

**Załącznik nr 11 do
Budżetu Powiatu Lipnowskiego
na rok 2012**



Część opisowa do budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2012 rok

Budżet dla powiatu Lipnowskiego na rok 2012 został opracowany w oparciu o:

- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.),
- planowany na rok 2012 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 ST4/4820/766/2011) – uwzględniono 97,00% planowanego przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału w tych wpływach,
- wstępne wysokości części oświatowej subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2012 (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4/4820/766/2011),
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2012 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części wyrównawczej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4/4820/766/2011),
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2012 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części równoważącej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4/4820/766/2011),
- 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.3010.10.2.2011),
- 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 74 Zarządu Powiatu w Lipnie z dnia 26 września 2011 r. w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2012 rok

Przedstawiony przez Zarząd Powiatu w Lipnie w ustawowym terminie projekt uchwały budżetowej na rok 2012 Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej opracowany został w oparciu o postanowienia ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku i zgodnie z postanowieniami tej ustawy w projekcie ustawy budżetowej projektowana kwota wydatków bieżących nie przekracza poziomu prognozowanych do pozyskania dochodów bieżących.

Ogólne założenia do budżetu powiatu lipnowskiego na rok 2012 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.

Projektowane wydatki Zarząd Powiatu opracował w oparciu o:

- kwoty dotacji, dotacji celowych, subwencji ogólnej,
- przedstawione przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu projekty swoich budżetów, które zostały wstępnie zweryfikowane,
- podpisane i planowane do podpisania umowy na inwestycje realizowane przez powiat,
- uchwały intencyjne podejmowane przez Radę Powiatu,
- koszty dofinansowania przez powiat działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- skalkulowane koszty obsługi zadłużenia,
- wydatki związane z realizacją programów z Unii Europejskiej,
- wysokość wydatków ustalono do wysokości nieprzekraczającej poziomu dochodów bieżących.

Przedłożony budżet powiatu lipnowskiego na rok 2012 zakłada:

- *dochody budżetowe w wysokości - 57 125 511 zł*
 - *bieżące – 51 550 257 zł*
 - *majątkowe – 5 575 254 zł*
- *wydatki budżetowe w wysokości – 57 125 511 zł*
 - *bieżące – 49 748 424 zł*
 - *majątkowe – 7 377 087 zł*
- *przychody budżetu w wysokości – 1 563 744 zł*
 - *kredyty bankowe w kwocie – 1 500 000*
 - *wolne środki z tytułu rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie - 63 744 zł*
- *rozchody budżetu w wysokości – 1 563 744 zł*

Zadłużenie Powiatu na koniec 2012 roku z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia, zgodnie z zawartymi umowami, kredytów bankowych może wynieść 11 943 735 zł.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Dochody na 2012 rok przewiduje się w wysokości **57 125 511 zł** i będą one niższe od planowanych na rok 2011 o kwotę 3 426 288 zł, tj. 5,566%. Z prognozowanej na rok 2012 kwoty dochodów przypada na:

- dochody bieżące – 51 550 257 zł
- dochody majątkowe – 5 575 254 zł

1. Dochody bieżące

Na prognozowane na rok 2012 dochody bieżące budżetu powiatu składają się: dochody własne, subwencje ogólne z budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa oraz środki z funduszy celowych.

1.1. Dochody własne

Dochody własne planuje się w następujących jednostkach organizacyjnych;

- **Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie** – zamierza gromadzić dochody z tytułu najmu lokali, opłat lokalnych 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, sprzedaży obiadów 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 2 100 000 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 1 800 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.

Na dochody własne składają się udziały w podatkach dochodowych, wpływy z opłat, wpływy ze sprzedaży wyrobów i usług, dochody z mienia, darowizny, inne dochody należne na podstawie odrębnych przepisów, dotacje z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego oraz środki pozyskane z innych źródeł.

