



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 2 stycznia 2017 r.

Poz. 5

Elektronicznie podpisany przez:

Agnieszka Makara

Data: 2017-01-02 11:09:48



UCHWAŁA NR XX/132/2016 RADY POWIATU W LIPNIE

z dnia 16 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Lipnowskiego na rok 2017

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. c oraz lit. d ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2015r. poz. 1445, z późn. zm.¹⁾), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.²⁾) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 60 757 291,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 58 997 291,00 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 1 760 000,00 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2

§ 2.1. Wydatki budżetu w wysokości 60 381 834,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 56 887 726,00 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 3 494 108,00 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 3

2. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2017, zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 3.1. Nadwyżkę budżetu Powiatu w wysokości 375 457,00 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów.

§ 4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1 930 251 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2 305 708 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

§ 5. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie 3 000 000,00 zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów – w kwocie 1930 251,00 zł,

§ 6. Łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie 100 000 zł.

§ 7.1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z Załącznikiem nr 6a i 6b.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2014 poz. 911, poz. 1626; z 2015 poz. 1189, 1358, 2150

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z Załącznikiem nr 7

§ 8. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 61 000,00 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki budżetowe;
- 2) celowe w wysokości – 100 137,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu, zgodnie z Załącznikiem nr 5

§ 10. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych: przychody - 3 093 234,00 zł, koszty – 3 093 234,00 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 11.

§ 11. Upoważnia się Zarząd do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 Uchwały;
- 2) do dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami oraz wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 3) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 100 000,00 zł;
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 100 000,00 zł
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu.

§ 12. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady
Rafał Wiśniewski

Zestawienie załączników

Załącznik Nr 1 – Dochody i wydatki budżetu według działów

2 – Dochody budżetu według działów i rozdziałów z podziałem na bieżące i majątkowe

2a – Dochody budżetu w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej

3 – Wydatki w pełnej szczegółowości

3a – Wydatki na zadania remontowe

4 - Przychody i rozchody

5 - Dotacje udzielane z budżetu Powiatu z podziałem na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacje spoza sektora finansów publicznych

6 – Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

6a - Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej odprowadzane do budżetu państwa

6b - Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

7 – Dochody i wydatki realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

8 – Wydatki na zadania inwestycyjne

9 – Dochody i wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska

9a – Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska

10 – Zadania finansowane i współfinansowane ze środków zagranicznych

11 – Plan przychodów i kosztów Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego w Lipnie

12 – Część opisowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 1

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU LIPNOWSKIEGO NA 2017 ROK WEDŁUG DZIAŁÓW

Dział	Nazwa	DOCHODY	WYDATKI
1	2	3	4
010	Rolnictwo i łowiectwo	35 000	35 000
020	Leśnictwo	399 013	508 304
600	Transport i łączność	367 100	4 757 129
630	Turystyka	-	18 000
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 077 600	1 150 027
710	Działalność usługowa	1 176 200	1 239 945
750	Administracja publiczna	400 500	7 485 142
752	Obrona narodowa	4 000	4 000
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 709 900	3 881 629
755	Wymiar sprawiedliwości	187 800	187 800
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 335 805	-
757	Obsługa długu publicznego	-	480 000
758	Różne rozliczenia	31 172 485	461 137
801	Oświata i wychowanie	571 287	18 972 091
851	Ochrona zdrowia	3 222 034	5 275 969
852	Pomoc społeczna	5 758 370	6 183 350

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	805 807	3 070 211
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 850	1 438 870
855	Rodzina	1 388 840	4 027 230
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127 700	210 000
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	216 000
926	Kultura fizyczna	-	780 000
	Ogółem	60 757 291	60 381 834

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik 2

Plan dochodów budżetu na 2017 rok według działów i rozdziałów z podziałem na bieżące i majątkowe

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 000,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	35 000,00
020			Leśnictwo	399 013,00
	02001		Gospodarka leśna	399 013,00
600			Transport i łączność	367 100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	217 100,00
	60095		Pozostała działalność	150 000,00

700			Gospodarka mieszkaniowa	327 600,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	327 600,00
710			Działalność usługowa	1 176 200,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	835 100,00
	71015		Nadzór budowlany	341 100,00

750		Administracja publiczna	390 500,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	54 900,00

	75020	Starostwa powiatowe	264 600,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	31 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00
752		Obrona narodowa	4 000,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	4 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 709 900,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 709 900,00

755		Wymiar sprawiedliwości	187 800,00
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	187 800,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 335 805,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 768 805,00
	75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 567 000,00
758		Różne rozliczenia	31 172 485,00

	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 812 306,00
	75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	11 935 114,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	60 000,00
	75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 365 065,00

801		Oświata i wychowanie	571 287,00
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1 500,00
	80120	Licea ogólnokształcące	94 860,00
	80130	Szkoły zawodowe	438 477,00

	80132	Szkoły artystyczne	13 450,00
	80140	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	23 000,00
851		Ochrona zdrowia	3 222 034,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 881 500,00
	85195	Pozostała działalność	340 534,00
852		Pomoc społeczna	5 758 370,00

	85202	Domy pomocy społecznej	5 534 020,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	400,00
	85295	Pozostała działalność	223 950,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	805 807,00
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	151 000,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	590 900,00

	85395	Pozostała działalność	63 907,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	17 850,00
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	17 850,00
855		Rodzina	1 388 840,00
	85508	Rodziny zastępcze	495 690,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	893 150,00

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127 700,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	127 700,00
bieżące			razem:
			58 997 291,00
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			278 709,00

majątkowe			
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 750 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 750 000,00
750		Administracja publiczna	10 000,00
	75020	Starostwa powiatowe	10 000,00

majątkowe			razem:	1 760 000,00
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				0,00

Ogółem:			60 757 291,00
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			278 709,00

Załącznik Nr 2a do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik 2a**Planu dochodów budżetu na 2017 rok według pełnej klasyfikacji budżetowej z podziałem na bieżące i majątkowe**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00
020			Leśnictwo	399 013,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	399 013,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	399 013,00
600			Transport i łączność	367 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	217 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00
	60095		Pozostała działalność	150 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	150 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	327 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	327 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	200 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	120 000,00
710			Działalność usługowa	1 176 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	835 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
		0830	Wpływy z usług	650 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	184 700,00
	71015		Nadzór budowlany	341 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	341 000,00
750			Administracja publiczna	390 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 900,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	54 900,00

	75020		Starostwa powiatowe	264 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100 000,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 600,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	31 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	31 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	35 000,00

752			Obrona narodowa	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 709 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 709 900,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 703 400,00
755			Wymiar sprawiedliwości	187 800,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	187 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	187 800,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 335 805,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 768 805,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 490 855,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 500,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 300,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	19 600,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	240 350,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 567 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 467 000,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00
758			Różne rozliczenia	31 172 485,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 812 306,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 812 306,00
	75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	11 935 114,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 935 114,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 000,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 365 065,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 365 065,00
801			Oświata i wychowanie	571 287,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	40 852,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	1 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	94 860,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	83 260,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
	80130		Szkoły zawodowe	438 477,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	40 852,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 100,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	299 163,00
		0830	Wpływy z usług	60 362,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 500,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 852,00
	80132		Szkoły artystyczne	13 450,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
	80140		Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki kształcenia zawodowego	23 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	3 222 034,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 881 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 881 500,00
	85195		Pozostała działalność	340 534,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	34,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300 000,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00
852			Pomoc społeczna	5 758 370,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	173 950,00
	85202		Domy pomocy społecznej	5 534 020,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 020,00
		0830	Wpływy z usług	3 180 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2 346 000,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
	85295		Pozostała działalność	223 950,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	173 950,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00
		0830	Wpływy z usług	40 000,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	157 735,00
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	16 215,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	805 807,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	63 907,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	151 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	590 900,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	589 900,00
	85395		Pozostała działalność	63 907,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	63 907,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	63 907,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 850,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	17 850,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 500,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00
855			Rodzina	1 388 840,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	495 690,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	147 930,00
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	290 000,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	57 760,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	893 150,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	586 800,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	230,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	306 020,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	127 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	127 500,00
			bieżące	razem:
				58 997 291,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	278 709,00

majątkowe				
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 750 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 750 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 750 000,00
750			Administracja publiczna	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00

majątkowe			razem:	1 760 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Ogółem:		60 757 291,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	278 709,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 3

Plan wydatków budżetowych na 2017 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej

[illegible]

[illegible]

[illegible]

		4300	Zakup usług pozostałych	30000	30000	30000	0	30000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5397	5397	5397	0	5397	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8000	8000	8000	0	8000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	634000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	634000	634000	0	0
710			Działalność usługowa	1239945	1229945	1229445	1033174	196271	0	500	0	0	0	10000	10000	0	0
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	898945	888945	888945	732174	156771	0	0	0	0	0	10000	10000	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	574392	574392	574392	574392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37832	37832	37832	37832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104950	104950	104950	104950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15000	15000	15000	15000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25000	25000	25000	0	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	20000	20000	20000	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	75000	75000	75000	0	75000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	4000	4000	4000	0	4000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	14000	14000	14000	0	14000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11771	11771	11771	0	11771	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6000	6000	6000	0	6000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10000	10000	0	0
	71015		Nadzór budowlany	341000	341000	340500	301000	39500	0	500	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500	500	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71000	71000	71000	71000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	162000	162000	162000	162000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17000	17000	17000	17000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45500	45500	45500	45500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5500	5500	5500	5500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego												
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek	z tego:		dotacje na zadania	świadczenia na rzecz osób	wydatki na programy	wypłaty z tytułu	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	8174	8174	8174	8174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9412	9412	9412	9412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1423	1423	1423	1423	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	690	690	690	690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	307022	307022	307022	307022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53839	53839	53839	0	53839	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4260	Zakup energii	61000	61000	61000	0	61000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4270	Zakup usług remontowych	15000	15000	15000	0	15000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15000	15000	15000	0	15000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	40000	40000	40000	0	40000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11500	11500	11500	0	11500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2500	2500	2500	0	2500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4430	Różne opłaty i składki	5300	5300	5300	0	5300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2735	2735	2735	0	2735	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4480	Podatek od nieruchomości	19580	19580	19580	0	19580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3415	3415	3415	0	3415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	63329	63329	63329	59552	3777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45980	45980	45980	45980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3795	3795	3795	3795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8557	8557	8557	8557	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1220	1220	1220	1220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2000	2000	2000	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57778	57778	57778	57778	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8235	8235	8235	8235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26700	26700	26700	0	26700	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2000	2000	2000	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	4500	4500	4500	0	4500	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	4000	4000	4000	0	4000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	4500	4500	4500	0	4500	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17222	17222	17222	0	17222	0	0	0	0	0	0	0	0
	80140		Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	827812	827812	824512	628511	196001	0	3300	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3300	3300	0	0	0	0	3300	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	485624	485624	485624	485624	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37307	37307	37307	37307	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83077	83077	83077	83077	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11503	11503	11503	11503	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11000	11000	11000	11000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63000	63000	63000	0	63000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20000	20000	20000	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	16000	16000	16000	0	16000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	40000	40000	40000	0	40000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	16000	16000	16000	0	16000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2000	2000	2000	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	3200	3200	3200	0	3200	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32801	32801	32801	0	32801	0	0	0	0	0	0	0	0
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego											
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

