANEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ CZĘŚCI RÓWNOWAŻĄCEJ W LATACH 2006 - 2011



III. Dochody majątkowe

Dochody te stanowią w budżecie wielkość 4 736 504 zł i pochodzą z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych, dotacji na realizację programów na zadania inwestycyjne oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

IV. Dochody własne

Stanowią kwotę **15 210 121 zł**, źródłem pochodzenia są;

1) Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w kwocie 5 909 733 zł pochodzą z:

- wpływów z usług i wyrobów (§ 083, 084) – 2 771 200 zł
- wpływów s opłaty komunikacyjne (§ 042) – 1 465 250 zł
- dochody z tytułu najmu i dzierżawy (§ 075) – 577 791 zł
- odsetek (§ 092) – 88 850 zł
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2360) – 55 000 zł
- wpływy z opłat lokalnych pobieranych przez jst (§ 049) – 70 733 zł
- wpływów z różnych dochodów – 969 759 zł

Dochody własne planuje się w następujących jednostkach organizacyjnych;

- **Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie** – zamiera gromadzić dochody z tytułu najmu lokali oraz z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym,
- **Starostwo Powiatowe w Lipnie** planuje osiągać dochody pochodzące z wpływów dotyczących realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami, z wpływów z opłat komunikacyjnych, odsetek od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych oraz ze sprzedaży mienia.
- **Zespół Szkół Specjalnych w Lipnie** planuje dochody, które będą pochodziły z oprocentowania środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki.
- **Zespół Szkół w Lipnie** zamierza osiągnąć dochody z tytułu najmu pomieszczeń wynikających z podpisanych umów z najmującymi oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki.
- **Zespół Szkół Technicznych w Lipnie** planuje osiągnąć dochody, które będą pochodziły ze sprzedaży wyrobów i usług świadczonych przez Centrum Kształcenia Praktycznego, najmu pomieszczeń wynikających z podpisanych umów oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.
- **Zespół Szkół w Skępem** zakłada w budżecie osiągnąć dochody z najmu pomieszczeń Internatu oraz lokali mieszkalnych zamieszkujących przez nauczycieli i dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Wielkość dochodów ustalano zgodnie z podpisanymi umowami.
- **Zespół Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą** zamierza zgromadzić dochody z najmu pomieszczeń i dzierżawy gruntów, z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z wpływów z usług (m.in. sprzedaż obiadów).
- **Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Lipnie**, która funkcjonuje od miesiąca maja 2009 roku, zakłada osiągać dochody z usług i innych wpływów oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.
- **Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi** planuje osiągnąć dochody w wysokości 2 006 000 zł. Największy udział w dochodach uzyskiwanych przez tę jednostkę mają wpływy z tytułu odpłatności od pensjonariuszy związane z kosztami utrzymania. Pozostałe dochody pochodzą z najmu garaży i lokali oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki.
- **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie** – 5 300 zł. Dochody te będą pochodziły z wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki oraz z tytułu odpłatności za dzieci od rodziców biologicznych.
- **Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie** zamierza osiągnąć dochody rzędu 1 500 zł i będą pochodziły z tytułu odpłatności za najmowane pomieszczenia innym instytucjom na przeprowadzanie szkoleń oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki.
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Lipnie** zamierza osiągnąć dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

2) **Dochody z udziału w podatku dochodowym – 4 949 804 zł**

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 4 869 804 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 2010 o 491 283 zł. Do planowanego budżetu na rok 2011 przyjęto 97,99% dochodów określonych przez Ministerstwo Finansów.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się na kwotę 80 000 zł - kwota ta stanowi udział w wysokości 1,40 % wpływów stanowiących dochód budżetu państwa w podatku

dochodowym. Przyjęto do projektu budżetu wielkość dochodów z tego tytułu na poziomie roku 2010.

