



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 29 grudnia 2017 r.

Poz. 5485

### UCHWAŁA Nr XXXV/212/2017 RADY POWIATU W LIPNIE

z dnia 15 grudnia 2017 r.

#### **w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Lipnowskiego na rok 2018.**

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. c oraz lit. D, pkt 9 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1868 z późn. zm.), oraz art. 89 ust. 1, pkt 2, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 1 i 2 pkt 2, art. 222, art. 233 pkt 1, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 66 610 010,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 62 638 960,00 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 3 971 050,00 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 2.1. Wydatki budżetu w wysokości 72 754 531,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 62 635 429,00 zł;
  - 2) majątkowe w wysokości 10 119 102,00 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 3.
2. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2018, zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 3.1. Deficyt budżetu w wysokości 6 144 521,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Powiat w kwocie – 4 000 000,00 zł;
- 2) zaciąganych kredytów w kwocie – 2 144 521,00 zł.

§ 4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 8 478 981,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2 334 460,00 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) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 6 144 521,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów – w kwocie 2 334 460,00 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.

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 – 73 000,00 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki budżetowe;
- 2) celowe w wysokości – 120 752,00 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 3 360 000,00 zł, koszty – 3 360 000,00 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, wydatków inwestycyjnych 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 2018 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 XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU LIPNOWSKIEGO NA 2018 ROK WEDŁUG DZIAŁÓW**

<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>WYDATKI</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	33 000	32 670
020	Leśnictwo	388 697	485 182
600	Transport i łączność	221 050	10 411 502
630	Turystyka	-	42 910
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 318 100	2 427 443
710	Działalność usługowa	1 158 000	2 430 869
750	Administracja publiczna	403 000	7 780 128
752	Obrona narodowa	4 000	4 000
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 955 600	4 197 605
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	9 999 400	-
757	Obsługa długu publicznego	-	415 075
758	Różne rozliczenia	33 746 529	473 752
801	Oświata i wychowanie	2 186 312	20 088 858

851	Ochrona zdrowia	2 635 300	5 410 725
852	Pomoc społeczna	6 229 716	6 771 761
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	713 600	3 274 788
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 850	1 799 053
855	Rodzina	2 301 556	5 964 360
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 500	89 250
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	347 400
926	Kultura fizyczna	-	119 400
	<b>Ogółem</b>	<b>66 610 010</b>	<b>72 754 531</b>

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

Plan dochodów budżetu na 2018 rok według działów i rozdziałów z podziałem na bieżące i majątkowe  
w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
010			Rolnictwo i łowiectwo	33 000,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	33 000,00
020			Leśnictwo	388 697,00
	02001		Gospodarka leśna	388 697,00
600			Transport i łączność	221 050,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	221 050,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	318 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	318 100,00
710			Działalność usługowa	1 158 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	802 400,00
	71015		Nadzór budowlany	355 600,00
750			Administracja publiczna	403 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 900,00
	75020		Starostwa powiatowe	280 100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	32 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 000,00
752			Obrona narodowa	4 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 955 600,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 955 600,00
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	9 999 400,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 859 400,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 140 000,00
758			Różne rozliczenia	33 746 529,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 258 391,00
	75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	14 976 628,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 000,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 461 510,00
801			Oświata i wychowanie	1 145 778,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	1 200,00
	80115		Technika	275 050,00
	80120		Licea ogólnokształcące	57 600,00
	80130		Szkoły zawodowe	120 352,00
	80132		Szkoły artystyczne	34 450,00
	80140		Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	13 500,00
	80195		Pozostała działalność	643 626,00
851			Ochrona zdrowia	2 635 300,00

	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 544 000,00
	85195		Pozostała działalność	91 300,00
852			Pomoc społeczna	6 229 716,00
	85202		Domy pomocy społecznej	6 048 886,00

	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	400,00
	85295		Pozostała działalność	180 430,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	713 600,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	151 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	562 600,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 850,00

	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	17 850,00
855			Rodzina	1 371 040,00
	85508		Rodziny zastępcze	580 300,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	790 740,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	110 500,00

<b>bieżące</b>			<b>razem:</b>	<b>62 638 960,00</b>
			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	817 408,00

<b>majątkowe</b>				
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 000 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 000 000,00



801		Oświata i wychowanie	1 040 534,00
	80195	Pozostała działalność	1 040 534,00
855		Rodzina	930 516,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	930 516,00
<b>majątkowe</b>			<b>razem: 3 971 050,00</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			1 971 050,00
<b>Ogółem:</b>			<b>66 610 010,00</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			2 788 458,00