Poniżej zostaną opisane poszczególne grupy dochodów własnych oraz założenia, jakie zostały przyjęte do prognozowania dochodów możliwych do uzyskania w roku 2012:

1) Dochody z udziału w podatku dochodowym przyjęto w kwocie 5 718 675 zł i stanowić będą 11,09% ogółu dochodów bieżących

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 5 638 675 zł, to jest niższym od określonego przez Ministra Finansów o kwotę 174 392 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od dynamiki nominalnych przeciętnych wynagrodzeń, emerytur, rent i świadczeń społecznych w gospodarce narodowej, od dynamiki przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej oraz od dynamiki liczby emerytów i rencistów. Na poziom wielkości dochodów z PIT wpływają zapewne reformy wprowadzone w latach poprzednich powodujące zmianę skali podatkowej oraz wprowadzające ulgi z tytułu wychowania dzieci.

- 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. Przyjęta do projektu budżetu wielkość dochodów z tego tytułu jest niezmienna od roku 2010. Przy określaniu prognozy dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych kierowano się sytuacją gospodarczą na świecie oraz związana z tym koniunkturą gospodarczą w Polsce, co winno mieć korzystny wpływ na dochody Powiatu z tytułu CIT.

2) wpływy z opłat prognozowane są w wysokości 1 491 500 zł pochodzą z wpływów związanych z wydawaniem przez powiat tablic i dowodów rejestracyjnych, praw jazdy, pozwoleń czasowych, znaków legislacyjnych, kart pojazdu oraz innych druków, a także za koncesje i licencje, holowanie pojazdów oraz użytkowanie parkingu przez właścicieli pojazdów, opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi,

3) wpływy ze sprzedaży wyrobów i usług prognozowane są w wysokości 3 421 000 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011. W kwocie tej ujęto dochody z odpłatności za pobyt pensjonariuszy w domu pomocy społecznej oraz wpływy z usług świadczonych przez jednostki oświaty i wychowania, edukacyjnej opieki wychowawczej, które to pochodzą głównie z opłat za zakwaterowanie i wyżywienie oraz świadczonych z zakresu pomocy społecznej.

4) dochody z mienia – do grupy tej zostały zaliczone wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz odsetki bankowe od środków na rachunkach bankowych,

5) grupę „Inne dochody należne na podstawie ustaw” zaplanowano z tytułu realizacji zadań rządowych – uwzględniono dochody stanowiące 5% i 25% dochodów przewidzianych do uzyskania w związku z realizacją zadań rządowych ustalonych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego. Kolejną wielkością prognozowanych dochodów są dochody z różnych opłat i wpływy z różnych dochodów, na które to składają się dochody należne płatnikom z tytułu rozliczeń jednostek budżetowych z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych i Urzędem Skarbowym, prognozowane wpływy za korzystanie ze środowiska, z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych, z tytułu wpłat za duplikaty świadectw oraz opłaty za wydawane karty wędkarskie,

6) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego obejmują dotacje na zadania, które realizowane są:

- w zakresie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej,

- na podstawie porozumień, które powiaty zobowiązane są zawierać stosownie do ustawy o pomocy społecznej (koszty utrzymania dzieci przebywające w rodzinach zastępczych oraz w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej w Lipnie),

7) środki pozyskane z innych źródeł, które obejmują środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

1.2. Subwencje ogólne dz. 758 – 27 399 450 zł

Subwencja ogólna składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Przyznane środki na 2012 rok w stosunku do roku 2011 uległy obniżeniu o 2,26%.

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

rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej – 16 332 869 zł

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 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

2012 rok były wstępne dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2011/2012 wg stanu na dzień 10 września 2011 r. Wysokość przyznanej subwencji w stosunku do roku 2011 jest niższa o kwotę 429 385 zł, co stanowi 2,56%.