[illegible]

		4270	Zakup usług remontowych	500	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	8000	8000	8000	0	8000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	40852	40852	0	0	0	0	0	40852	0	0	0	0	0	0
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego												
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	215235	215235	215235	0	215235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
851			Ochrona zdrowia	5275969	4575969	4153776	0	4153776	0	0	0	0	422193	700000	700000	0	0
	85111		Szpitala ogólne	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700000	700000	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700000	700000	0	0
	85149		Programy polityki zdrowotnej	77000	77000	77000	0	77000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	77000	77000	77000	0	77000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2898400	2898400	2898400	0	2898400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2898400	2898400	2898400	0	2898400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85195		Pozostała działalność	1600569	1600569	1178376	0	1178376	0	0	0	0	422193	0	0	0	0
		4900	Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej	1178376	1178376	1178376	0	1178376	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	422193	422193	0	0	0	0	0	0	0	422193	0	0	0	0
852			Pomoc społeczna	6183350	6183350	5998800	4596600	1402200	0	10600	173950	0	0	0	0	0	0
	85202		Domy pomocy społecznej	5526000	5526000	5515500	4175000	1340500	0	10500	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10000	10000	0	0	0	0	10000	0	0	0	0	0	0	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500	500	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3240000	3240000	3240000	3240000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	257000	257000	257000	257000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	570000	570000	570000	570000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	71000	71000	71000	71000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59700	59700	59700	59700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8500	8500	8500	8500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2800	2800	2800	0	2800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	500	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	16600	16600	16600	0	16600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200	200	200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3000	3000	3000	0	3000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	100	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10500	10500	10500	0	10500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1500	1500	1500	0	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85295		Pozostała działalność	206650	206650	32700	6700	26000	0	0	173950	0	0	0	0	0	0
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42965	42965	0	0	0	0	0	42965	0	0	0	0	0	0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6003	6003	0	0	0	0	0	6003	0	0	0	0	0	0
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego												
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1466	1466	0	0	0	0	0	1466	0	0	0	0	0	0
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	205	205	0	0	0	0	0	205	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1500	1500	1500	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7650	7650	0	0	0	0	0	7650	0	0	0	0	0	0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1070	1070	0	0	0	0	0	1070	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200	200	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1088	1088	0	0	0	0	0	1088	0	0	0	0	0	0
		4129	Składki na Fundusz Pracy	153	153	0	0	0	0	0	153	0	0	0	0	0	0

[illegible]

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2500	2500	2500	0	2500	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4786	4786	4786	0	4786	0	0	0	0	0	0	0	0
	85333		Powiatowe urzędy pracy	2547745	2547745	2544745	2371534	173211	0	3000	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3000	3000	0	0	0	0	3000	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1853744	1853744	1853744	1853744	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147857	147857	147857	147857	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	330000	330000	330000	330000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39933	39933	39933	39933	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47000	47000	47000	0	47000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	38800	38800	38800	0	38800	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	6000	6000	6000	0	6000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1800	1800	1800	0	1800	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	10000	10000	10000	0	10000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2120	2120	2120	0	2120	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	1245	1245	1245	0	1245	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59446	59446	59446	0	59446	0	0	0	0	0	0	0	0
		4480	Podatek od nieruchomości	5300	5300	5300	0	5300	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0
	85395		Pozostała działalność	99799	99799	0	0	0	0	99799	0	0	0	0	0	0
		4307	Zakup usług pozostałych	11860	11860	0	0	0	0	11860	0	0	0	0	0	0
		4309	Zakup usług pozostałych	22880	22880	0	0	0	0	22880	0	0	0	0	0	0
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	52047	52047	0	0	0	0	52047	0	0	0	0	0	0
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13012	13012	0	0	0	0	13012	0	0	0	0	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1438870	1438870	1396041	1248251	147790	0	42829	0	0	0	0	0	0
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego											
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:			zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do
						wydatki jednostek	z tego:		dotacje na zadania	świadczenia na rzecz osób	wydatki na programy	wypłaty z tytułu	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	

1	2	3	4	5	6	7	budżetowych,		10	11	12	13	14	15	16	17	18
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;									
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1376698	1376698	1375698	1248251	127447	0	1000	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1000	1000	0	0	0	0	1000	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	987133	987133	987133	987133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70357	70357	70357	70357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164349	164349	164349	164349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24412	24412	24412	24412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2000	2000	2000	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22000	22000	22000	0	22000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4700	4700	4700	0	4700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	12000	12000	12000	0	12000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	2500	2500	2500	0	2500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1200	1200	1200	0	1200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	17000	17000	17000	0	17000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4500	4500	4500	0	4500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3500	3500	3500	0	3500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58047	58047	58047	0	58047	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2000	2000	2000	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	38800	38800	0	0	0	0	38800	0	0	0	0	0	0	0
		3240	Stypendia dla uczniów	38800	38800	0	0	0	0	38800	0	0	0	0	0	0	0
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1080	1080	1080	0	1080	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1080	1080	1080	0	1080	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85495		Pozostała działalność	22292	22292	19263	0	19263	0	3029	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3029	3029	0	0	0	0	3029	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19263	19263	19263	0	19263	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855			Rodzina	4027230	4027230	2036530	1671280	365250	793200	1197500	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205100	205100	205100	205100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28800	28800	28800	28800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3600	3600	3600	3600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	151750	151750	151750	0	151750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4220	Zakup środków żywności	80000	80000	80000	0	80000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	7000	7000	7000	0	7000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4260	Zakup energii	44000	44000	44000	0	44000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4270	Zakup usług remontowych	6000	6000	6000	0	6000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3000	3000	3000	0	3000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	28000	28000	28000	0	28000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2500	2500	2500	0	2500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33000	33000	33000	0	33000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	210000	10000	10000	0	10000	0	0	0	0	0	200000	200000	0	0	0
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	210000	10000	10000	0	10000	0	0	0	0	0	200000	200000	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9000	9000	9000	0	9000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1000	1000	1000	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200000	200000	0	0	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	216000	216000	101000	0	101000	115000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

		4300	Zakup usług pozostałych	2000	2000	2000	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki razem:				60381834	56887726	50434472	36906608	13527864	2755884	2480576	314601	0	902193	3494108	2875700	618408

załącznik Nr 3a do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik 3a

Plan zadań remontowych w jednostkach budżetowych Powiatu Lipnowskiego na 2017 rok

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa remontu	Rok budżetowy 2017 - planowane wydatki remontowe	Jednostka organizacyjna realizująca remont lub koordynująca wykonanie remontu
1	2	3	4	5	6	7
1.	600	60014	4270	Remont nawierzchni dróg w tym:	754 661,00	Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie
				Lipno-Brzeźno-Gnojno Nr 2711C	145 320,00	
				Obory gr.pow.-Wildno-Lipno Nr 2137C	99 646,00	
				Marianki-Małomin-Kamień Kmiecy-Tłuchowo Nr 2734C	150 240,00	
				Zbyszewo-Dobrzyń Nr 22741C	115 800,00	
				Kikół-Makówiec Nr 22705C	115 800,00	
				Wichowo-Zaduszki Nr 2726C	127 855,00	
				Remont wyboi na drogach powiatowych	98 744,00	
				Remont obiektów mostowych	82 345,00	
				Dokumentacja techniczna	50 370,00	
				Remont i konserwacja środków trwałych i wyposażenia	13 880,00	
2.	700	70005	4270	Remonty obiektów pałacowych będących własnością Skarbu Państwa	103 000,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
3.	710	71012	4270	Bieżące naprawy oraz konserwacje	20 000,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
		71015	4270	Bieżące naprawy oraz konserwacje	600,00	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

4.	750	75020	4270	Remonty bieżące	10 000,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
		75045	4270	Remonty bieżące	5 689,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
5.	754	75411	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	15 000,00	Komenda Powiatowa Straży Pożarnej w Lipnie
		75478	4270	Remonty bieżące	100,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
6.	801	80102	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	5 000,00	Zespół Szkół Specjalnych
		80120	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	10 000,00	Zespół Szkół w Lipnie
		80130	4270	Remonty bieżące w tym:	14 500,00	Szkoły zawodowe
				Zespół Szkół Technicznych m. in. remonty i naprawy bieżące	500,00	Zespół Szkół Technicznych w Lipnie
				Zespół Szkół Dobrzyń m.in. remonty i naprawy bieżące	10 000,00	Zespół Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą
				Zespół Szkół w Skępem m. in. remonty i naprawy bieżące	4 000,00	Zespół Szkół w Skępem
7.		80132	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy i konserwacje	20 000,00	Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia w Lipnie
		80140	4270	Remont instalacji kanalizacyjnej w budynku głównym CKP	40 000,00	Zespół Szkół Technicznych w Lipnie
		80195	4270	Remonty bieżące	500,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
8.	852	85202	4270	Remonty korytarzy, trzech łazienek oraz konserwacje bieżące	119 300,00	Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi
		85218	4270	Bieżące naprawy oraz konserwacje	500,00	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie
9.	853	85321	4270	Bieżące naprawy	500,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
		85333	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy i konserwacje	6 000,00	Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie
10.	854	85406	4270	Remonty bieżące	2 500,00	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Lipnie
11.	855	85510	4270	Remonty bieżące, konserwacje	6 000,00	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Lipnie
Ogółem					1 379 189,00	x

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 4

Przychody i rozchody budżetu w 2017r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 930 251,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 930 251,00
Rozchody ogółem:			2 305 708,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	800 000,00
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 505 708,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