3) **Dochody z innych źródeł – 1 698 634 zł**

Są to środki pochodzące z Funduszu Pracy przekazywane samorządom powiatowym na podstawie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucji rynku pracy. Minister właściwy do spraw pracy i polityki socjalnej, 7% limit zgodnie z ustawą będzie przekazywał samorządom do roku 2013 ustalonej na rok poprzedni na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej. Na rok 2011 jest to kwota 1 312 600 zł.

Innym źródłem pozyskiwanych środków są wpływy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłaty ekwiwalentów dla właścicieli gruntów rolnych prowadzących uprawy leśne. Limit na rok 2010 według umowy wynosi 370 642 zł.

Kolejnym źródłem pozyskiwanych dochodów stanowią wpływy środków na realizację programu COMENIUS, którego realizację rozpoczęto w roku 2010. Do pozyskania w roku 2011 planuje się kwotę 15 392 zł.

4) **Środki na realizację projektów pochodzące ze źródeł zagranicznych – 2 563 050 zł.**

Są to dochody w związku z podpisanymi w roku 2010 umowami o dofinansowanie Projektów: „e-Uslugi – e-Organizacja - pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko - pomorskiego” w ramach programu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013 oraz „Nowoczesne Urzędy – Kompetentne Kadry w Powiecie Lipnowskim.” realizowanego w ramach PO KL ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, których realizację zaplanowano w cyklu trzyletnim 2010/2012 oraz dwuletnim 2010/2011.

WYDATKI

Budżet na 2011 rok zakłada po stronie wydatków kwotę **57 895 290 zł.**

z tego:

- wydatki majątkowe – 5 784 667 zł
 - wydatki bieżące – 52 110 623 zł
- w tym wydatki jednostek budżetowych 49 810 623 zł.

Niniejszy budżet będzie wykonywany przez Starostwo Powiatowe oraz poszczególne jednostki organizacyjne powiatu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku	Plan 2010 (w złotych)	Projekt budżetu na rok 2011 (w złotych)	Struktura % 2011/2010
Wydatki majątkowe	7 883 374	5 784 667	73,38
Wydatki bieżące	70 577 532	52 110 623	73,83
w tym:			

- wynagrodzenia pracowników	24 009 402	25 049 075	104,33
- pochodne od wynagrodzeń	6 984 043	7 173 411	102,71
- pozostałe wydatki	12 825 363	15 873 274	123,76
- wydatki na spłatę zobowiązań po SP ZOZ	25 394 020	2 320 959	9,14
- dotacje	1 301 904	1 628 104	125,06
- rezerwy	62 800	62 800	100,00
Ogółem wydatki	78 460 906	57 895 290	

Planowane wydatki na 2010 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Treść	Dział	Przewidy - wane wykonanie 2010	Plan 2011	% 2011 /2010	Stru - ktura 2010 %	Stru - ktura 2011 %
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	010	80 000	51 000	63,75	0,10	0,09
LEŚNICTWO	020	518 103	620 642	119,79	0,66	1,07
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600	6 617 575	6 634 242	100,25	8,43	11,46
TURYSTYKA	630	2 000	2 000	100,00	0,01	0,01
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	700	147 500	69 000	46,78	0,19	0,12
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	710	368 110	1 257 300	341,56	0,47	2,17
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	750	6 570 891	6 291 175	95,74	8,37	10,87
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	751	20 211	-	-	-	-
OBRONA NARODOWA	752	2 000	4 000	200,00	0,01	0,01
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	754	3 418 728	3 426 291	100,22	4,36	5,92
RÓŻNE ROZLICZENIA	758	296 800	363 612	122,51	0,38	0,63
OŚWIATA I WYCHOWANIE	801	15 605 032	16 619 789	106,50	19,89	28,71
OCHRONA ZDROWIA	851	31 449 658	7 581 959	24,11	40,08	13,09
POMOC SPOŁECZNA	852	8 125 791	8 414 521	103,55	10,36	14,53
POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	853	3 486 229	5 066 237	145,32	4,44	8,75
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854	1 009 322	1 083 522	107,35	1,29	1,87
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900	215 553	80 500	37,35	0,28	0,14
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	921	296 500	285 500	96,29	0,38	0,49
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	926	230 903	44 000	19,06	0,30	0,07
OGÓLEM WYDATKI		78 460 906	57 895 290	-	100,00	100,00

I. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na wydatki majątkowe w projekcie budżetu na rok 2011 zaplanowano kwotę 5 784 667 zł. Wśród wydatków majątkowych na rok 2011 ujęte zostały zadania takie jak:

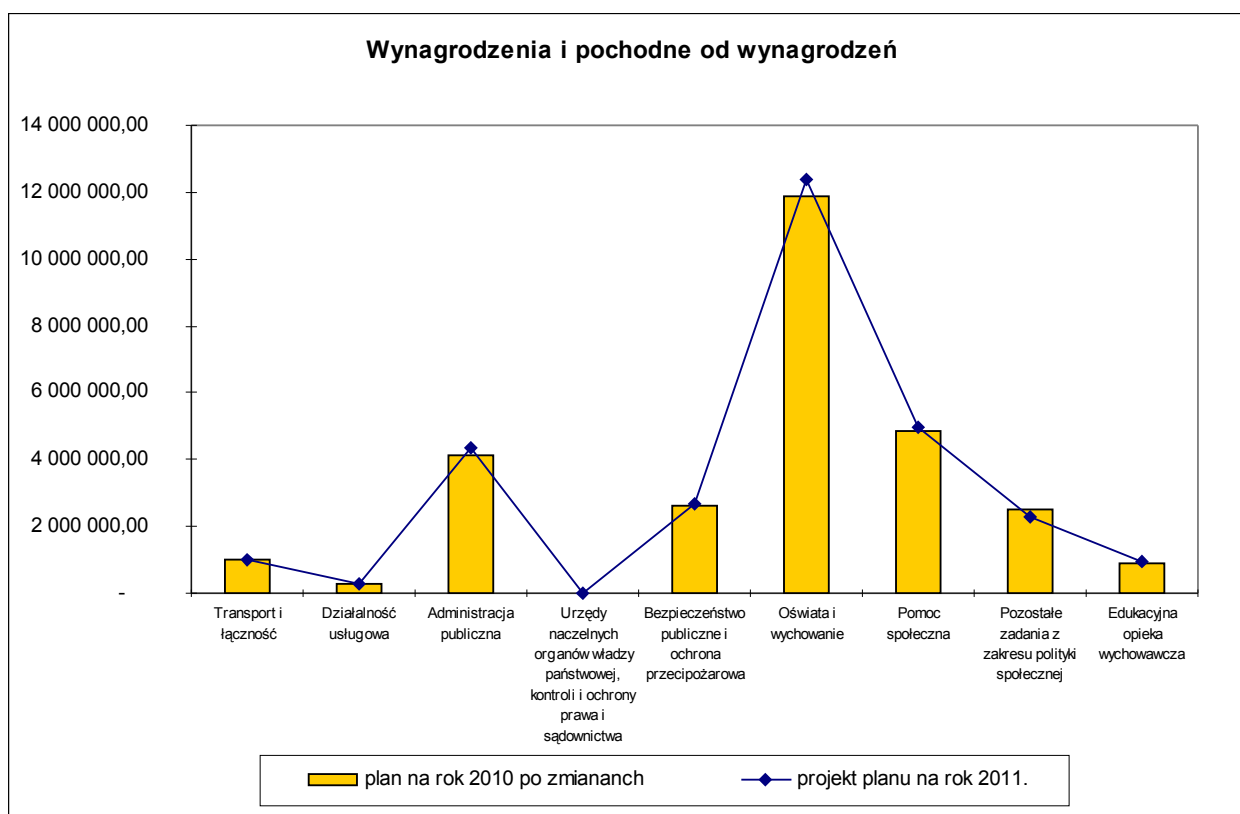
- przebudowa drogi powiatowej Nr 2706C Sumin – Jankowo – Lipno – 1 088 266 zł (kwota stanowi wkład własny do zadania realizowanego w cyklu dwuletnim przy współfinansowaniu środków pochodzących z Urzędu Marszałkowskiego, w roku 2010 poniesiono nakłady w wysokości 1 471 626 zł),
- przebudowa drogi powiatowej Wylazłowo – Mokowo – Dobrzyń n. Wisłą – 1 216 445 zł (kwota stanowi wkład własny do zadania realizowanego przy współfinansowaniu środków pochodzących z Urzędu Marszałkowskiego),
- budowa chodników – 140 200 zł,
- wykup gruntów, opracowanie dokumentacji dotyczącej budowy obwodnicy Miasta Lipna oraz rozpoczęcie prac – 1 386 776 zł,
- wykonanie przepustu pod rozbudowę parkingu – 90 000 zł,
- zakup centrali telefonicznej – 20 000 zł,
- doprowadzenie podłączenia ciepła do budynku Sanepid – 18 000 zł,
- zakup regałów archiwalnych na potrzeby Wydziału Dróg i Transportu – 25 000 zł,
- połączenie w jedną sieć internetową budynków Starostwa Powiatowego – 10 000 zł,
- dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób na potrzeby KP PSP – 100 000 zł,
- opracowanie dokumentacji pod budowę hali sportowej przy Zespole Szkół w Lipnie – 50 000 zł,
- budowa kompleksu boisk przy Zespole Szkół w Skępem oraz remont sali gimnastycznej – 400 000 zł,
- budowa ogrodzenia oraz instalacji deszczowej – 254 000 zł,
- remont instalacji elektrycznej oraz budynku dydaktycznego – 65 000 zł,
- wniesienie wkładu do spółki „Szpital w Lipnie” – 250 000 zł,
- zakup karetki pogotowia oraz narzędzi i aparatury medycznej – 570 000 zł,
- założenie częściowe klimatyzacji w jednostkach organizacyjnych – 81 000 zł,
- zakup patelni elektrycznej – 5 000 zł,