W planowanej kwocie subwencji ogólnej części oświatowej uwzględnione zostały skutki przechodzące na 2012 r. podwyżki wynagrodzeń o 7% od miesiąca września 2011 roku, a także skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i jednostkach oświatowych.

rozd. 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej – 9 226 934 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 2011 wysokość przyznanej subwencji jest wyższa o 1,83%. Wielkość przyznawanej subwencji ogólnej części wyrównawczej od roku 2007 do roku 2012 przedstawia poniższa tabela:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Subwencja ogólna części wyrównawczej	5 000 232	6 457 494	8 560 558	10 509 385	9 060 969	9 226 934

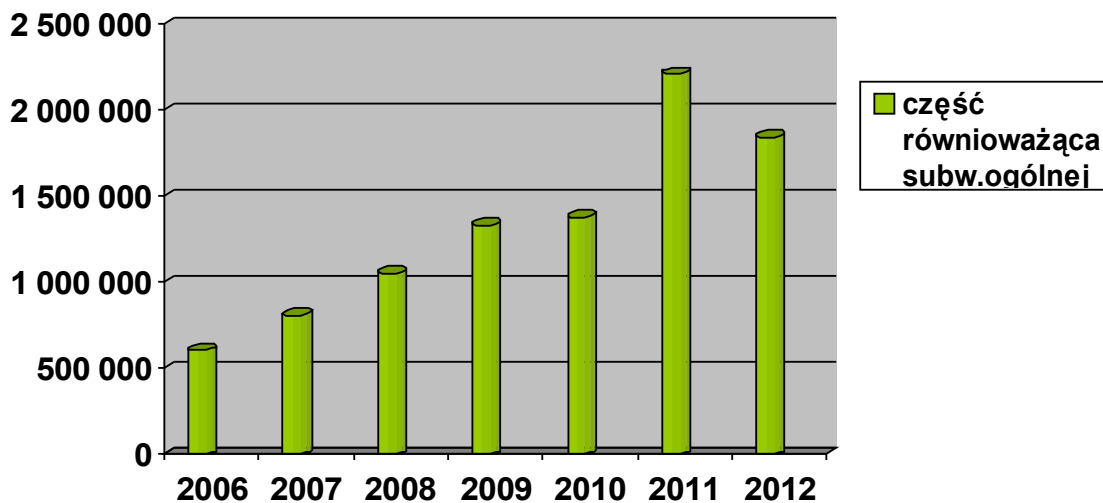
rozd. 75832 – część równoważąca subwencji ogólnej – 1 839 647 zł

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 2011 jest niższa o 369 135 zł (tj. 16,71%). 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 2011 łącznie.

WIELKOŚCI PLANOWANEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ CZĘŚCI RÓWNOWAŻĄCEJ W LATACH 2006 - 2012



1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

Na 2012 rok dla powiatu lipnowskiego zostały przyznane dotacje celowe na określone zadania;

1/ dotacje celowe na realizację zadań służb, inspekcji i straży – 3 482 500 zł.

dz. 710, rozdz. 71015 – Nadzór budowlany – 326 500 zł
 dz. 754, rozdz. 75411 – KP Państwowej Straży Pożarnej – 3 156 000 zł

2/ dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat – 4 178 600 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 – 30 000 zł

dz. 700, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – 45 000 zł

dz. 710, rozdz. 71013 – prace geodezyjne i kartograficzne – 43 500 zł

rozdz. 71014 – opracowania geodezyjno-kartograficzne – 1 700 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 – 222 700 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 – 3 656 400 zł;

dz. 853 rozdz. 85321 – zespoły do spraw orzekania – 144 000 zł

3/ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – 2 342 100 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 – 421 363 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 – 409 363 zł

dz. 852 rozdz. 85204 - rodziny zastępcze – 12 000 zł

1.4.. Środki z funduszy celowych

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 2012 jest to kwota 557 100 zł i są niższe od roku 2011 o kwotę

1.5. Środki na realizację projektów pochodzące ze źródeł zagranicznych

Są to dochody w związku z podpisanymi w roku 2010 umowami o dofinansowanie Projektów: „e-Usługi – 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 - Działanie 9.2 „Klucz do sukcesu”, 418 601 PLN, dofinansowanie 85%, projekt zakłada przeprowadzenie w roku szkolnym 2011/2012 zajęć pozalekcyjnych, zorganizowanie wycieczki na targi do Poznania, doradztwo zawodowe oraz zakup strojów dla uczniów biorących udział w praktykach zawodowych.