2

Załącznik nr 5

Plan dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2017 rok

Dział	Rozdział	Opis	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	w tym:	
				Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe związane z realizacją zadań jst	Dotacja przedmiotowa		Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe związane z realizacją zadań jst
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 200 000			1 200 000			
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 200 000			1 200 000			
		§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 200 000			1 200 000			
630		TURYSTYKA					15 000	15 000	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki					15 000	15 000	
		§ 2580 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych					15 000	15 000	
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	60 726		60 726				
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	60 726		60 726				
		§ 2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60 726		60 726				
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	18 860		18 860		438 000	438 000	
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół					438 000	438 000	
		§ 2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w tym:					438 000	438 000	
		- Ośrodek Szkolenia Zawodowego "OŚWIATA" w Lipnie					60 000	60 000	
		- Ośrodek Szkolenia Zawodowego "EDUKACJA" w Lipnie					150 000	150 000	
		- Płocki Uniwersytet Ludowy PUL					78 000	78 000	
		- Ośrodek Rekreacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy OREW					150 000	150 000	
	80195	Pozostała działalność	18 860		18 860				
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 860		18 860				
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ					55 098	55 098	

	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych					55 098	55 098	
		§ 2580 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych					55 098	55 098	
855		RODZINA	793 200		793 200				
	85508	Rodziny zastępcze	277 200		277 200				
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	67 200		67 200				
		§ 2320 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	210 000		210 000				
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	516 000		516 000				
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	105 000		105 000				
		§ 2320 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	411 000		411 000				
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	55 000		55 000		60 000		60 000
	92116	Biblioteki	10 000		10 000				
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000		10 000				
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami					60 000		60 000
		§ 2720 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych					60 000		60 000
	92195	Pozostała działalność	45 000		45 000				
		§ 2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	45 000		45 000				
926		KULTURA FIZYCZNA	60 000		60 000				
	92605	Zadania z zakresu kultury fizycznej	60 000		60 000				
		§ 2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60 000		60 000				
		OGÓŁEM DOTACJE	2 187 786	-	987 786	1 200 000	568 098	508 098	60 000

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 6

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2017 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2017 rok
010			Rolnictwo i leśnictwo	20 000,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	200 000,00
710			Działalność usługowa	525 700,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	184 700,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	184 700,00
	71015		Nadzór budowlany	341 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	341 000,00
750			Administracja publiczna	85 900,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 900,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	54 900,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	31 000,00

		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	31 000,00
752			Obrona narodowa	4 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 703 400,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 703 400,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 703 400,00
755			Wymiar sprawiedliwości	187 800,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	187 800,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	187 800,00
851			Ochrona zdrowia	2 881 500,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 881 500,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 881 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	151 000,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	151 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 000,00
855			Rodzina	290 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	290 000,00
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	290 000,00

Razem:	8 049 300,00
---------------	---------------------

Załącznik Nr 6a do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 6a

**Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami
przekazywanych do budżetu państwa na 2017 r.**

Klasyfikacja			Nazwa	Plan na 2017 rok
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	220 000
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	220 000
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	80 000
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	500
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000

		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5 000
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 500
		0920	Pozostałe odsetki	1 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 000
	71015		Nadzór budowlany	1 000
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 000
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	5 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000
Razem				226 000

Załącznik Nr 6b do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 6b

Plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2017 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	20 000,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 867,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 495,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 638,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	103 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
710			Działalność usługowa	525 700,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	184 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 305,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 227,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 168,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	71015		Nadzór budowlany	341 000,00

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 000,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	162 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 130,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	16 344,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 926,00
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
750			Administracja publiczna	85 900,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 293,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 595,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 888,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 124,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	31 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 820,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 123,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy	161,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 031,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 176,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 689,00
752			Obrona narodowa	4 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 703 400,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 703 400,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	169 478,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 159,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	26 443,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 488,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 643 016,00
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	59 215,00
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	217 011,00
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	8 174,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 412,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 423,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	690,00
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	307 022,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 839,00
		4260	Zakup energii	61 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 735,00

		4480	Podatek od nieruchomości	19 580,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 415,00
755			Wymiar sprawiedliwości	187 800,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	187 800,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60 726,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 634,00
		4300	Zakup usług pozostałych	121 440,00
851			Ochrona zdrowia	2 881 500,00

	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 881 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 881 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	151 000,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	151 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 777,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 027,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 857,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 639,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00
855			Rodzina	290 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	290 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	290 000,00

Razem:				8 049 300,00
---------------	--	--	--	---------------------

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 7

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2017 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2017 rok	
				Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	150 000	-
	60095		Pozostała działalność	150 000	-
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	150 000	-
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	18 860
	80195		Pozostała działalność	-	18 860
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	18 860
855			RODZINA	363 780	793 200
	85508		Rodziny zastępcze	57 760	277 200
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	67 200
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	57 760	210 000

	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	306 020	516 000
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	105 000
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	306 020	411 000
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	-	10 000
	92116		Biblioteki	-	10 000
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	10 000
Razem:				513 780	822 060

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 8**Plan zadań inwestycyjnych w jednostkach budżetowych powiatu na 2017 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	1 090 108,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	618 408,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	618 408,00
			Raty leasingu	618 408,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	471 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 700,00
			Przebudowa dróg razem:	69 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej Ławki-Janiszewo Nr 2709C - dokumentacja projektowa	35 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej Chodorążek-Wioska Nr 2707C - dokumentacja projektowa	34 000,00
			Budowa chodników razem:	110 700,00
			Budowa chodnika m. Wola droga powiatowa Nr 2048C	9 000,00
			Budowa chodnika m. Chrostkowo droga powiatowa Nr 2136C	13 500,00
			Budowa chodnika m. Łochocin droga powiatowa Nr 2725C	18 000,00
			Budowa chodnika m. Jasień droga powiatowa Nr 3428C	11 700,00
			Budowa chodnika m. Kikół droga powiatowa Nr 2705C	22 500,00
			Budowa chodnika m. Zaduszniaki droga powiatowa Nr 2704C	13 500,00
			Budowa chodnika m. Lipno droga powiatowa Nr 2710C	9 000,00
			Budowa chodnika m. Brzeźno droga powiatowa Nr 2711C	13 500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	292 000,00
			Zakup ciągnika rolniczego wraz z oprzyrządowaniem	280 000,00
			Zakup programów komputerowych	12 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	634 000,00

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	634 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	634 000,00
			Zakup gruntów	634 000,00
710			Działalność usługowa	10 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	10 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Zakup komputerów	10 000,00
750			Administracja publiczna	45 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	45 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
			Zakup oprogramowania dla kmt	5 000,00
			Zaku pieca CO	40 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	35 000,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	35 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	35 000,00
			Dofinansowanie zakupu pojazdu na potrzeby Policji	35 000,00
801			Oświata i wychowanie	80 000,00
	80130		Szkoły zawodowe	80 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			ZS Dobrzyń n/W zakup busa	80 000,00
851			Ochrona zdrowia	700 000,00
	85111		Szpital ogólny	700 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00
			Modernizacja Oddziału Wewnętrzny Szpital Lipno	700 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Termomodernizacja Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej	200 000,00
926			Kultura fizyczna	700 000,00
	92601		Obiekty sportowe	700 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00
			Budowa dwóch boisk wielofunkcyjnych przy ZST Lipno	700 000,00
Razem				3 494 108,00

Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 9

Dochody i wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska na 2017 rok- dział 900 rozdział 90019

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2017 rok	Jednostka odpowiedzialna za koordynację/realizację zadania
1	2	3.	4.
x	Dochody	127 700,00	x
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	100,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	
0690	Wpływy z różnych opłat	127 500,00	
x	Wydatki	210 000,00	x
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	

Załącznik Nr 9a do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 9a

Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska na 2017 rok - Dział 900 rozdział 90019

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan na 2017 rok
1.	2.	3.	4.
x	Ogółem	x	210 000
	z tego		
1.	Wydatki bieżące	X	10 000
	z tego:		
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	9 000
	Zakup usług pozostałych	4300	1 000
2.	Wydatki majątkowe	x	200 000
	z tego:		-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	200 000

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 10

Zadania finansowane i współfinansowane oraz przewidziane do finansowania i współ finansowania ze środków zagranicznych w roku 2017

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2017 rok
1	2	3	4	5
			Zadania ogółem	314 601,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	40 852,00
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 852,00
			Projekt "Erasmus+Edukacja Szkolna"	40 852,00
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	40 852,00
852			POMOC SPOŁECZNA	173 950,00
	85295		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	173 950,00
			Projekt "Rodzina w centrum"	173 950,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 965,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 003,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 466,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	205,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 650,00

		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 070,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1 088,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	153,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	439,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	62,00
		4307	Zakup usług pozostałych	98 486,00
		4309	Zakup usług pozostałych	13 763,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	526,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	74,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	99 799,00
	85395		POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	99 799,00
			Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi e-Administracji i Informacji Przestrzennej"	19 915,00
		4309	Zakup usług pozostałych	19 915,00
			Projekt "Polska młodzież - europejskie kwalifikacje. Zadania urzędu pracy w dziedzinie wsparcia rozwoju zawodowego osób wchodzących na rynek pracy"	79 884,00
		4307	Zakup usług pozostałych	11 860,00
		4309	Zakup usług pozostałych	2 965,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	52 047,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 012,00
			Razem wydatki	314 601,00

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

Załącznik nr 11**Plan przychodów i kosztów Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego w Lipnie na rok 2017**

			Przychody	3 093 234,00
600			Transport i łączność	3 093 234,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 093 234,00
		0830	Wpływy z usług	1 693 234,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200 000,00
		2640	Dotacja celowa otrzymana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego przez samorządowy zakład budżetowy na zadania bieżące	1 200 000,00
			Koszty	3 093 234,00
600			Transport i łączność	3 093 234,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 093 234,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 735 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	303 071,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42 528,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700 000,00
		4260	Zakup energii	11 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	55 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 235,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	200,00
		4580	Pozostałe odsetki	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00

Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr XX/132/2016

Rady Powiatu w Lipnie

z dnia 16 grudnia 2016 r.

**Załącznik nr 12 do
Budżetu Powiatu Lipnowskiego
na rok 2017**



Część opisowa do budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2017 rok

WPROWADZENIE

Budżetu dla Powiatu Lipnowskiego na rok 2017 został opracowany w oparciu o:

- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 198.);
- planowany na rok 2017 przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4.4750.1.2016) – uwzględniono 98,00% planowanego przez Ministerstwo Finansów dochodu powiatu z tytułu udziału w tych wpływach;
- wstępne wysokości części oświatowej subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2017 (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4.4750.1.2016);
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2017 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części wyrównawczej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4.4750.1.2016);
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2017 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części równoważącej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4.4750.1.2016);
- 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.3110.4.17.2016);
- 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 154/2016 Zarządu Powiatu w Lipnie z dnia 11 sierpnia 2016 r. w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2017 rok;
- szczegółową analizę wskaźników rzeczowych, które kształtują zapotrzebowanie na środki finansowe;
- ograniczenia wydatków do poziomu gwarantującego prawidłową realizację zadań ustawowych.