Załącznik Nr 2a do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Planu dochodów budżetu na 2018 rok według pełnej klasyfikacji budżetowej z podziałem na bieżące i majątkowe**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
010			Rolnictwo i łowiectwo	33 000,00
			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-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	33 000,00
			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	25 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 000,00
020			Leśnictwo	388 697,00
			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	388 697,00

			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	388 697,00
600			Transport i łączność	221 050,00
			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	221 050,00
			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	211 000,00
		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	50,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	318 100,00
			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
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	318 100,00

			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
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		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	170 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	145 000,00
710			Działalność usługowa	1 158 000,00
			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
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	802 400,00
			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
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
		0830	Wpływy z usług	600 000,00
		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	202 000,00

	71015		Nadzór budowlany	355 600,00
			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
		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	355 500,00
750			Administracja publiczna	403 000,00
			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
	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	280 100,00
			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
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	500,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	2 000,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00

		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
		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	160 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 800,00
		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, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	5 600,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	32 000,00
			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	32 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 000,00
			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	1 000,00
		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	3 955 600,00

			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
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 955 600,00
			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
		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	3 949 100,00
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	9 999 400,00
			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
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 859 400,00
			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
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 550 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	19 000,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	800,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	15 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	8 000,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	250 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00



		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 140 000,00
			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	8 000 000,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	140 000,00
758			Różne rozliczenia	33 746 529,00
			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	17 258 391,00
			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	17 258 391,00
	75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	14 976 628,00
			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	14 976 628,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 461 510,00
			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	1 461 510,00
801			Oświata i wychowanie	1 145 778,00
			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	684 478,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	1 200,00
			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
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80115		Technika	275 050,00
			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
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	610,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	290,00
		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	268 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 500,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	57 600,00
			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
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	250,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	250,00
		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	55 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	80130		Szkoły zawodowe	120 352,00
			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
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	1 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00
		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	60 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 200,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 500,00
		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	34 450,00
			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	17 000,00
		0830	Wpływy z usług	17 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
	80140		Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	13 500,00
			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
		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	10 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80195		Pozostała działalność	643 626,00

			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	643 626,00
		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	643 626,00
851			Ochrona zdrowia	2 635 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 544 000,00
			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	2 544 000,00
	85195		Pozostała działalność	91 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	81 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00

852			Pomoc społeczna	6 229 716,00
			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	132 930,00
	85202		Domy pomocy społecznej	6 048 886,00
			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	2 500,00
		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	586,00
		0830	Wpływy z usług	3 650 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00
		0978	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2 392 000,00
	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	180 430,00
			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	130 430,00

		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	3 000,00
		0830	Wpływy z usług	47 000,00
		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	117 387,00
		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	13 043,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	713 600,00
			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
	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	562 600,00
			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
		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	561 600,00
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	1 371 040,00
			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	580 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	196 000,00



		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	290 600,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	93 700,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	790 740,00
			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	603 100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	187 300,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 500,00
			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
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	110 500,00
			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
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00

		0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00
--	--	------	------------------------	------------

<b>bieżące</b>			<b>razem:</b>	<b>62 638 960,00</b>
			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	817 408,00

<b>majątkowe</b>				
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 040 534,00
			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	1 040 534,00
	80195		Pozostała działalność	1 040 534,00
			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	1 040 534,00

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 040 534,00
855			Rodzina	930 516,00
			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	930 516,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	930 516,00
			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	930 516,00
		6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	930 516,00
<b>majątkowe</b>			<b>razem:</b>	<b>3 971 050,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 971 050,00
<b>Ogółem:</b>				<b>66 610 010,00</b>
			<b>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</b>	<b>2 788 458,00</b>















		4120	Składki na Fundusz Pracy	77600	77600	77600	77600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28000	28000	28000	28000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	720000	720000	720000	0	720000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	133000	133000	133000	0	133000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	33950	33950	33950	0	33950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6305	6305	6305	0	6305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	370000	370000	370000	0	370000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30070	30070	30070	0	30070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1067	1067	1067	0	1067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	970	970	970	0	970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	13580	13580	13580	0	13580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	65000	65000	65000	0	65000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95563	95563	95563	0	95563	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9215	9215	9215	0	9215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	25000	25000	25000	0	25000	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 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:	
							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,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		4580	Pozostałe odsetki	100	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3000	3000	3000	0	3000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5500	5500	5500	0	5500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50000	50000	0	0