2. Dochody majątkowe

Prognozowane dochody majątkowe na rok 2012 wynoszą 5 575 254 zł. Z kwoty tej przypada:

- 3 690 600 zł na środki prognozowane do pozyskania w ramach dochodów własnych budżetu powiatu,

- 1 884 654 zł na środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

2.1. Dochody własne

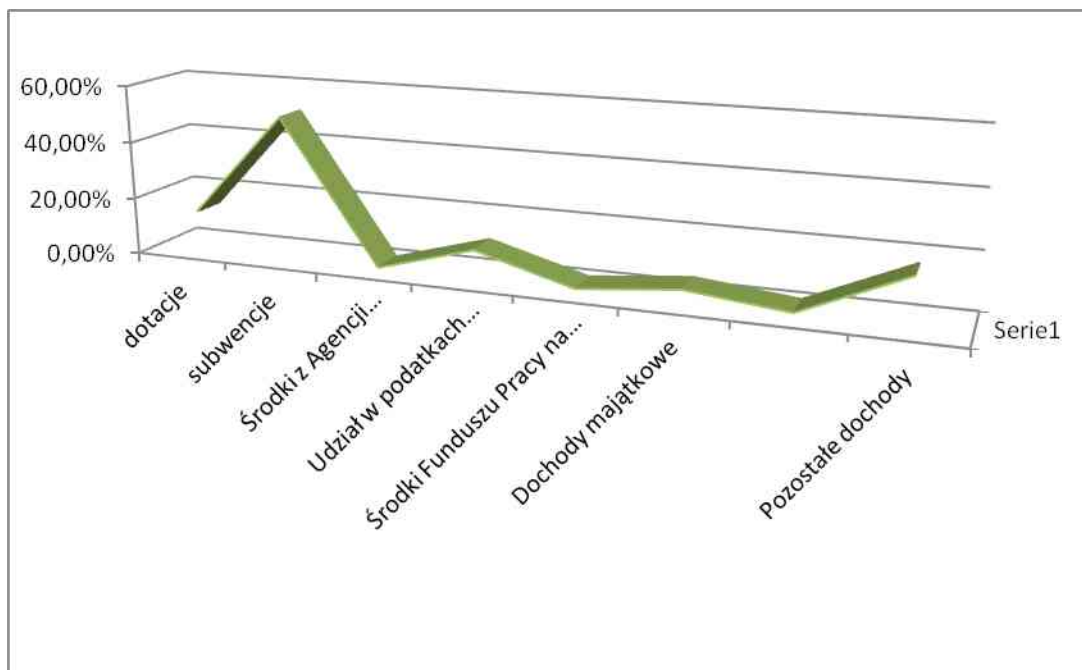
Na dochody własne zaprojektowane w budżecie roku 2012 składają się dochody ze sprzedaży składników majątkowych - 600 zł. Na dochody te wpływają środki ze sprzedaży złomu. Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Na kwotę tę składają się dochody pochodzące z projektowane sprzedaży nieruchomości zabudowanej przy ul. 11 – go Listopada, dwóch lokali mieszkalnych przy ul. Piłsudskiego, gruntów pod garażami i garaży przy ul. Sierakowskiego, gruntów niezabudowanych przy ulicy 11 – go Listopada i ul Okrzei.

2.2. Środki na realizację projektów pochodzące ze źródeł zagranicznych

Środki z budżetu Unii Europejskiej zaprojektowano w wysokości 1 884 654 zł i pochodzą będą ze zwrotu środków za poniesione koszty związane z budową drogi Lipno – Jankowo – Sumin oraz jako wkład do przebudowy drogi powiatowej Kikół – Makówiec na odcinku Grodzień – Makówiec.

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 2012 rok.

STRUKTURA PLANU DOCHODÓW NA ROK 2012



WYDATKI BUDŻETU POWIATU

Budżet na 2012 rok zakłada po stronie wydatków kwotę **57 125 511 zł.**

z tego:

- wydatki bieżące – 49 748 424 zł
- wydatki majątkowe – 7 378 087 zł

O wielkości wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej informuje załącznik nr .. do projektu uchwały budżetowej. Załącznik ten jest podstawowym załącznikiem informującym o charakterze ekonomicznym wydatków, co oznacza, że określa on czy jest to dotacja, świadczenie na rzecz osób fizycznych, wydatek bieżący jednostek budżetowych, wydatek majątkowy lub wydatek na obsługę długu.