Przedstawiony przez Zarząd Powiatu w Lipnie projekt uchwały budżetowej na rok 2017 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. Kierując się zasadą utrzymania standardów jakości planowania w projekcie budżetu na 2017 rok uwzględniono:

- założenia ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2017;
- utrzymania standardu realizacji bieżących zadań samorządowych;

- zapewnienie odpowiedniej zdolności kredytowej,
- ograniczenia zawarte w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Ogólne założenia do budżetu powiatu lipnowskiego na rok 2017 uzależnione są od kształtowania się sytuacji makroekonomicznej państwa oraz przyjętych rozwiązań systemowych. Jednym z podstawowych założeń makroekonomicznych planowanych w ustawie budżetowej na rok 2017 jest wzrost o 3,9 punktu procentowego PKB, co oznacza poprawę sytuacji gospodarczej Unii Europejskiej oraz przewidywany wzrost popytu krajowego.

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

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

Planowane 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,
- podpisane umowy na realizację przez powiat zadań statutowych,
- uchwały intencyjne podejmowane przez Radę Powiatu,
- koszty dofinansowania przez powiat działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- skalkulowane koszty obsługi zadłużenia,
- zapewnienie finansowania programów i projektów kontynuowanych i noworozpoczynanych w ramach środków pochodzących z Unii Europejskiej;
- wysokość wydatków ustalono do wysokości nieprzekraczającej poziomu dochodów bieżących.

Budżet powiatu lipnowskiego na rok 2017 zakłada:

- *dochody budżetowe w wysokości - 60 757 291 zł*
- *bieżące – 58 997 291 zł*
- *majątkowe – 1 760 000 zł*
- *wydatki budżetowe w wysokości – 60 381 834 zł*
- *bieżące – 56 887 726 zł*
- *majątkowe – 3 494 108 zł*
- *przychody budżetu w wysokości – 1 930 251 zł*
- *przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1 930 251 zł*
- *rozchody budżetu w wysokości – 2 305 708 zł*

Zadłużenie Powiatu na koniec 2017 roku z tytułu zaciągniętych zgodnie z zawartymi umowami, kredytów bankowych oraz planowanej emisji obligacji może wynieść 12 187 289,00 zł. Zadłużenie wynikające z przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lipnie na koniec 2017 roku planuje się w wysokości 12 569 324 zł.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uchwalona przez sejm 13 listopada 2003 roku, która zmieniała sposób zasilania jednostek samorządu terytorialnego w środki publiczne, miała głównie na celu decentralizację środków publicznych oraz zwiększenie ekonomicznej samodzielności samorządu terytorialnego w gospodarowaniu własnymi dochodami. W części opisującej wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zauważalna jest tendencja wzrostowa, pomijając rok 2010 kiedy to ustalono dla powiatu lipnowskiego mniejsze wpływy o 1,65% w stosunku do roku 2009. Aktualnie sytuacja w tym zakresie poprawia się i od roku 2011 obserwujemy wyższą realizację

dochodów w tym zakresie. Sytuacja w zakresie tej kategorii dochodów wskazuje jak silnie koniunktura gospodarcza wpływa na sytuację finansową powiatu.

Dobłą stroną budżetu jest utrzymanie nadwyżki operacyjnej (tzw. bilansu bieżącego jako dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi z wyłączeniem wydatków na obsługę długu oraz konsekwentne przestrzeganie zasady, że dochody ze sprzedaży majątku powiatu w całości przeznaczone są na finansowanie wydatków majątkowych. Planowana nadwyżka operacyjna w 2017 roku stanowi kwotę wynoszącą 2 109 565 zł. W projekcie budżetu uwzględniono również spłatę przejętych zobowiązań po zlikwidowanych w roku 2009 Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Lipnie. Poniżej prezentowana realizacja budżetu w latach 2012 – 2016 jest spójna z metodologią stosowaną przez agencje ratingowe.

	2013 rok	2014 rok	2015 rok	Przewidywane wykonanie 2016 roku	Projekt planu na rok 2017
dochody bieżące	59 420 197	58 378 466	58 706 200,97	58 730 298,00	58 997 291,00
wydatki bieżące	54 912 868	57 960 703	54 873 216,11	54 041 757,00	55 985 533,00
bilans bieżący	4 507 329	417 763	3 832 984,86	4 688 541,00	3 011 758,00
wsk. % bilansu bieżącego	7,59	0,72	6,53	7,98	5,10
Dochody majątkowe	1 592 845	2 569 450	1 124 369,40	1 560 900,00	1 760 000,00
Wydatki majątkowe	4 314 729	6 603 499	3 623 301,34	5 854 441,00	3 494 108,00
Bilans majątkowy	- 2 721 884	- 4 034 049	- 2 498 931,94	- 4 293 541,00	- 1 734 108,00
Przychody	302 206	5 338 664	845 988,00	1 419 600,00	1 930 251,00
Rozchody	1 416 779	1 338 664	1 580 985,00	1 419 600,00	2 305 708,00
Obsługa zadłużenia	525 046	383 714	417 995,16	395 000,00	902 193,00
Bilans finansowy	- 1 639 619	3 616 286	- 1 152 992,16	- 395 000,00	- 1 277 650,00
Stan środków na koniec roku	145 826	0	181 060,26		

Źródło; opracowanie własne

Ratingi mogą brać pod uwagę zjawiska cykliczne i zwykle mają na celu oszacowanie prawdopodobieństwa spłaty zobowiązań w ostatecznym terminie ich zapadalności.

Budżet na rok 2017 jest budżetem realnym, stopa dochodowa opiera się na wpływach takich jak: dotacje, subwencje, udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa i dochody własne. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem powiatu i jego jednostek organizacyjnych, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane wydatki bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W projekcie zawarte też są zadania inwestycyjne mające na celu poprawę warunków bytowych, ograniczenie emisji ciepła, poprawę infrastruktury. Rok 2017 planuje się z niewielką nadwyżką budżetową w wysokości 375 457 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Kolejny rok jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF), która jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. W minionych latach powiat wykorzystywał podobne narzędzia w realizacji polityki finansowej.

Dokument WPF to założenia polityki finansowej oraz szeroka prezentacja w zakresie wieloletniego planowania finansowego, polityki budżetowej oraz zarządzania długiem. Zgodnie z założeniami Wieloletniej Prognozy Finansowej środki ze sprzedaży nieruchomości mają zapewnić finansowanie dla realizacji planów inwestycyjnych, stąd planowana jest dalsza intensyfikacja sprzedaży majątku z przeznaczeniem na powiększenie majątku powiatu z tytułu realizacji nowych inwestycji. Szansą dla budżetu powiatu jest możliwość realizacji potrzeb inwestycyjnych przy wsparciu bezzwrotnymi środkami budżetu Unii Europejskiej. Wymaga to dyscypliny budżetowej w celu akumulowania środków na wkład własny do projektów zgłaszanych do współfinansowania. Mocną stroną finansową powiatu jest fakt, że zadłużenie przeznaczone zostało przede wszystkim na realizację zadań inwestycyjnych. Jednak już od kilku lat Zarząd Powiatu czyni starania aby wszelkie zadania inwestycyjne realizować ze środków własnych powiatu.

Prezentowany budżet powiatu lipnowskiego zawiera część obowiązującą, która spełnia wymogi Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku i zgodnie z art. 212 tej ustawy zawiera wskazane elementy uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. Część objaśniająca zawiera ogólną charakterystykę projektu budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2017 rok, szczegółowe omówienie dochodów i

wydatków w zakresie zadań powiatu z podziałem na zadania własne i zlecone, przychody i rozchody budżetu.



DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Dochody na 2017 rok przewiduje się w wysokości **60 757 291 zł** i będą one wyższe od planowanych na rok 2016 o kwotę 1 614 695 zł tj. 2,73%. Z prognozowanej na rok 2017 kwoty dochodów przypada na:

- dochody bieżące – 58 997 291 zł
- dochody majątkowe – 1 760 000 zł

1. Dochody bieżące

Na prognozowane na rok 2017 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, z wpływów za usuwanie i przechowywanie pojazdów usuniętych z dróg na parking strzeżony oraz kosztów powstałych w wyniku wydania dyspozycji usunięcia a następnie odstąpienia od usunięcia pojazdu, z wpływów darowizn, naliczonych przez bank 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
- **Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Lipnie** 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 3 188 020 zł. Największy udział w dochodach uzyskiwanych przez tę jednostkę, bo aż 99,75% mają wpływy z tytułu odpłatności od pensionariuszy 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** – 400 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. Dochody te planowane są na poziomie roku 2016.
- **Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie** zamierza osiągnąć dochody rzędu 1 000 zł i będą pochodziły z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki oraz pozostałych dochodów jakie planuje realizować ta jednostka.

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Lipnie zamierza osiągnąć dochody w wysokości 17 850 zł z tytułu najmu garaży, wykonywania badań oraz 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 2017:

- 1) Dochody z udziału w podatku dochodowym przyjęto w kwocie 7 567 000 zł i stanowić będą 12,83% ogółu dochodów bieżących
 - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7 467 000 zł, przyjęto na niższym poziomie od określonych przez Ministra Finansów o kwotę 152 416 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.