		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3800	3800	3800	0	3800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	4800	4800	4800	0	4800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
755			Wymiar sprawiedliwości	187800	187800	127074	0	127074	60726	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	187800	187800	127074	0	127074	60726	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60726	60726	0	0	0	60726	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5634	5634	5634	0	5634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	121440	121440	121440	0	121440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
757			Obsługa długu publicznego	415075	415075	0	0	0	0	0	0	0	0	415075	0	0	0	0
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	415075	415075	0	0	0	0	0	0	0	0	415075	0	0	0	0
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	415075	415075	0	0	0	0	0	0	0	0	415075	0	0	0	0
758			Różne rozliczenia	473752	473752	473752	0	473752	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 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	wyplaty 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	
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	280000	280000	280000	0	280000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	280000	280000	280000	0	280000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	193752	193752	193752	0	193752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4810	Rezerwy	193752	193752	193752	0	193752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
801			Oświata i wychowanie	2008858	18150148	17380147	14978662	2401485	285500	225139	259362	0	0	1938710	1938710	1223710	0	
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	1561700	1561700	1559857	1433843	126014	0	1843	0	0	0	0	0	0	0	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	97	97	0	0	0	0	97	0	0	0	0	0	0	0	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1746	1746	0	0	0	0	1746	0	0	0	0	0	0	0	



		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	257300	257300	257300	0	257300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4220	Zakup środków żywności	970	970	970	0	970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10940	10940	10940	0	10940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	91950	91950	91950	0	91950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	9700	9700	9700	0	9700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3880	3880	3880	0	3880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	100395	100395	100395	0	100395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11252	11252	11252	0	11252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	7760	7760	7760	0	7760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	11460	11460	11460	0	11460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	189724	189724	189724	0	189724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2910	2910	2910	0	2910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	80116		Szkoły policealne	107437	107437	73977	69032	4945	26400	7060	0	0	0	0	0	0	0	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	26400	26400	0	0	0	26400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7060	7060	0	0	0	7060	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51187	51187	51187	51187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5940	5940	5940	5940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10420	10420	10420	10420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1485	1485	1485	1485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4945	4945	4945	0	4945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	204489	204489	204489	192281	12208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	161437	161437	161437	161437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26997	26997	26997	26997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3847	3847	3847	3847	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12208	12208	12208	0	12208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	80120		Licea ogólnokształcące	3991734	3891734	3622220	3181518	440702	240240	29274	0	0	0	100000	100000	0	0	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	240240	240240	0	0	0	240240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29274	29274	0	0	0	0	29274	0	0	0	0	0	0	0	0













		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83358	83358	83358	83358	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11880	11880	11880	11880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6305	6305	6305	0	6305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1370	1370	1370	0	1370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	15520	15520	15520	0	15520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	6523	6523	6523	0	6523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1455	1455	1455	0	1455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26952	26952	26952	0	26952	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 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	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
							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,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	80195		Pozostała działalność	2217213	993503	694382	339000	355382	18860	20899	259362	0	0	1223710	1223710	1223710	0
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18860	18860	0	0	0	18860	0	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20899	20899	0	0	0	0	20899	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330000	330000	330000	330000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4000	4000	4000	4000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2000	2000	2000	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3000	3000	3000	3000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30000	30000	30000	0	30000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1500	1500	0	0	0	0	0	1500	0	0	0	0	0	0
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	191521	191521	0	0	0	0	0	191521	0	0	0	0	0	0













		4270	Zakup usług remontowych	471	471	471	0	471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	155	155	155	0	155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	88502	88502	88502	0	88502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	485	485	485	0	485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1455	1455	1455	0	1455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4984	4984	4984	0	4984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	800	800	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85333		Powiatowe urzędy pracy	2645257	2645257	2642992	2474151	168841	0	2265	0	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2265	2265	0	0	0	0	2265	0	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1897501	1897501	1897501	1897501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	157088	157088	157088	157088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	358900	358900	358900	358900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39662	39662	39662	39662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21000	21000	21000	21000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44000	44000	44000	0	44000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	38000	38000	38000	0	38000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	6500	6500	6500	0	6500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1485	1485	1485	0	1485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	9000	9000	9000	0	9000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2056	2056	2056	0	2056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	388	388	388	0	388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	1500	1500	1500	0	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60189	60189	60189	0	60189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4480	Podatek od nieruchomości	5141	5141	5141	0	5141	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 budżetowych,	z tego:	dotacje na zadania	świadczenia na rzecz osób	wydatki na programy	wypłaty z tytułu poręczeń	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek	

1	2	3	4	5	6	7	wyróżnionych		10	11	12	13	14	15	16	17	18
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;									
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	582	582	582	0	582	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85395		Pozostała działalność	163378	163378	0	0	0	0	0	163378	0	0	0	0	0	0
		4309	Zakup usług pozostałych	163378	163378	0	0	0	0	0	163378	0	0	0	0	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1799053	1799053	1413083	1242656	170427	340000	45970	0	0	0	0	0	0	0
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1396235	1396235	1395265	1242656	152609	0	970	0	0	0	0	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	970	970	0	0	0	0	970	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	970008	970008	970008	970008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82808	82808	82808	82808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164900	164900	164900	164900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23000	23000	23000	23000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1940	1940	1940	1940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24250	24250	24250	0	24250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5000	5000	5000	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	13580	13580	13580	0	13580	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	2425	2425	2425	0	2425	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	970	970	970	0	970	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	16490	16490	16490	0	16490	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4365	4365	4365	0	4365	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3395	3395	3395	0	3395	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80000	80000	80000	0	80000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	194	194	194	0	194	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1940	1940	1940	0	1940	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	42000	42000	0	0	0	0	42000	0	0	0	0	0	0	0
		3240	Stypendia dla uczniów	42000	42000	0	0	0	0	42000	0	0	0	0	0	0	0