Niektóre wydatki uszczegóławiane są dodatkowo w pozostałych załącznikach do projektu uchwały budżetowej, jak:

- załącznik nr 3a stanowi wykaz zadań remontowych,
- załącznik nr 8 stanowi wykaz wydatków majątkowych,
- załącznik nr 5 zawiera wykaz dotacji i kwoty dotacji przekazywanych z budżetu powiatu na realizację zadań Powiatu,
- załącznik nr 9 stanowi dochody i wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska.

Przy ustalaniu w projekcie budżetu i limitów wydatków uwzględniono uwarunkowania i założenia:

- wynagrodzenia zostały zaplanowane w wysokości wynagrodzeń przewidywanych do wypłaty za miesiąc grudzień 2011 roku, powiększone o skutki wzrostu wynagrodzeń o 3,8% od miesiąca września dla pracowników wynagradzanych na podstawie Karty Nauczyciela,
- zaplanowano rezerwy celowe,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników sfery budżetowej naliczone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym,
- wydatki relacjonowane do wynagrodzeń, to jest składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych, składki na ubezpieczenia zdrowotne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w wysokości odpowiadającym uregulowaniem prawnym,
- wysokość dotacji z budżetu powiatu przyjęto w oparciu o obowiązujące przepisy oraz zawarte umowy i porozumienia z poszczególnymi jednostkami.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano kwotę 30 213 069 zł (z wyłączeniem wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej), która obejmuje oprócz wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz składki na Fundusz Emerytur Pomostowych.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych, na które planuje się przeznaczyć łączną kwotę 5 310 113 zł, finansowane wydatki związane głównie z wypłatą świadczeń dla:

- Radnych Powiatu Lipnowskiego
- Funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
- Pracowników zatrudnionych w jednostkach oświatowo – wychowawczych
- Wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych
- Rodzin zastępczych

Dotacje z budżetu powiatu na zadania bieżące zaplanowane w projekcie zostaną przeznaczone dla:

- szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych
- stowarzyszeń wyłonionych w drodze konkursów, którym to zlecone zostaną zadania własne powiatu na ich wnioski lub z inicjatywy Zarządu Powiatu, z tego w zakresie
 - Kultury fizycznej i sportu,
 - Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego
- Biblioteki Publicznej, której to zlecono zadania z zakresu powiatu,.
- powiatów na zadania z zakresu pomocy społecznej, z tego na utrzymanie dzieci z terenu Powiatu Lipnowskiego przebywających na terenie innych powiatów w:
 - Placówkach opiekuńczo – wychowawczych
 - Rodzinach zastępczych
- gmin powiatu lipnowskiego na zadania z zakresu:
 - bezpieczeństwa publicznego na poprawienie gotowości bojowej OSP
- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – Warsztaty Terapii Zajęciowej

Wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano kwotę 848 695 zł, z której przypada:

- 74 900 zł na realizowany przez Starostwo Powiatowe projekt „Nowoczesne Urzędy – Kompetentne Kadry w Powiecie Lipnowskim”
- 256 621 zł realizowany przez Starostwo Powiatowe projekt „Wzrost jakości usług publicznych Powiatu Lipnowskiego w wyniku zastosowania technologii informacyjnych i komunikacyjnych w Wydziale Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami”,
- 190 435 zł na realizację programu „Klucz do sukcesu”.

Wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 610 000 zł stanowią odsetki od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

Z wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w roku budżetowym 2012 przypada na:

- Zakupy inwestycyjne
- Dotacje na inwestycje
- Inwestycje o charakterze budowlanym

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

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku	Przewidywane wykonanie 2011 (w złotych)	Projekt budżetu na rok 2012 (w złotych)	Struktura % 2012/2011
Wydatki majątkowe	6 254 269	4 265 469	68,20
Wydatki bieżące	58 126 658	49 831 241	85,73
w tym:			
- wynagrodzenia pracowników	25 837 386	26 459 520	102,41
- pochodne od wynagrodzeń	3 973 012	4 102 759	103,26
- pozostałe wydatki	30 322 740	20 091 707	66,26
- wydatki na spłatę zobowiązań po SP ZOZ	2 942 765	2 150 000	73,06
- dotacje	1 242 224	1 240 724	99,88
- rezerwy	62 800	52 000	82,80
Ogółem wydatki	64 380 927	54 096 710	84,03

I. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na wydatki majątkowe w projekcie budżetu na rok 2012 zaplanowano kwotę 7 378 087 zł. Wśród wydatków majątkowych na rok 2012 ujęte zostały zadania takie jak:

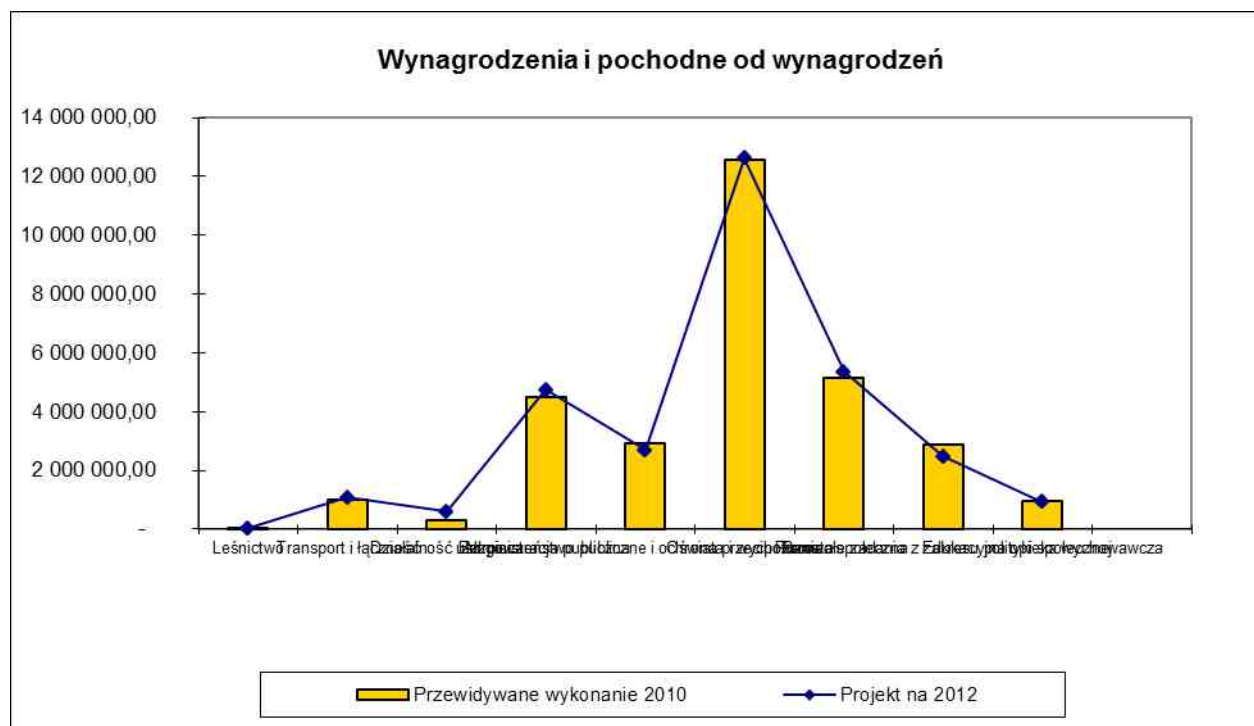
- przebudowa drogi powiatowej Nr 2705C Kikół - Makówiec – 2 192 680 zł w tym kwota 1 700 000 zł stanowi wkład własny oraz 492 680 zł – są to środki pochodzące z Urzędu Marszałkowskiego stanowiące dofinansowanie ze środków unijnych;
- przebudowa drogi Nr 2706C Sumin – Jankowo – Lipno – 2 401 390 zł – zapłata faktury wystawione w roku 2011;
- budowa chodników – 110 000 zł,
- zakup centrali telefonicznej i alarmowych oraz kopiarki – 40 000 zł,
- opracowanie dokumentacji pod budowę hali sportowej przy Zespole Szkół w Lipnie – 48 400 zł,
- zakup zapory internetowej na potrzeby Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej w Lipnie – 5 000 zł,
- opracowanie dokumentacji pod modernizację boiska przy Zespole Szkół w Skępem – 20 000 zł
- budowa ogrodzenia – 120 000 zł,
- budowa obwodnicy Miasta Lipna – 2 150 069 zł,
- kwotę 20 000 zł zabezpieczono jako wkład własny do Programu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi e-Administracji i Informacji Przestrzennej.