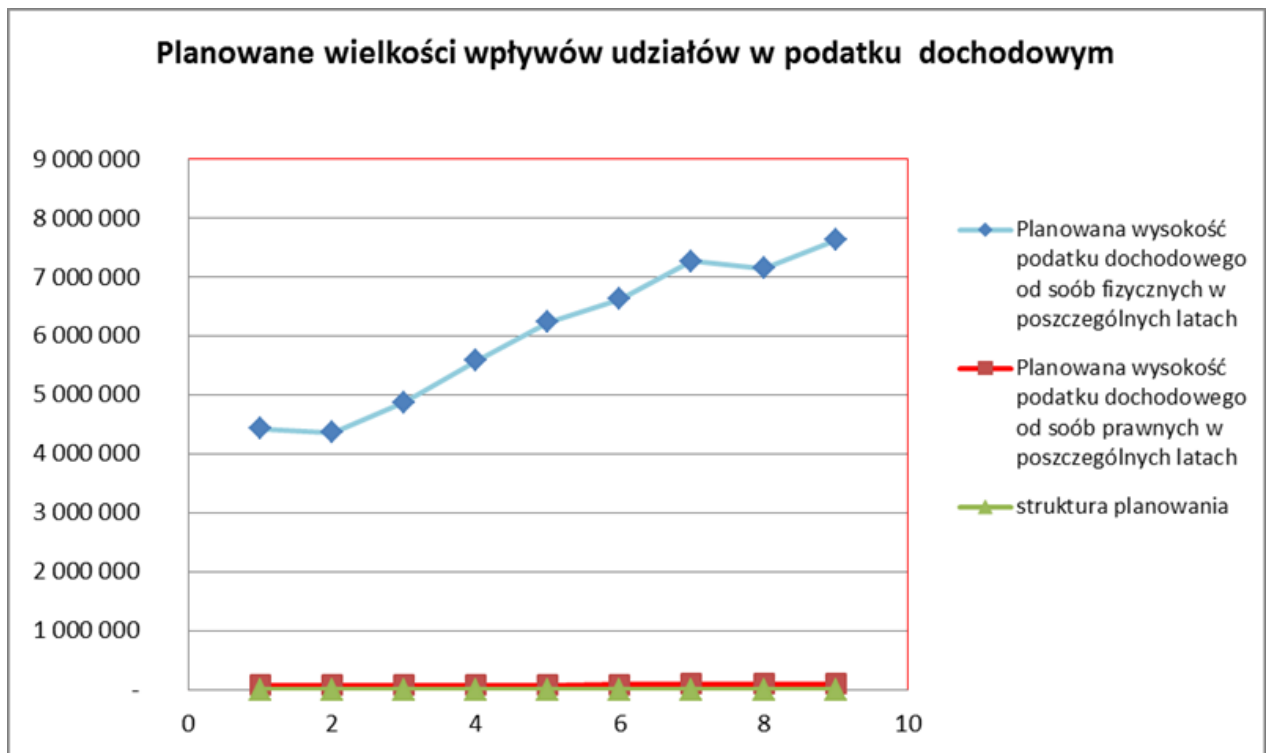
Dochody z tytułu wpływów udziałów z podatku dochodowego przyznawane przez Ministra Finansów w poszczególnych latach

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 869 804	5 580 534	6 491 795	6 792 854	7 259 579	7 139 445	7 619 416

Źródło; opracowanie własne

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się na kwotę 100 000 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 wynika z przewidywanego wykonania roku 2016. Tu też należy zaznaczyć, iż planowane do wykonania dochody z tego tytułu są niezmiennie od roku 2015. 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.

Poniżej struktura planowania wielkości z wpływów z udziałów w podatku dochodowym.



Źródło; opracowanie własne

- 2) wpływy z opłat prognozowane są w wysokości 2 114 539 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, pozostałe wpływy z opłat wnoszonych na dobro powiatu;
- 3) wpływy ze sprzedaży wyrobów i usług prognozowane są na poziomie 4 703 092 zł. W kwocie tej ujęto dochody z odpłatności za pobyt pensionariuszy 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;
- 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 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 – 31 112 485 zł

Subwencja ogólna składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Przyznane środki na 2017 rok w stosunku do roku 2016 uległy podwyższeniu o kwotę 386 389 zł, tj. o 1,26%.

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

rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej – 17 812 306 zł

Wstępna kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2017 rok oparta jest na kalkulacji wstępnych danych pochodzących ze sprawozdań statystycznych o liczbie uczniów w szkołach prowadzonych lub dotowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, uczniów niepełnosprawnych oraz nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego. Wysokość przyznanej subwencji w stosunku do roku 2016 jest niższa o kwotę 763 562 zł. Na obniżenie wielkości subwencji zapewne wpłynęło mniejsza liczba uczniów chętnych do uczęszczania do szkół prowadzonych przez powiat lipnowski. Jednakże do Publicznej Szkoły Muzycznej w Lipnie każdego roku przybywa chętnych pragnących uczyć się gry na instrumentach. Wychodzenie naprzeciw nowym ofertom szkoleniowym jest tworzenie nowych ofert szkoleniowych dla kończącej młodzieży szkół gimnazjalnych.

rozdz. 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej – 11 935 114 zł

Zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r., część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej – 6 346 648 zł i kwoty uzupełniającej – 5 588 466 zł stanowiącej kalkulację stopy bezrobocia w powiecie.

Porównując do analogicznego roku 2016 wysokość przyznanej subwencji jest wyższa o 10,10%. Wielkość przyznawanej subwencji ogólnej części wyrównawczej od roku 2011 do roku 2017 przedstawia poniższa tabela, gdzie zauważa się od roku 2015 ponowny wzrost wysokości subwencji:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Subwencja ogólna części wyrównawczej	9 060 969	9 226 934	10 414 649	9 921 564	10 018 769	10 839 892	11 935 114

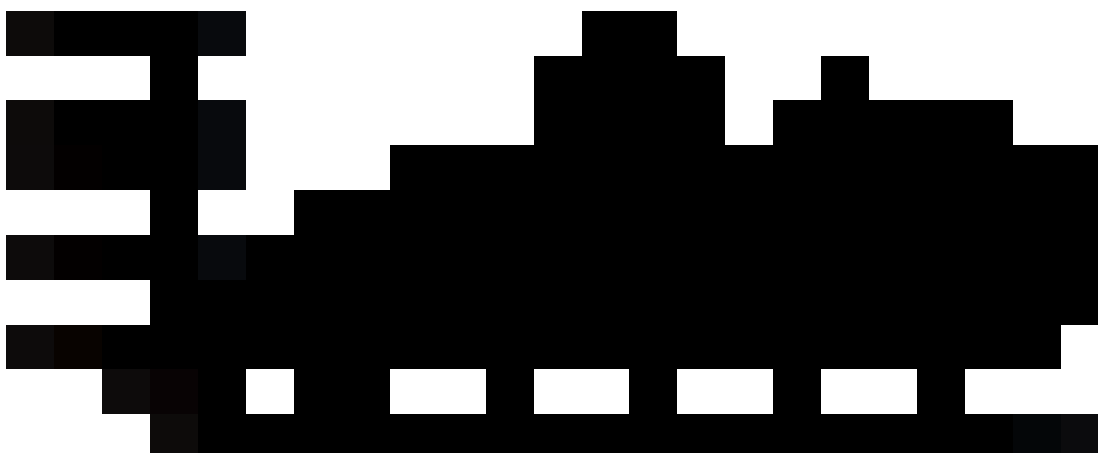
Źródło; opracowanie własne

rozdz. 75832 – część równoważąca subwencji ogólnej – 1 365 065 zł

Część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów ustala się o kalkulację dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu oraz uwzględnieniu wydatków na rodziny zastępcze.

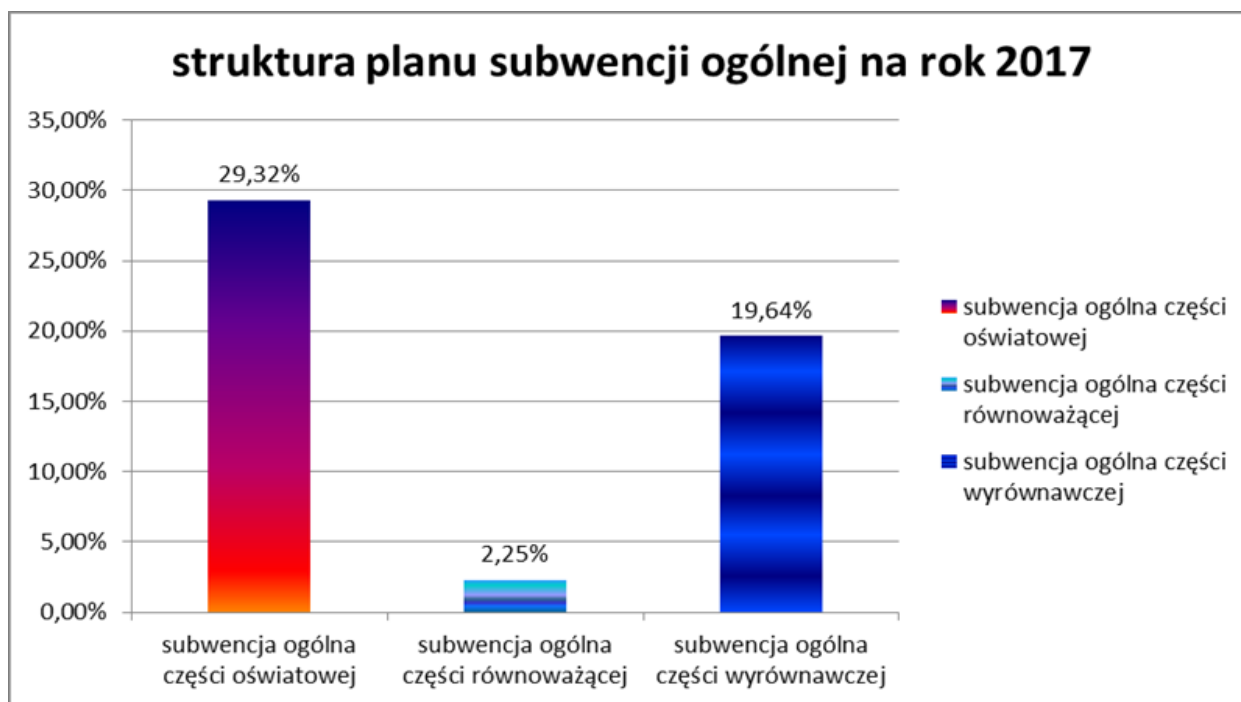
Wysokość przyznanej subwencji w stosunku do roku 2016 jest wyższa o 54 729 zł (tj. o 4,18%).

**WIELKOŚCI PLANOWANEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ CZĘŚCI
RÓWNOWAŻĄCEJ W LATACH 2006 - 2017**



Źródło; opracowanie własne

Poniżej przedstawiono strukturę przyznanych wielkości subwencji ogólnej dla powiatu lipnowskiego na rok 2017



Źródło; opracowanie własne

1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

Na 2017 rok dla powiatu lipnowskiego zostały przyznane dotacje celowe na określone zadania;

1/ dotacje celowe na realizację zadań służb, inspekcji i straży – 4 044 400 zł.

2/ dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat – 4 004 900 zł;

3/ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – 2 346 000 zł

II. dotacja celowa przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 803 780 zł – są to dotacje z tytułu płatności za dzieci z innych powiatów przebywające w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie powiatu lipnowskiego jak też dotacja od samorządu gminnego na poprawę infrastruktury drogowej.