1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	120000	120000	0	0	0	120000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92195		Pozostała działalność	216400	216400	116400	1940	114460	100000	0	0	0	0	0	0	0	0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100000	100000	0	0	0	100000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1940	1940	1940	1940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4190	Nagrody konkursowe	2910	2910	2910	0	2910	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11640	11640	11640	0	11640	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2910	2910	2910	0	2910	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	97000	97000	97000	0	97000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
926			Kultura fizyczna	119400	119400	19400	0	19400	100000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	110670	110670	10670	0	10670	100000	0	0	0	0	0	0	0	0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100000	100000	0	0	0	100000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3880	3880	3880	0	3880	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	6790	6790	6790	0	6790	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	92695		Pozostała działalność	8730	8730	8730	0	8730	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4190	Nagrody konkursowe	1940	1940	1940	0	1940	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4850	4850	4850	0	4850	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1940	1940	1940	0	1940	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Wydanki razem:</b>				<b>72754531</b>	<b>62635429</b>	<b>54433152</b>	<b>37610359</b>	<b>16822793</b>	<b>3217107</b>	<b>2587742</b>	<b>1642353</b>	<b>0</b>	<b>755075</b>	<b>10119102</b>	<b>10119102</b>	<b>2665657</b>	<b>0</b>

Załącznik Nr 3a do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Plan zadań remontowych w jednostkach budżetowych Powiatu Lipnowskiego na 2018 rok**

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa remontu	Rok budżetowy 2018 - 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:	<b>3 731 750,00</b>	Zarząd Dróg Powiatowych w Lipnie
				Sikórz-Kikół nr 2703 - 1 700 m	314 500,00	
				Wola-gr.pow.-Osówka nr 2047C - 800 m	235 000,00	
				Tłuchowo-Kłobukowo nr 2736C - 1 000 m	185 000,00	
				Rachcin-gr.pow.-/Cyprianka-/Zaduszki-Wielgie nr 2704C (GM. Wielgie i gm. Bobrowniki) - 1 500 m	278 000,00	
				Karkowo-Lipno nr 2708C - 1 000 m	185 000,00	
				Oleszno-Bętlewo nr 2730C - 1 000 m	185 000,00	
				/Czernikowo/-gr.pow.-Bobrowniki-Polichnowo-gr.pow.-/Włocławek/nr 2044C - 1 000 m	185 000,00	
				Lipno-Czarne nr 2718C - 1 000 m	185 000,00	
				/Oboty/-gr.pow.-Wildno-Lipno nr 2137C - 3 000 m	555 000,00	
				Lipno-Brzeźno-Gnojno nr 2711C - 1 000 m	185 000,00	
				Marianki-Małomin-Kamień Kmiecy-Tłuchowo nr 2734C - 1 370 m	231 250,00	
				/Zbójno/-gr.pow.-Chrostkowo-gr.woj.-/Blinno/(Sarnowo) - 1 300 m	240 500,00	
Ławki-Janiszewo nr 2709C - 700 m	129 500,00					

				Skepe ul. Rypińska - 1 020 m	203 500,00	
				Sikórz-Kikół nr 2703 - 100 m	8 000,00	
				Suradówek-Wielgie nr 2719C - 300 m	15 000,00	
				Chrostkowo (w stronę cmentarza od skrzyżowania) 200 m	38 000,00	
				Kikół - Makówiec nr 2705C - 1 100 m	216 500,00	
				Krojczyn - Dyblin 1 000 m	157 000,00	
				Remont wyboi na drogach powiatowych (droga Lipno-Wildno-Stalmierz-Obory)	<b>100 000,00</b>	
				Remont obiektów mostowych	<b>20 000,00</b>	
				Dokumentacja techniczna	<b>17 000,00</b>	
				Remont i konserwacja środków trwałych i wyposażenia	<b>7 000,00</b>	
2.	700	70005	4270	Remonty obiektów pałacowych będących własnością Skarbu Państwa	73 000,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
3.	710	71012	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	9 700,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
		71015	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	600,00	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
4.	750	75020	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	33 950,00	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 w tym drobne naprawy, konserwacje	100,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
6.	801	80102	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	9 700,00	Zespół Szkół Specjalnych
		80115	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	4 850,00	Zespół Szkół w Skępem
			4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	4 850,00	Zespół Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą

		80120	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	19 400,00	Zespół Szkół w Lipnie
		80130	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy i konserwacje	15 520,00	Zespół Szkół Technicznych w Lipnie
7.		80132	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy i konserwacje	4 850,00	Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia w Lipnie
		80140	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy i konserwacje	38 800,00	Zespół Szkół Technicznych w Lipnie
		80195	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	485,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
8.	852	85202	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	120 000,00	Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi
		85218	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	485,00	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie
9.	853	85321	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	471,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
		85333	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy i konserwacje	6 500,00	Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie
10.	854	85406	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	2 425,00	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Lipnie
11.	855	85510	4270	Remonty bieżące w tym drobne naprawy, konserwacje	7 700,00	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Lipnie
<b>Ogółem</b>					<b>4 244 136,00</b>	<b>x</b>

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Przychody i rozchody budżetu w 2018 r.**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>8 478 981,00</b>
1	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	4 000 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 478 981,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>2 334 460,00</b>
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	800 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 534 460,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Plan dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2018 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
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1 300 000</b>			<b>1 300 000</b>			
	<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>1 300 000</b>			<b>1 300 000</b>			
		§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 300 000			1 300 000			
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>					<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	
	<b>63003</b>	<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>					<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	
		§ 2580 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych					40 000	40 000	
<b>755</b>		<b>WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI</b>					<b>60 726</b>		<b>60 726</b>
	<b>75515</b>	<b>Nieodpłatna pomoc prawna</b>					<b>60 726</b>		<b>60 726</b>
		§ 2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom					60 726		60 726
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>18 860</b>		<b>18 860</b>		<b>266 640</b>	<b>266 640</b>	
	<b>80116</b>	<b>Szkoły policealne</b>					<b>26 400</b>	<b>26 400</b>	
		§ 2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					26 400	26 400	
	<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>					<b>240 240</b>	<b>240 240</b>	
		§ 2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w tym:					240 240	240 240	
		Prywatne Wieczorowe Liceum Ogólnokształcące					147 840	147 840	
		Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące					92 400	92 400	
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>18 860</b>		<b>18 860</b>				
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 860		18 860				

853		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>					55 098	55 098
	85311	<b>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</b>					55 098	55 098
		§ 2580 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych					55 098	55 098
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>					340 000	340 000
	85419	<b>Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze</b>					340 000	340 000
		§ 2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					340 000	340 000
		OREW "Nasze Słoneczko" w Dobrzyniu nad Wisłą					340 000	340 000
855		<b>RODZINA</b>	804 783		804 783			
	85508	<b>Rodziny zastępcze</b>	240 948		240 948			
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 528		60 528			
		§ 2320 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	180 420		180 420			
	85510	<b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	563 835		563 835			
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	53 835		53 835			
		§ 2320 - Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	510 000		510 000			
921		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	11 000		11 000		220 000	220 000
	92116	<b>Biblioteki</b>	11 000		11 000			
		§ 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 000		11 000			
	92120	<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>					120 000	120 000
		§ 2720 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych					120 000	120 000
	92195	<b>Pozostała działalność</b>					100 000	100 000
		§ 2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom					100 000	100 000

<b>926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA</b>					<b>100 000</b>		<b>100 000</b>
	<b>92605</b>	<b>Zadania z zakresu kultury fizycznej</b>					<b>100 000</b>		<b>100 000</b>
		§ 2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom					100 000		100 000
		<b>OGÓLEM DOTACJE</b>	<b>2 134 643</b>	<b>-</b>	<b>834 643</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 082 464</b>	<b>701 738</b>	<b>380 726</b>



Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2018 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 2018 rok</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>8 000,00</b>
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	8 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>170 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	170 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	170 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>557 500,00</b>
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	202 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	202 000,00
	71015		Nadzór budowlany	355 500,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	355 500,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>86 900,00</b>
	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	32 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	32 000,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>4 000,00</b>

	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
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>3 949 100,00</b>
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 949 100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 949 100,00
<b>755</b>			<b>Wymiar sprawiedliwości</b>	<b>187 800,00</b>
	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
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2 544 000,00</b>
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 544 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 544 000,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>151 000,00</b>
	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
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>290 600,00</b>

	85508		Rodziny zastępcze	290 600,00
		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	290 600,00

<b>Razem:</b>	<b>7 948 900,00</b>
---------------	---------------------

Załącznik Nr 6a do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przekazywanych do budżetu państwa na 2018 r.**