II. WYDATKI BIEŻĄCE

1. Wynagrodzenia i pochodne

Wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w projekcie budżetu na rok 2012 stanowią wielkość 30 562 279 zł. Na rok 2012 nie uwzględniono wzrostu wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi zgodnie z podjętą uchwałą Zarządu Powiatu Nr 74/2011 z dnia 26 września 2011 roku w sprawie założeń do projektu budżetu na rok 2012.

Wyższy fundusz płac w stosunku do roku 2011 wynika z planowanych wypracowanych godzin lekcyjnych oraz zabezpieczeniu środków finansowych na nagrody jubileuszowe dla pracowników własnych jednostek oraz odprawy emerytalne. W budżecie również uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników oświatowych objętych Kartą Nauczyciela.



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 1 240 724 zł.

W ramach dotacji podmiotowych (480 324 zł) zaplanowano dotacje na organizację imprez turystyczno – wypoczynkowych 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 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 2012 zamierza przekazać dotacje (20 000 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 100 000 zł w budżecie Powiatu Lipnowskiego na rok 2012 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 2012 wynosi 150 502 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. Wydatki związane z poborem dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Środki w tym rozdziale na rok 2012 zostały zaplanowane na sfinansowanie przez Starostwo Powiatowe kosztów:

- zakupu usług związanych z produkcją druków i tablic (dowody rejestracyjne, karty pojazdu, prawa jazdy, tablice rejestracyjne)
- zakupu druków komunikacyjnych (pozwolenia czasowe, nalepki kontrolne na szyby, znaki legalizacyjne na tablice, międzynarodowe prawa jazdy, licencje, teczki akt kierowcy i pojazdu, karty parkingowe, legitymacje instruktorów).

5. Obsługa długu publicznego

W projekcie uchwały budżetowej na rok 2012 na wydatki w dziale obsługa długu publicznego zaplanowano kwotę 610 000 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone będą na sfinansowanie wydatków związanych z płatnościami odsetek od zaciągniętych w latach 2004 – 2011 kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych. Z kwoty tej przypada na odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w:

- Banku Spółdzielczym w Lipnie
- Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim
- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu

6. 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 2012 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.

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 nr 3a do projektu budżetu na rok 2012.

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 2012 rok kwoty finansowane będą diety dla 19 radnych uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia planowanego na rok 2012.

Innym ważnym zadaniem jest promocja powiatu finansowana z dochodów własnych powiatu. Na rok budżetowy 2012 zaplanowano wydatki na organizację: spotkania noworocznego, Sołtysiady, 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, wyjazdu orkiestry powiatowej do Holandii. Będą również wydatki związane z zakupem wizytówkowej strony internetowej Powiatu. W ramach tych wydatków zaplanowano również zorganizowanie po raz pierwszy przeglądu kabaretów „Lipnowska Ławeczka – Kabarety 2012”, podczas którego mieszkańcy powiatu będą mogli na żywo obcować ze swoimi ulubieńcami, których na co dzień mogą oglądać tylko w telewizji. Opłacony zostanie również udział Powiatu w targach turystycznych w Minikowie oraz w dożynkach wojewódzkich. 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. Jednakże od roku 2012 będzie obowiązywała nowa ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Ma ona na celu zapewnienie przysługujących dzieciom, które potrzebują szczególnej ochrony i pomocy ze strony dorosłych, środowiska rodzinnego, atmosfery szczęścia, miłości i zrozumienia, w trosce o ich harmonijny rozwój i przyszłą samodzielność życiową. Powstała ona dla dobra rodziny, która jest podstawową komórką społeczeństwa.

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 50 964 zł.