Dz. 600 rozdz. 60095 – pozostała działalność – 150 000 zł;

dz. 855 rozdz. 85508 - rodziny zastępcze – 57 760 zł;

dz. 855 rozdz. 85510 - działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych – 306 020 zł

1.4.. Środki z funduszy celowych

Istniejące od roku 2014 zapisy ustawy o promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej określają wielkość przekazywanych środków na poziomie 5% limitu środków Funduszu Pracy na realizację programów z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników pełniących funkcje doradców klienta oraz składek na ubezpieczenia społeczne.

1.5. Środki na realizację projektów pochodzące ze źródeł zagranicznych

Są to dochody w związku z podpisanymi umowami o dofinansowanie Projektów noworozpoczynanych z dniem 1 stycznia 2017 roku.

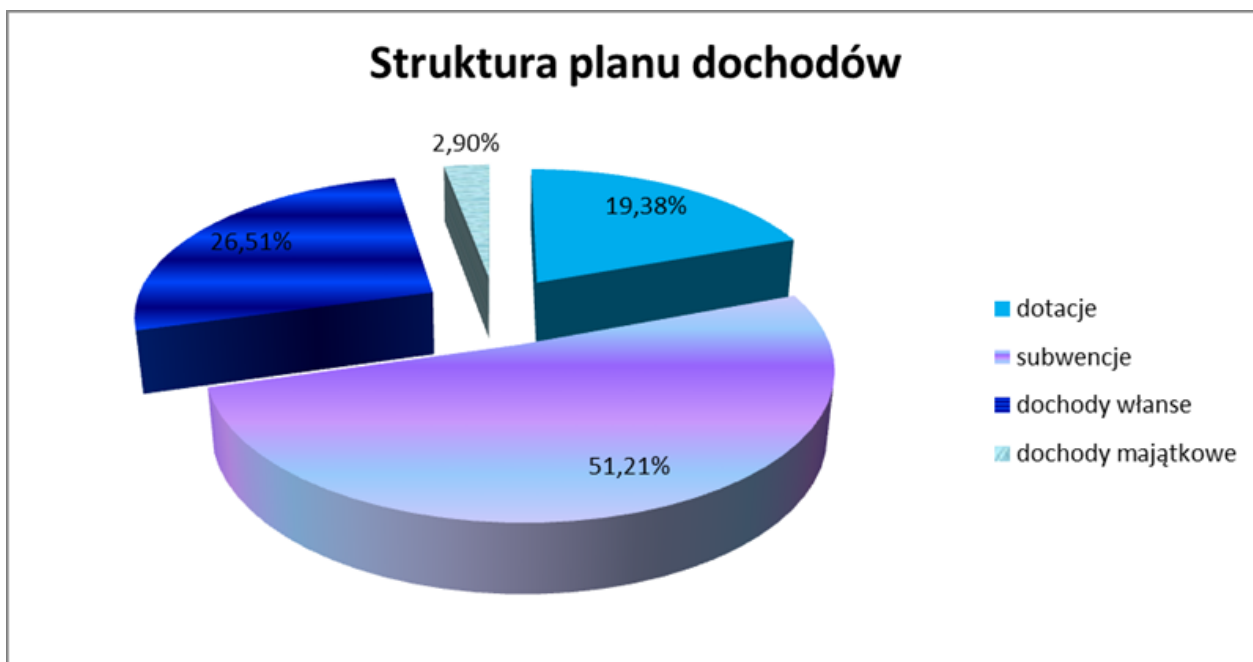
2. Dochody majątkowe

Prognozowane dochody majątkowe na rok 2017 wynoszą 1 760 000 zł, które planuje się pozyskać w ramach dochodów własnych budżetu powiatu;

2.1. Dochody własne

Na dochody własne zaprojektowane w budżecie roku 2017 składają się dochody ze sprzedaży składników majątkowych, dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Na kwotę tę składają się dochody pochodzące ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przy ulicy ul Okrzei oraz przy ul. Nieszawskiej, sprzedaży nieruchomości zabudowanej w Leniach Wielkich oraz w Lipnie.

Należy pamiętać, iż przedstawione powyżej wielkości planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnych, udziału we wpływach w podatku dochodowym oraz dotacji celowych nie mają charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ planowane dochody przez Ministerstwo Finansów oparte są na podstawie prognozy. 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 2017 rok.

STRUKTURA PLANU DOCHODÓW NA ROK 2017

Źródło; opracowanie własne

DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Jednostki samorządu terytorialnego, w tym również powiat lipnowski w związku z realizacją zadań rządowych zobowiązany jest do pozyskania dochodów w kwocie 226 000 zł, w tym dla budżetu państwa w wysokości 171 000 zł, kwota 55 000 zł z planowanych dochodów budżetu państwa z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami stanowi dochód powiatu.

Wpływy w tym zakresie pochodzą z tytułu grzywien, wpływy za wydanie legitymacji osobom niepełnosprawnym, wpływy z 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.

**WYDATKI BUDŻETU POWIATU**

Budżet na 2017 rok zakłada po stronie wydatków kwotę **60 381 834 zł**.

z tego:

- wydatki bieżące – 56 887 726 zł
- wydatki majątkowe – 3 494 108 zł

W budżecie przewiduje się realizację:

- zadań własnych – 52 332 534 zł
- zadań zleconych – 8 049 300 zł

Wydatki powiatu na rok 2017 prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania wydatków „sztywnych”, takich jak koszty obsługi długu długoterminowego. Konieczna jest więc konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój przy jednoczesnym ograniczeniu przyrostu długu powiatu. Są to warunki niezbędne dla utrzymania stabilności finansowej powiatu w roku 2017 i latach następnych.

O wielkości wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej informuje załącznik nr 3 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 budżecie limitów wydatków uwzględniono uwarunkowania i założenia:

- wynagrodzenia zostały zaplanowane w wysokości wynagrodzeń przewidywanych do wypłaty za miesiąc grudzień 2016 roku,
- 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 36 856 608 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 2 481 576 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

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 314 601 zł, z której przypada:

79 884 zł na realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy projekt „Polska młodzież – europejskie kwalifikacje. Zadania urzędu pracy w dziedzinie wsparcia rozwoju zawodowego osób wchodzących na rynek pracy”

40 852 zł na realizację przez Zespół Szkół Technicznych w Lipnie programu „Erazmus + Edukacja Szkolna;

173 950 zł na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie programu pn. : „Rodzina w Centrum;

19 915 zł na dofinansowanie projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi e - Administracji i Informacji Przestrzennej”.

Wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 480 000 zł stanowią odsetki od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów oraz od wyemitowanych w roku 2014 obligacji komunalnych.

Z wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w roku budżetowym 2017 przypada na:

Zakupy inwestycyjne

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 2016 (w złotych)	Budżet na rok 2017 (w złotych)	Struktura % 2017/2016
Wydatki majątkowe	5 854 441,00	3 494 108,00	59,68
Wydatki bieżące	54 449 769,00	56 887 726,00	104,48
w tym:			
- wynagrodzenia pracowników	30 993 103,00	31 528 632,00	101,73
- pochodne od wynagrodzeń	4 941 533,00	5 325 978,00	107,78
- wydatki na spłatę zobowiązań po SP ZOZ	1 281 080,00	1 178 376,00	91,98
- obsługa długu	824 280,00	902 193,00	109,45
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 731 248,00	2 480 576,00	90,82
- rezerwy	180 000,00	161 137,00	89,52
- dotacje	1 367 196,00	2 755 884,00	201,57
- pozostałe wydatki	12 131 329,00	12 554 952,00	103,49
Ogółem wydatki	60 304 210,00	60 381 834,00	100,13

Źródło; opracowanie własne

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Powiatu Lipnowskiego są planowane w horyzoncie wieloletnim i ujmowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF). Planując wydatki majątkowe należało zapewnić w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych jakimi jest poprawa infrastruktury drogowej, na którą każdego roku przeznaczają się niemałe środki. Istotnym wydatkiem w budżecie 2017 roku jest też spłata rat leasingowych za zakupione busy na potrzeby transportu lokalnego. Na wydatki majątkowe w projekcie budżetu na rok 2017 zaplanowano kwotę 3 494 108 zł. Wśród wydatków majątkowych na rok 2017 ujęte zostały zadania takie jak:

- spłatę rat leasingowych – 618 408 zł;
- budowę chodników – 179 700 zł;
- zakup oprogramowania – 12 000 zł;
- zakup gruntów – 634 000 zł;
- termomodernizacja budynku Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej - 200 000 zł;
- budowa boisk tartanowych przy Zespole Szkół Technicznych w Lipnie – 700 000 zł;
- modernizacja Oddziału Wewnętrzny – 700 000 zł,
- zakup busa na potrzeby Zespołu Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą – 80 000 zł,
- zakup sprzętu komputerowego – 10 000 zł
- dofinansowanie do zakupu pojazdu dla Komendy Powiatowej Policji – 35 000 zł



WYDATKI BIEŻĄCE

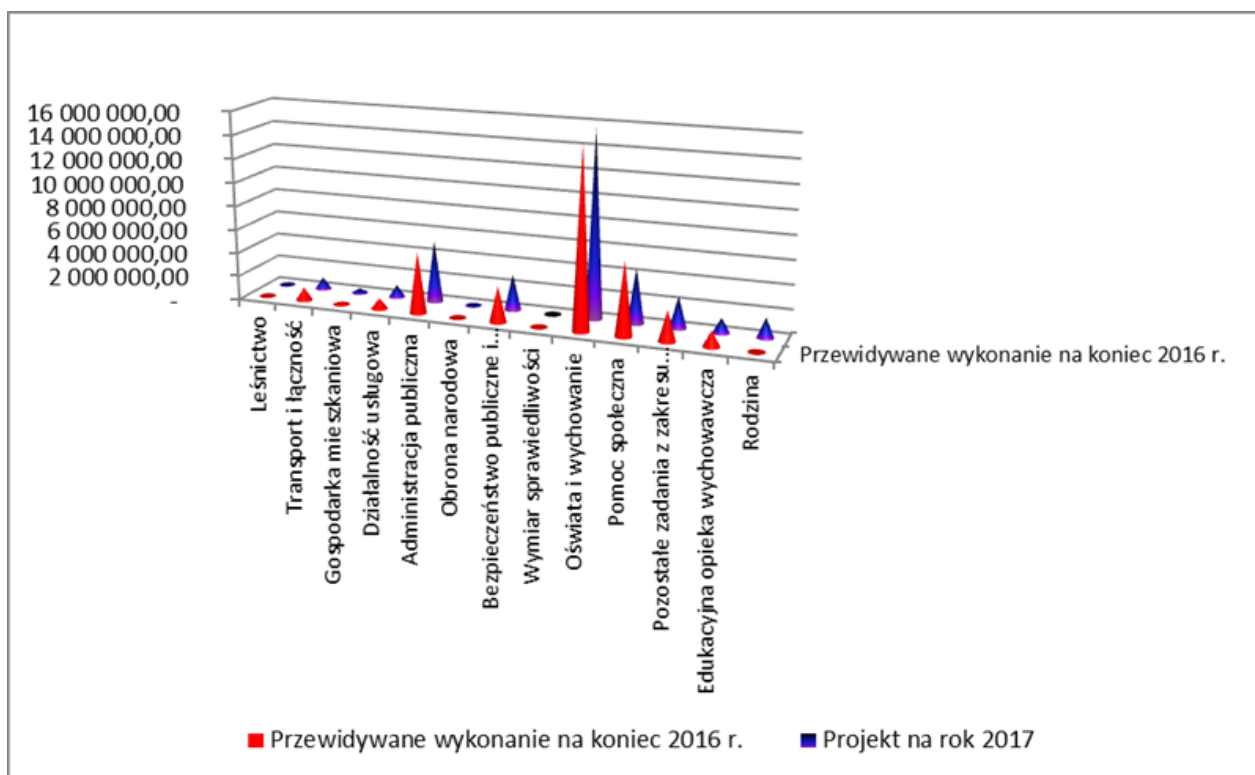
Wydatki bieżące zabezpieczają prawidłową realizację zadań obligatoryjnych własnych i zleconych. W grupie wydatków bieżących najpoważniejszą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania własne i zlecone.