Klasyfikacja			Nazwa	Plan na 2018 rok
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>220 000</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>220 000</b>
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	20 000
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	160 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	300
		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	8 000
		0920	Pozostałe odsetki	400
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	300
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>1 000</b>
	<b>71015</b>		<b>Nadzór budowlany</b>	<b>1 000</b>
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>5 500</b>
	<b>85321</b>		<b>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</b>	<b>5 500</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 500
			<b>Razem</b>	<b>226 500</b>

Załącznik Nr 6b do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2018 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>8 000,00</b>
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>170 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	170 000,00
		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	73 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>557 500,00</b>
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	202 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 764,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 713,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 523,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	71015		Nadzór budowlany	355 500,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 050,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	162 634,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 282,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 920,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 197,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	16 344,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 423,00
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>86 900,00</b>
	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	32 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 400,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 123,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	161,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 031,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 285,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>4 000,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>3 949 100,00</b>
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 949 100,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	176 982,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 620,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	30 413,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 488,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 772 709,00
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	62 161,00
		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	83 876,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 456,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 603,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	460,00
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	329 180,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 126,00
		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	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00
		4480	Podatek od nieruchomości	20 100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 415,00
<b>755</b>			<b>Wymiar sprawiedliwości</b>	<b>187 800,00</b>
	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
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2 544 000,00</b>
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 544 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 544 000,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>151 000,00</b>
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	151 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 786,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 028,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 857,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 029,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00



<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>290 600,00</b>
	85508		Rodziny zastępcze	290 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	290 600,00
<b>Razem:</b>				<b>7 948 900,00</b>

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego  
na 2018 rok**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2018 rok	
				Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	-	<b>18 860</b>
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	-	<b>18 860</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	18 860
<b>855</b>			<b>RODZINA</b>	<b>281 000</b>	<b>804 783</b>
	<b>85508</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>93 700</b>	<b>240 948</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	60 528
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	93 700	180 420
	<b>85510</b>		<b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>187 300</b>	<b>563 835</b>

		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	53 835
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	187 300	510 000
<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	-	<b>11 000</b>
	<b>92116</b>		<b>Biblioteki</b>	-	<b>11 000</b>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	11 000
<b>Razem:</b>				<b>281 000</b>	<b>834 643</b>

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

### Plan zadań inwestycyjnych w jednostkach budżetowych powiatu na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 075 544,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 050 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00
			Zakup autobusu na potrzeby Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego	850 000,00
			Zakup mini autobusu na potrzeby Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego	200 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 025 544,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 928 544,00
			Budowa chodnika m. Lipno, ul. Ośmiałowska droga pow. nr 2710C	15 600,00
			Budowa chodnika m. Łochocin droga powiatowa nr 2725C	30 160,00
			Budowa chodnika m. Wola droga pow. nr 2048C	22 900,00
			Budowa chodnika w m. Lipno, ul. Jastrzębska - 150 m	15 600,00
			Budowa chodnika w m. Tłuchowo - 70 m	7 400,00
			Budowa chodnika w miejscowości Bobrowniki - 350 m (przy Urzędzie Gminy)	36 400,00
			Budowa chodnika w miejscowości Brzeźno na drodze powiatowej nr 2711C Gmina Lipno	14 400,00
			Budowa chodnika w miejscowości Chrostkowo droga powiatowa nr 2136C Gmina Chrostkowo	14 400,00
			Budowa chodnika w miejscowości Jasień droga powiatowa nr 3428C Gmina Tłuchowo	8 000,00
			Budowa chodnika w miejscowości Kamień Kmiec droga powiatowa nr 2734C Gmina Tłuchowo	7 280,00
			Budowa chodnika w miejscowości Kikół, ul. Targowa	15 600,00
			Budowa chodnika w miejscowości Małomin na drodze powiatowej nr 2733C	23 920,00

		Budowa chodnika w miejscowości Mysłakówko przy drodze powiatowej nr 2733C	10 400,00
		Budowa chodnika w miejscowości Oleszno przy drodze powiatowej nr 2704C	23 040,00
		Budowa chodnika w miejscowości Skępe droga powiatowa nr 2226C	28 800,00
		Budowa chodnika w miejscowości Skępe przy ul. 3-go Maja - 200 m	20 800,00
		Budowa chodnika w miejscowości Wielgie - 200 m	20 800,00
		Budowa zatok postojowych i przebudowa układu komunikacyjnego w ciągu drogi powiatowej nr 2711C	250 000,00
		Przebudowa drogi pow. nr 2707C Chodorążek-Wioska	363 044,00
		Przebudowa drogi pow. nr 2709C Ławki-Janiszewo	1 000 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	97 000,00
		Zakup ładowacza TUR z osprzętem	37 000,00
		Zakup samochodu dostawczego typu Doka	50 000,00
		Zakup zagęszczarki do gruntu	10 000,00
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 034 000,00</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 034 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
		Budowa parkingu wraz z utwardzeniem terenu i ogrodzeniem przy nowo wybudowanym pawilonie	200 000,00
		Budowa pawilonu przy ulicy Nieszawskiej	1 700 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	134 000,00
		Zakup gruntów pod strefę ekonomiczną w Gminie Lipno	134 000,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>182 500,00</b>
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	182 500,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00
		Zakup komputerów	4 000,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	178 500,00
		Infostrada Kujaw i Pomorza	178 500,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>50 000,00</b>
	75020	Starostwa powiatowe	50 000,00