II. WYDATKI BIEŻĄCE

1. Wynagrodzenia i pochodne

Wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w projekcie budżetu na rok 2011 stanowią wielkość 29 076 486 zł. Na rok 2011 nie uwzględniono wzrostu wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi.

Wyższy fundusz płac w stosunku do roku 2010 wynika z planowanych wypracowanych godzin lekcyjnych oraz zabezpieczeniu środków finansowych na nagrody jubileuszowe dla pracowników własnych jednostek, odprawy emerytalne oraz odprawy dla Starostów.



2. Dotacje

W ramach udzielanych dotacji zostały zaplanowane dotacje celowe, dotacje na porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego oraz dotacje podmiotowe. Ich wysokość została zaplanowana w kwocie 1 353 104 zł.

W ramach dotacji podmiotowych (492 104 zł) zaplanowano dotacje na organizację imprez turystyczno – wycieczkowych dla młodzieży szkolnej, na zadania wykonywane zgodnie z art. 10 b ust. 3 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej, dotację przeznaczoną na opłacenie nadzoru nad lasami niepaństwowymi zgodnie z zawartymi porozumieniami z Nadleśnictwem Dobrzejewice i Nadleśnictwem Skrwilno oraz dotację dla niepublicznych jednostek systemu oświaty.

Zabezpiecza się również dotacje na umowy partnerskie publiczno – prywatne z przeznaczeniem klubów sportowych na realizację powiatowego kalendarza igrzysk młodzieży szkolnej oraz na działalność orkiestr dętych.

Powiat Lipnowski w ramach zawartych porozumień i planowanych w roku 2011 zamierza przekazać dotacje (861 000 zł) na dofinansowanie działalności ochotniczych straży pożarnych z terenu powiatu, na zadania wynikające z ustaw, a dotyczące płatności za dzieci znajdujące się w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo wychowawczych a pochodzących z terenu powiatu oraz dotację na współfinansowanie zadań wynikających z ustawy o bibliotekach.