Wynagrodzenia i pochodne

Wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w projekcie budżetu na rok 2017 stanowią wielkość 36 856 308 zł, co stanowi 61,04% wydatków ogółem oraz 64,79% wydatków bieżących. Na rok 2017 nie uwzględniono wzrostu wynagrodzeń zgodnie z podjętą uchwałą Zarządu Powiatu Nr 154/2016 z dnia 11 sierpnia 2016 roku w sprawie założeń do projektu budżetu na rok 2017.

Wyższy fundusz płac w stosunku do roku 2016 wynika z planowanych wypracowanych godzin lekcyjnych oraz zabezpieczeniu środków finansowych na nagrody jubileuszowe dla pracowników własnych jednostek czy też odprawy emerytalne.

W grupie wydatków „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęto wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych oraz wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów o dzieło i zlecenia. Do grupy tej nie ujęto wynagrodzeń wraz z pochodnymi wypłacanych w ramach realizowanych projektów ze środków zagranicznych.



Źródło; opracowanie własne

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 2 755 884 zł.

W ramach dotacji podmiotowych (862 788 zł) zaplanowano dotacje na 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 2017 zamierza przekazać dotacje (987 786 zł), na zadania wynikające z ustaw, a dotyczące głównie 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. Nowym zadaniem od roku 2016 jest dotacja w ramach nieodpłatnej pomocy prawnej.

Rezerwy

Zgodnie z przepisami Ustawy o finansach publicznych w budżetach samorządowych może być tworzona rezerwa budżetowa do wysokości 1% planowanych wydatków. Wielkość rezerwy celowej zgodnie z art. 222 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych zaplanowanej na rok 2017 wynosi 161 137 zł. Kwota 61 000 zł 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 nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Zaplanowano również fakultatywne rezerwy celowe w wysokości 100 137 zł jako zabezpieczenie finansowane na nieprzewidziane wydatki. Rezerwa ogólna tworzona jest głównie na pokrycie wydatków, których podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w chwili obecnej.

Obsługa długu publicznego

W budżecie na rok 2017 na wydatki w zakresie długu publicznego zaplanowano kwotę 902 193 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone będą na sfinansowanie wydatków związanych z płatnościami odsetek od zaciągniętych w latach 2005 – 2014 kredytów i obligacji wyemitowanych w roku 2014 na realizację zadań inwestycyjnych oraz od przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lipnie. Z kwoty tej regulowane będą odsetki od kredytów zaciągniętych w:

Banku Spółdzielczym w Lipnie

Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim

PKO BP w Gdańsku od wyemitowanych obligacji,

Mbanku Hipotecznym od przejętych zobowiązań

Pozostałe wydatki

W ramach pozostałych wydatków zaplanowano środki na prace geodezyjno – kartograficzne 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 składki wnoszone do Związku Powiatów Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na obsługę kwalifikacji wojskowej w 2017 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 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 2017.

Starostwo Powiatowe w Lipnie w ramach wykonywanych zadań statutowych jest zobowiązane również do zabezpieczenia środków finansowych na zadanie związane są z funkcjonowaniem Rady Powiatu. Z planowanej na 2017 rok kwoty finansowane będą diety dla 19 radnych uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia planowanego na rok 2017.

Innym ważnym zadaniem jest promocja powiatu finansowana z dochodów własnych powiatu. Na rok budżetowy 2017 zaplanowano wydatki na organizację: spotkania noworocznego, Sołtysiady, dożynek powiatowo – gminnych, konkursu kultury ranczerskiej, 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.

W dziale oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza wydzielono wydatki bieżące i majątkowe. Ujęte są tu budżety wszystkich placówek oświatowych Powiatu Lipnowskiego. Poza płacami i pochodnymi od płac nauczycieli i pracowników oświaty zostały zaplanowane wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynków oświatowych.

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 opieki, 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 pieczy zastępczej 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. Obowiązująca od roku 2012 ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej ma 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 i usług dla komisji 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 55 098 zł.

Wydatki Placówki Opiekuńczo Wychowawczej, w której dysponuje się 30 miejscami dla dzieci, w tym dzieci 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 pieczy zastępczej.

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 2017 poziom zadłużenia z tytułu spłaty zobowiązań wynosi 13 944 116,00 zł, co stanowi 23,12% dochodów powiatu. W roku 2017 planuje się dokonywać spłaty zgodnie ze zmienionym w roku 2016 harmonogramem zobowiązań przejętych po SP ZOZ w Lipnie. Jeżeli nadarzy się okoliczność i pozwoli na to sytuacja finansowa powiatu, to zapewne zostanie zaproponowana przez Zarząd Powiatu propozycja spłaty zobowiązań co pozwoli na zmniejszenie stanu zobowiązań z tego tytułu. Wówczas powiat dokona pewnych posunięć w zakresie ponownego przeliczenia pozostałej do spłaty kwoty przez MBank Hipoteczny w Warszawie. Przypominając, 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 ODREBNYMI USTAWAMI

Realizacja przysłowiowych zadań zleconych wynika z art. 166 ust. 2 Konstytucji, który dopuszcza zlecanie 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 2017 z budżetu państwa zakłada w swoim budżecie zadania z zakresu prac geodezji i kartografii, gospodarki gruntami i nieruchomościami, zadań z zakresu administracji rządowej, kwalifikację wojskową, zadania obronne, na działalność inspekcji i straży, na nieodpłatną pomoc prawną, na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pozostające bez pracy oraz na obsługę zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

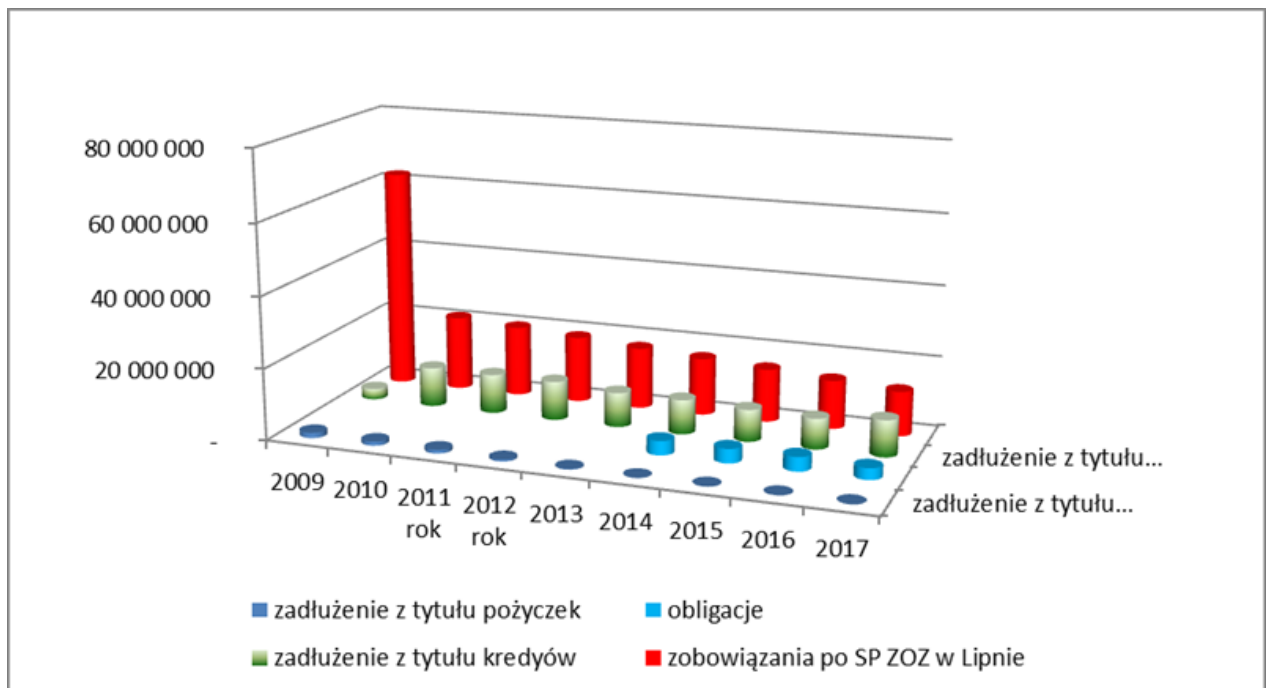
W budżecie powiatu planuje się pozyskanie przychodów w łącznej kwocie 1 930 251 zł, które stanowić będzie zaciągnięty długoterminowy kredyt bankowy na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W roku 2017 planuje się spłaty kredytów w wysokości 1 505 708 zł. Kredyty długoterminowe wykorzystywane były na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2007, 2008 oraz roku 2009 - 2011 z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne realizowane przez powiat. Do dnia przyjęcia projektu budżetu na rok 2017 powiat przesłał pismo do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w sprawie wydania opinii o możliwości zaciągnięcia kredytu długoterminowego, który planuje się spłacać w latach 2017 – 2026. Planowana wielkość kredytu wynosi 1 000 000 zł, z czego zadłużenie powiatu na koniec roku 2016 wyniesie 26 310 466 zł i stanowić będzie 43,63% planowanych dochodów na rok 2016.