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - podłączenie do sieci miejskiej	50 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>70 000,00</b>
	75421		Zarządzanie kryzysowe	70 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
			Zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na tworzenie magazynu na potrzeby tzw. klęsk żywiołowych	70 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 938 710,00</b>
	80120		Licea ogólnokształcące	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Wymiana instalacji elektrycznej	100 000,00
	80130		Szkoły zawodowe	550 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Wymiana blachy i rynien w budynku głównym szkoły - ZST Lipno	100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
			Budowa wiat i pomostu	450 000,00
	80132		Szkoły artystyczne	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Przygotowanie dokumentacji projektowej w zakresie budowy budynku na potrzeby Szkoły Muzycznej	50 000,00
	80140		Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Budowa parkingu przy CKP oraz gruntowej drogi dojazdowej	15 000,00
	80195		Pozostała działalność	1 223 710,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 040 534,00
			Proejkt pn. "Pracownie zawodowe na poziomie - trafiona inwestycja Powiatu Lipnowskiego"	1 040 534,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	183 176,00
			Proejkt pn. "Pracownie zawodowe na poziomie - trafiona inwestycja Powiatu Lipnowskiego"	183 176,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1 249 901,00</b>

	85111		Szpital ogólny	1 249 901,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 249 901,00
			Modernizacja Oddziału Wewnętrznego	1 234 901,00
			Montaż klimatyzacji w pomieszczeniu socjalnym Oddziału Wewnętrznego	15 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>50 000,00</b>
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Zakup samochodu osobowego na potrzeby PCPR w Lipnie	50 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 403 447,00</b>
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 403 447,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	947 585,00
			Budowa dwóch budynków przeznaczonych na całodobową opiekę i wychowanie dla dzieci i młodzieży, na działkach o numerach ewidencyjnych nr 1874/7 i nr 1874/16, położonych przy ul. Okrzei i Platanowej, w obrębie ewidencyjnym nr 8, Miasta Lipna wraz z wyposażeniem.	947 585,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 862,00
			Budowa dwóch budynków przeznaczonych na całodobową opiekę i wychowanie dla dzieci i młodzieży, na działkach o numerach ewidencyjnych nr 1874/7 i nr 1874/16, położonych przy ul. Okrzei i Platanowej, w obrębie ewidencyjnym nr 8, Miasta Lipna wraz z wyposażeniem.	315 862,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00
			Zakup samochodu Citroen Jumpy VP na potrzeby Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej	140 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>65 000,00</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	65 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00
			Termomodernizacja budynku na potrzeby Powiatowej Olkietry Dentej	65 000,00
<b>Razem</b>				<b>10 119 102,00</b>

Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Dochody i wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska na 2018 rok- dział 900 rozdział 90019**

<b>Paragraf</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2018 rok</b>	<b>Jednostka odpowiedzialna za koordynację/realizację zadania</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>
x	<b>Dochody</b>	<b>110 500,00</b>	x
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00	
0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00	
x	<b>Wydatki</b>	<b>89 250,00</b>	x
4190	Nagrody konkursowe	3 880,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 400,00	Starostwo Powiatowe w Lipnie
4300	Zakup usług pozostałych	970,00	



Załącznik Nr 9a do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska na 2018 rok - Dział 900 rozdział 90019**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Plan na 2018 rok</b>
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>
x	<b>Ogółem</b>	x	<b>89 250</b>
	z tego		
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	X	<b>24 250</b>
	z tego:		
	Nagrody konkursowe	4190	3 880
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	19 400
	Zakup usług pozostałych	4300	970
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	x	<b>65 000</b>
	z tego:		-
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	65 000

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Zadania finansowane i współfinansowane oraz przewidziane do finansowania i współ finansowania ze środków zagranicznych w roku 2018**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2018 rok</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
			<b>Zadania ogółem</b>	<b>4 308 010,00</b>
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>1 267 683,00</b>
	<b>71012</b>		<b>ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII</b>	<b>1 267 683,00</b>
			<b>Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza"</b>	<b>1 267 683,00</b>
		4309	Zakup usług pozostałych	1 089 183,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	178 500,00
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>1 483 072,00</b>
	<b>80195</b>		<b>POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ</b>	<b>1 483 072,00</b>
			<b>Projekt "Erasmus+Edukacja Szkolna"</b>	<b>34 043,00</b>
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4301	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4411	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	27 543,00