Kwotę 180 000 zł w budżecie Powiatu Lipnowskiego na rok 2011 planuje się przeznaczyć na ochronę i opiekę nad zabytkami.

3. Rezerwy

Wielkość rezerwy celowej zgodnie z art. 222 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych zaplanowanej na rok 2011 wynosi 62 800 zł i stanowi zabezpieczenie środków na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590), która nałożyła obowiązek zabezpieczenia w

budżetach samorządowych utworzenia rezerwy celowej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Zaplanowano również fakultatywne rezerwy celowe.

4. Pozostałe wydatki

W ramach pozostałych wydatków zaplanowano środki na prace geodezyjno – urządzeniowe polegające na wykonaniu gleboznawczej klasyfikacji zmienionych użytków i klas gruntów w wyniku zalesień, na zadania z zakresu gospodarki leśnej polegającej na wypłatach ekwiwalentów dla właścicieli gruntów rolnych prowadzących uprawy leśne na podstawie zawartego porozumienia z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, na zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej polegających na sporządzeniu planów urządzenia lasów, na dofinansowanie imprez organizowanych na terenie powiatu, nagrody, koszty organizacyjne, na zadania związane z pracami geodezyjnymi dotyczącymi modernizacji ewidencji gruntów i założeniem ewidencji budynków, na wykonanie podziału nieruchomości i opracowanie dokumentacji geodezyjnej do regulacji stanów prawnych dróg powiatowych, na opracowanie dokumentacji niezbędnej przy nabyciu przez powiat mienia Skarbu Państwa, na obsługę kwalifikacji wojskowej w 2011 roku, na dofinansowanie kosztów uczestnictwa w różnych uroczystościach o charakterze powiatowym, na promocje powiatu, na dopłaty do czesnego dla nauczycieli studiujących w systemie zaocznym i wieczorowym zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest powiat lipnowski, na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, na zadania realizowane przez Powiatowy Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności, na organizację imprez kulturalnych i okolicznościowych, na wspieranie lokalnych twórców, na zakupy rzeczowe dla osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze, na usamodzielnienie oraz na kontynuowanie nauki wychowanków, na zakup materiałów biurowych i organizacją posiedzeń Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa.

Zadania wymienione powyżej realizowane będą przez jednostki organizacyjne powiatu, inspekcje i straże, których działalność wynika z zapisów ustrojowych.

Środki zaplanowane w budżecie będą przeznaczone również na wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek z przeznaczeniem na utrzymanie budynków.

W ramach wydatków zabezpieczono również środki na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych przez Powiat Lipnowski. Do chwili obecnej spłata tych zobowiązań przekazywana będzie do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz do Banku Spółdzielczego w Lipnie.

Ważnymi wydatkami w budżecie będą również dofinansowania do wydatków remontowych, które realizowane będą przez jednostki organizacyjne powiatu poprawiając tym samym infrastrukturę drogową oraz lokalizacyjną. Wykaz przyjętych prac remontowych stanowi załącznik do projektu budżetu na rok 2011.

Starostwo Powiatowe w Lipnie w ramach wykonywanych zadań statutowych jest zobowiązane do zabezpieczenia środków finansowych na zadanie związane są z funkcjonowaniem Rady Powiatu. Z planowanej na 2011 rok kwoty finansowane będą diety dla 19 radnych uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia planowanego na rok 2011.

Innym ważnym zadaniem jest promocja powiatu finansowana z dochodów własnych powiatu. Na rok budżetowy 2011 zaplanowano wydatki na organizację dożynek powiatowo – gminnych, zakupy materiałów i artykułów promocyjnych (między innymi na książki, albumy, długopisy, torby i publikacje promocyjne, kwiaty, nagrody i puchary na konkursy), a także różnych nośników informacji. Zaplanowano też wydatki na drukowanie ogłoszeń i życzeń w lokalnych mediach oraz inne usługi związane z utrzymaniem strony internetowej.

Wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie związane są z wykonywaniem zadań statutowych.

Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi realizuje zadania w zakresie opieki i zapewnia zakwaterowanie i całodobową opiekę 143 dorosłym osobom. Wszyscy mieszkańcy Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi potrzebują szczególnej opieką, z czego 30 osób jest z

ograniczoną sprawnością ruchową – osoby leżące i poruszające się przy chodzikach. Zaspakajanie niezbędnych potrzeb bytowych, społecznych, zdrowotnych, jak również religijnych odbywa się na poziomie obowiązujących standardów.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie wykonuje zadania z zakresu pomocy społecznej, a głównie zapewnienie opieki i wychowania dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionym tej opieki, 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.

Na terenie powiatu zauważa się coraz to większe zainteresowanie tworzeniem nowych rodzin zastępczych.

Z roku na rok wzrasta również zapotrzebowanie na zadania dotyczące orzekania o stopniu niepełnosprawności. Ilość wydawanych orzeczeń z roku na rok ulega zwiększeniu co związane jest z większymi wydatkami w paragrafie dotyczącym wynagrodzeń bezosobowych dla komisjo ds. orzekania.

Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie realizuje zadania zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy z dnia 20 kwietnia 2004 roku.

W zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych zgodnie z art. 10 b ust. 3 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w budżecie ujęto 15% dofinansowanie ze środków budżetu powiatu, co stanowi kwotę 42 744 zł.

Wydatki Placówki Opiekuńczo Wychowawczej, w której zamieszkuje 31 dzieci, w tym dziewięcioro z terenu innych powiatów przeznaczone są głównie na zapewnienie prawidłowego funkcjonowania placówki umożliwiając tym samym dzieciom poczucie ciepła „domu”. Powiat Lipnowski ponosi również wydatki związane z przebywaniem dzieci z ternu naszego powiatu zarówno w placówkach opiekuńczo – wychowawczych jak też w rodzinach zastępczych.

Nie należy zapominać, iż powiat do roku 2028 musi zabezpieczać wydatki na spłatę zobowiązań po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Lipnie. W chwili planowania budżetu na rok 2011 nie można oszacować poziomu zadłużenia ze względu na prowadzone negocjacje z urzędami umożliwiającymi spłatę całkowitą zobowiązań publicznoprawnych. Zobowiązania jakie będą możliwe do spłaty do roku 2028 stanowi zaciągnięty przez zlikwidowany zakład kredyt, który w głównej mierze przeznaczono na spłatę składek na ubezpieczenia społeczne z części pracowniczej.

WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODRĘBNYMI USTAWAMI

Realizacja przysłowiowych zadań zleconych wynika z art. 166 ust. 2 Konstytucji, który dopuszcza zlecenie jednostkom samorządu terytorialnego innych zadań publicznych, poza zadaniami własnymi, jeżeli wynika to z uzasadnionych potrzeb państwa. Są one uznawane zadaniami z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone w drodze ustawy zostały ujęte w ustawie kompetencyjnej i w ustawach szczególnych i mają charakter obowiązkowy. Wydatki ponoszone na realizację zadań zleconych są następstwem prawnym nałożonych zadań na samorządy w drodze ustawy lub w drodze porozumienia. Środki na ten cel przekazywane są z budżetu państwa, a ich niewłaściwe przeznaczenie skutkuje zwrotem wraz z należnymi odsetkami.