W roku 2017 nastąpi również wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2014 w wysokości 800 000 zł.

Zadłużenie nominalne na koniec roku 2017, przy założeniu, że nie ujmujemy zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lipnie, wyniesie 10 257 038 zł. Oznaczać to będzie, że wskaźnik długu wyniesie 16,88%. Łączne zadłużenie powiatu stanowić będzie kwotę 24 756 613 zł, co stanowi 40,75% dochodów powiatu. Spoglądając na budżety lat poprzednich to należy stwierdzić, iż pomimo zaciągania każdego roku kredytów długoterminowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, zadłużenie powiatu obniża się.

Wielkość zadłużenia Powiatu Lipnowskiego na dzień 31 grudnia w latach 2008 – 2017 przedstawia poniższy wykres.



Źródło; opracowanie własne

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Na koniec roku 2017 w powiecie lipnowskim przewiduje się zobowiązania wielkości 24 756 613 zł, które dotyczą zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Lipnie i Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim na kwotę 10 257 038 zł, zobowiązania wynikające z emisji papierów wartościowych w kwocie 3 200 000 zł oraz przejęte w roku 2009 zobowiązania w kwocie 12 569 324 zł.

BUDŻET SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA ROK 2017

W roku 2016 Rada Powiatu podjęła uchwałę w sprawie utworzenia Samorządowego Zakładu Budżetowego na potrzeby transportu lokalnego. Już w bieżącym roku rozpoczęły się prace nad utworzeniem Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego aby z dniem 1 stycznia 2017 roku rozpoczął swoją działalność. W budżecie powiatu zaplanowano środki na udzielenie dotacji w kwocie 1 200 000 zł oraz spłatę rat leasingowych wraz z należnymi odsetkami. W projekcie budżetu na rok 2017 załącznik nr 17 prezentuje plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego. Zaplanowano wpływy środków z wykonywanych usług jak również dotacji od samorządów. Wielkość kosztów planowana jest w równej wysokości co przychody i stanowi kwotę 3 093 234 zł. W tym budżecie zaplanowano środki na wynagrodzenia wraz pochodnymi oraz koszty funkcjonowania zakładu.

WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE BUDŻETU NA ROK 2017

Ważnym celem powiatu w roku 2017 i latach następnych będzie kontynuacja restrukturyzacji kosztowej działalności operacyjnej oraz identyfikowanie i wykorzystanie rezerw w zakresie pozyskiwania dochodów, jak i też finansowania wydatków bieżących i inwestycyjnych.

W budżetowaniu na kolejne lata niezbędne powinno być ograniczenie wydatków bieżących. Ograniczenie wzrostu winno w szczególności dotyczyć wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym.

Poza wydatkami bieżącymi, niemniej istotnym aspektem polityki budżetowej powiatu w 2017 roku jak również w latach następnych, będzie też proces optymalizacji czynników w zakresie zwiększania aktualnych źródeł dochodów przy wykorzystaniu możliwości, jakie dają przepisy, w tym zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Istotnym aspektem w roku 2017 i w latach następnych są możliwości finansowania wszystkich zaplanowanych inwestycji w powiecie, czyli wygenerowanie odpowiednich dochodów i wolnych środków na te cele. Podkreślić należy też fakt, że z rozwojem społecznym rosną wydatki, a wręcz, że

rozwój nowoczesnego powiatu wymaga stale rosnących wydatków. Wpływ na zakres i strukturę wydatków budżetowych wywiera społeczno - polityczny ustrój kraju oraz stopień decentralizacji i podział zadań między szczeblem centralnym i samorządowym.

Atrakcyjność powiatu może być określana w ujęciu wielkości zdarzeń i dóbr przejawiających się w odpowiednich wskaźnikach w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu. Wskaźniki informują o zasobności i zdolności rozwojowej transformowanych z wielkości bezwzględnych do postaci relacyjnych, obrazujących umowny udział jednostkowy mieszkańców w zasobach publicznych.

Wskaźnik wielkości inwestycji na mieszkańca Powiatu Lipnowskiego

$$WI = \frac{WM}{LL}$$

Gdzie:

WI – planowana wielkość inwestycji na jednego mieszkańca w powiecie

WM – wydatki majątkowe w roku 2017

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2014 r.

$$WI = \frac{3\,029\,457}{67\,041} = 45,19$$

Wskaźnik wielkości dochodów na jednego mieszkańca powiatu

$$WDB = \frac{DB}{LL}$$

LL

Gdzie:

WDB – planowana wielkość budżetowych na jednego mieszkańca w powiecie

DB – planowane dochody budżetowe ogółem w roku 2017

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2014 r.

$$WDB = \frac{60\,757\,291}{67\,041} = 906,27$$

$$67\,041$$

Wskaźnik wielkości wydatków na jednego mieszkańca powiatu

$$WW = \frac{WB}{LL}$$

LL

Gdzie:

WW – planowana wielkość budżetowych na jednego mieszkańca w powiecie

WB – planowane wydatki budżetowe ogółem w roku 2017

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2014 r.

$$WW = \frac{60\,381\,834}{67\,041} = 900,67$$

$$67\,041$$

Wskaźnik wielkości zadłużenia na jednego mieszkańca powiatu na koniec roku 2017

$$WZ = \frac{ZO}{LL}$$

LL

Gdzie:

WZ – planowana wielkość zadłużenia w przeliczeniu na jednego mieszkańca w powiecie

ZO – planowane zadłużenie ogółem na koniec roku 2017

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2014 r.

$$WZ = \frac{24\,756\,613}{67\,041} = 369,28$$

67 041

Wskaźnik spłaty zadłużenia na jednego mieszkańca powiatu w roku 2017

$$WZ = \frac{WB}{LL}$$

LL

Gdzie:

SZ – wielkość spłaty zadłużenia w przeliczeniu na jednego mieszkańca w powiecie

SK – planowana wielkość spłaty kapitału w roku 2017

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2014 r.

$$SZ = \frac{3\,484\,104}{67\,041} = 51,97$$

67 041

Ocena czynników kształtujących wynik finansowy działalności w projekcie budżetu powiatu jest istotna, ponieważ często decyduje o perspektywach rozwojowych oraz o egzystencji.

Zakończenie roku 2016 możliwe będzie z niewielką nadwyżką co pozwoliłoby na zmniejszenie planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Jednak należy zauważyć, że dane te mogą ulec zmianie, ponieważ dwa ostatnie miesiące pozwolą na sprecyzowanie ewentualnego wyniku budżetu za rok 2016. W przypadku powiatu lipnowskiego na rok 2017 planowana nadwyżka operacyjna ukształtuje się w wysokości 2 109 565 zł. Tu należy zauważyć, iż dla powiatu lipnowskiego niezmiernie duże znaczenie odgrywa wielkość dochodów majątkowych. Przygotowując budżet na rok 2017 oraz Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 – 2028 kierowano się szczególną zasadą rachunkowości tzn. ostrożności w kalkulowaniu planowanych dochodów, aby nie zawyżyć dochodów w latach następnych.

PODSUMOWANIE

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.

Ważnym celem Powiatu w 2017 roku i w latach następnych pozyskiwanie nowych źródeł dochodów. W budżetowaniu na kolejne lata będzie ograniczenie dynamiki wydatków bieżących związanych o charakterze fakultatywnym. Poza wydatkami bieżącymi nie mniej istotnym aspektem polityki budżetowania będzie proces zwiększania źródeł dochodów przy wykorzystaniu możliwości jakie dają przepisy, między innymi w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Nowe źródła dochodów pozwolą na zwiększenie możliwości finansowania nimi wydatków inwestycyjnych co przełoży się też w udziale na 1 mieszkańca.

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetowymi jest kwotą dodatnią wynikającą z wielkości planowanych na rok budżetowy 2017 zadań inwestycyjnych mających na celu poprawę infrastruktury sportowej oraz leczniczej. Nie mniej ważnym czynnikiem, jakim kieruje się Zarząd Powiatu jest poprawa infrastruktury lokalowej jak i warunków pracy osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych. Jednak najważniejszym celem planowanych działań zamierzonych na rok 2017 jest dalszą poprawa obsługi klienta.

Należy zauważyć ryzyka zewnętrzne, które mogą mieć istotny wpływ na kondycję finansową powiatu w roku 2017 i mogą również stanowić zagrożenie realizacji planowanych w roku kolejnym i w latach następnych zadań inwestycyjnych:

- niestabilna sytuacja ekonomiczna kraju, dość znaczący wskaźnik długu publicznego może spowodować wprowadzenie procedur ostrożnościowych ograniczając tym samym prowadzenia przez powiat gospodarki finansowej;

- kolejny rok zawahań realizacji dochodów własnych, w przypadku nie wykonania planowanej sprzedaży majątku, zmniejszająca się wielkość subwencji ogólnej części oświatowej oraz mniejsze wpływy z pozostałych dochodów.

Mając na uwadze napływające przez media informacje o zewnętrznych problemach finansowych kraju należy stale monitorować wykonanie budżetu powiatu i reagować szybko na zapowiedzi o pogarszaniu się stanu finansów publicznych.

Wolą Zarządu Powiatu, jest spełnienie wskaźników art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczące relacji dochodów i wydatków oraz spłat długu publicznego. Wielkość spłaty odsetek od zaciągniętych długoterminowych kredytów jest zależna od wielkości oprocentowania, na co mają wpływ wskaźniki makroekonomiczne.

Budżet na rok 2017 jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak: opłaty lokalne, opłata komunikacyjna, udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, dotacje i subwencje. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem powiatu, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące. W budżecie na rok 2017 przewiduje się nadwyżkę budżetową w kwocie 375 457 zł, zaś nie przewiduje się wolnych środków z lat ubiegłych. Rzeczywiste wykonanie budżetu za rok 2016 pozwoli dopiero na realne ustalenie wykorzystania wolnych środków z lat ubiegłych czy też ustalenie zobowiązań.

Przedstawiony budżet Powiatu Lipnowskiego na rok 2017 uwzględnia wszystkie czynniki zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, możliwe do uchwycenia na dzień sporządzania budżetu. Nadrzędną zasadą, którą Zarząd Powiatu kierował się przy konstrukcji budżetu było optymalne zaspokojenie potrzeb w zakresie zadań własnych w ramach prognozowanych dochodów.

Analizę sytuacji finansowej powiatu przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedkładanej wraz z projektem budżetu na rok 2017. Prognoza długu publicznego na lata 2017 – 2028 stanowi załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Lipno, dnia 16 grudnia 2016 roku