Wydatki Placówki Opiekuńczo Wychowawczej, w której zamieszkuje 30 dzieci, w tym siedmioro 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 terenu 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 2012 poziom zadłużenia z tytułu spłaty zobowiązań wynosi 20 199 450,56 zł. Zobowiązanie jakie pozostało 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 2012 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 budżecie powiatu planuje się pozyskanie przychodów w łącznej kwocie 1 563 744 zł. Z kwoty tej stanowiąc będą:

- z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym,
- przychody pochodzące z innych rozliczeń z lat ubiegłych.

W roku 2012 planuje się spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 1 563 744 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), w roku 2010 zaciągnięto kredyty na wkład 20% do pozyskanej dotacji z budżetu państwa na spłatę zobowiązań po SP ZOZ w Lipnie. Kredyty długoterminowe wykorzystywane były na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2007, 2008 oraz roku 2009 i 2010 z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne realizowane przez powiat oraz na 20%

pokrycie planowanych zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipnie. W roku 2011 powiat zaciągnął długoterminowy kredyt na pokrycie spłaty rocznego zadłużenia roku 2011 na kwotę 1 000 000 zł.

Kwota zadłużenia przypadająca do spłaty na rok 2012 – 1 500 000 zł – stanowi 2,63% planowanych dochodów.

Planowane zadłużenie nominalne na koniec roku 2012 może wynieść 30 948 795,35 zł. Oznaczać to będzie, że wskaźnik długu wyniesie 54,18%.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Na koniec roku 2011 w powiecie lipnowskim przewiduje się zobowiązania wielkości 12 007 479,39 zł, które dotyczą zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 000 693,39 zł, kredytów długoterminowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Lipnie i Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim na kwotę 11 006 786 zł. W budżecie Powiatu Lipnowskiego występują również zobowiązania z tytułu przejętych w roku 2009 zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lipnie. Na dzień 1 stycznia 2012 r. stan zobowiązań z tego tytułu wyniesie 19 999 456 zł i dotyczą one zaciągniętego w roku 2008 kredytu długoterminowego w BRE Bank Hipotecznym, a spłata w ratach miesięcznych będzie następowała do roku 2028.

Ponadto przewiduje się zobowiązania z tytułu nie zapłaconych terminowo faktur za zrealizowane zakupy materiałów i usług oraz zadań inwestycyjnych.

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 223 000 zł.

Mając powyższe na uwadze należy przyjąć, że przedstawiony budżet 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 roku 2012 swoją siedzibę zmieni Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna, ponieważ do końca pierwszego kwartału planuje się zakończyć remont budynku po ówczesnym pogotowiu ratunkowym. Budynek ten obecnie jest przygotowywany zgodnie z potrzebami poradni. Od roku 2012 Poradnia zmieni również zakres swoich usług.

W budżecie ujęta została przebudowa drogi powiatowej: Kikół Grodzień Makówiec. Ważnym przedsięwzięciem jest planowana na lata 2010 – 2014 przy udziale trzech samorządów - powiatu, miasta i gminy- budowa obwodnicy dla Miasta Lipna. Na rok 2012 w budżecie planuje się zabezpieczyć na ten cel kwotę 2 350 069 zł. W roku 2009 w zakresie współpracy zostały podjęte stosowne uchwały poszczególnych rad wyrażające wolę współpracy w tak wielkim przedsięwzięciu. Zarząd Powiatu angażuje się bardzo do pracy w zakresie budowy obwodnicy,

organizuje spotkania samorządów zainteresowanych w czasie których ustalane są priorytety tego zadania.

Ważnym również zadaniem dla samorządu powiatu jest coroczna spłata zobowiązań po zlikwidowanym samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej. Od roku 2009 zabezpieczane są w budżecie powiatu środki finansowe na ten cel. W ciągu roku budżetowego 2012 Zarząd Powiatu będzie proponował Radzie Powiatu zwiększenie puli środków finansowych na ewentualne braki środków przeznaczając je na spłatę zobowiązań oraz odsetek od zaciągniętych długoterminowych kredytów oraz pożyczek, co jest zależne od wielkości oprocentowania, a na co mają wpływ wskaźniki makroekonomiczne.

Lipno, 2011.12. 20