Powiat Lipnowski na rok 2011 z budżetu państwa zakłada w swoim budżecie zadania z zakresu prac geodezyjno – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa, gospodarki gruntami i nieruchomościami, prac i opracowań geodezyjno – kartograficznych, zadań z zakresu administracji rządowej, kwalifikację wojskową, zadania obronne, na działalność inspekcji i straży, na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pozostające bez pracy oraz na obsługę zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2011 planuje się spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 1 058 022 zł. Pożyczki długoterminowe zaciągane były z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadania inwestycyjne polegające na modernizacji węzła ciepłowniczego w Zespole Szkół w Lipnie (2006 rok), termomodernizację i wymianę stolarki okiennej w Zespole Szkół Technicznych w Lipnie (2007 rok), termomodernizację budynków szkolnych i Internatu Zespołu Szkół w Skępem (2008 rok), termomodernizację budynków szkolnych w Zespole Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą (2009 rok). Kredyty długoterminowe wykorzystywane były na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2007, 2008 oraz roku 2009 z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne realizowane przez powiat oraz na 20% pokrycie planowanych zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipnie. Do dnia przyjęcia projektu budżetu na rok 2011 powiat ogłosił przetarg na kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2010 na kwotę 3 350 000 zł oraz podjęte zostały dwie uchwały przez Radę Powiatu na zaciągnięcie kredytów długoterminowych na pokrycie wydatków inwestycyjnych oraz zabezpieczenie 20% wydatków na spłatę zobowiązań po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Lipnie, ponieważ 80% stanowią otrzymane dotacje z Ministerstwa Zdrowia na realizację programu wieloletniego „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia”.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Na koniec roku 2010 w powiecie lipnowskim przewiduje się zobowiązania wielkości 12 464 966,39 zł, które dotyczą zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 337 275,39 zł, kredytów długoterminowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Lipnie na kwotę 2 635 607 zł i planowany jeszcze do zaciągnięcia kredyt w wysokości 8 520 000 zł.

DOCHODY SKARBU PAŃSTWA

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 zostały określone w wysokości 166 000 zł.

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE POWIATU

Załącznik dotyczący przedsięwzięć jest nieodzownym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej. Należy tu uwzględnić jednostkę odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, cel nazwę przedsięwzięcia oraz limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Od roku 2011 do budżetu samorządu terytorialnego ujmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową, która zgodnie z art. 226 ust. 4 służyć ma ocenie sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, instytucje finansowe oraz osoby zainteresowane. Prognozę tę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych realizowanych w roku 2011 oraz latach następnych. Prognoza ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego.

Mając powyższe na uwadze należy przyjąć, że przedstawiony projekt 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 do prowadzenia niezmiernie oszczędnej gospodarki finansowej.

Wolą Zarządu Powiatu jest uwzględnienie poprawy infrastruktury lokalowej jednostek organizacyjnych poprzez bieżące remonty oraz poprawę infrastruktury drogowej, gdzie potrzeby są wyższe niż możliwości finansowe powiatu. W projekcie budżetu ujęte została jęte przebudowa dwóch dróg powiatowych: Sumin – Jankowo – Lipno, której prace rozpoczęto w roku 2010, a złożony projekt do Urzędu Marszałkowskiego przeszedł drogę formalną, droga Wylazłowo – Mokowo – Dobrzyń n. Wisłą tzw. „Schetynówka” - projekt złożony do Urzędu Wojewódzkiego, jesteśmy na liście rankingowej na miejscu trzecim i do końca roku budżetowego 2010 planuje się podpisanie umowy na realizację przedsięwzięcia. Ważnym przedsięwzięciem jest planowana na lata 2010 – 2014 przy udziale trzech samorządów - powiatu, miasta i gminy- budowa obwodnicy dla Miasta Lipna. W roku 2009 w zakresie współpracy zostały podjęte stosowne uchwały poszczególnych rad wyrażające wolę współpracy w tak wielkim przedsięwzięciu. Najważniejszym jednakże zadaniem dla samorządu powiatu jest spłata zobowiązań po zlikwidowanym samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej. W ciągu roku budżetowego 2011 w miarę możliwości Zarząd Powiatu będzie proponował Radzie Powiatu zwiększenie puli środków finansowych przeznaczając je na spłatę zobowiązań.

Lipno, 2010.11.08