			<b>Projekt "Pracownie zawodowe na poziomie - trafiona inwestycja Powiatu Lipnowskiego"</b>	1 449 029,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	191 521,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	33 798,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 040 534,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	183 176,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>130 430,00</b>
	<b>85295</b>		<b>POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ</b>	<b>130 430,00</b>
			<b>Projekt "Rodzina w centrum"</b>	<b>130 430,00</b>
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 687,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 298,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 008,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	334,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 080,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	454,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	581,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	64,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	240,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00

		4307	Zakup usług pozostałych	85 347,00
		4309	Zakup usług pozostałych	9 483,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	540,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	60,00
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	534,00
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>163 378,00</b>
	<b>85395</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>163 378,00</b>
			<b>Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza"</b>	<b>163 378,00</b>
		4309	Zakup usług pozostałych	163 378,00
<b>855</b>			<b>RODZINA</b>	<b>1 263 447,00</b>
	<b>85510</b>		<b>DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH</b>	<b>1 263 447,00</b>
			<b>Projekt "Budowa dwóch budynków przeznaczonych na całodobową opiekę dzieci i młodzieży"</b>	<b>1 263 447,00</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	947 585,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 862,00
			<b>Razem wydatki</b>	<b>4 308 010,00</b>

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.

**Plan przychodów i kosztów Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego w Lipnie na rok 2018**

			<b>Przychody</b>	<b>3 360 000,00</b>
600			Transport i łączność	3 360 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 360 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 860 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200 000,00
		2640	Dotacja celowa otrzymana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego przez samorządowy zakład budżetowy na zadania bieżące	1 300 000,00
			<b>Koszty</b>	<b>3 360 000,00</b>
600			Transport i łączność	3 360 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 360 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 789 662,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47 200,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	642 714,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 300,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	81 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	102 100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 524,00
		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	4 000,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	18 300,00

Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr XXXV/212/2017  
Rady Powiatu w Lipnie  
z dnia 15 grudnia 2017 r.



## Część opisowa do Budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2018 rok

### WPROWADZENIE

Budżetu dla powiatu Lipnowskiego na rok 2018 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 2018 przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST8.4750.11.2017) – 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 ST8.4750.11.2017);
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2017 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części wyrównawczej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST8.4750.11.2017);
- planowany przez Ministerstwo Finansów na rok 2018 dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej części równoważącej (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST8.4750.11.2017);
- 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.3110.3.14.2017);
- 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 264/2017 Zarządu Powiatu w Lipnie z dnia 13 września 2017 r. w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Lipnowskiego na 2018 rok oraz wytycznych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2028
- 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 2018 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 2018 rok uwzględniono:

- założenia ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018;
- 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 2018 uzależnione są od kształtowania się sytuacji makroekonomicznej państwa oraz przyjętych rozwiązań systemowych. Jednym z podstawowych założeń makroekonomicznych planowanych w ustawie budżetowej na rok 2018 jest wzrost o 2,3 punktu procentowego PKB, co oznacza poprawę przewidywanego wzrostu 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.
- Przedłożony projekt budżetu powiatu lipnowskiego na rok 2018 zakłada:
- dochody budżetowe w wysokości - 66 610 010 zł
  - bieżące – 62 638 960 zł
  - majątkowe – 3 971 050 zł
  - wydatki budżetowe w wysokości – 72 754 531 zł
  - bieżące – 62 635 429 zł
  - majątkowe – 10 119 102 zł
  - przychody budżetu w wysokości – 8 478 981 zł
  - przychody z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) - 4 000 000
  - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 4 478 981 zł
  - rozchody budżetu w wysokości – 2 334 460 zł

Zadłużenie Powiatu na koniec 2018 roku z tytułu zaciągniętych zgodnie z zawartymi umowami, kredytów bankowych oraz planowanej emisji obligacji może wynieść 18 350 775,00 zł. Zadłużenie wynikające z przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lipnie na koniec 2018 roku planuje się w wysokości 11 390 968,00 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, co przedstawione zostanie na wykresie w części opisującej tę dziedzinę dochodów. Sytuacja w zakresie tej kategorii dochodów wskazuje jak silnie koniunktura gospodarcza wpływa na sytuację finansową powiatu.

Dobrą 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 2018 roku będzie stanowić kwotę wynoszącą zaledwie 3 531 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 2014 – 2017 jest spójna z metodologią stosowaną przez agencje ratingowe.

Tabela nr 1

	2014 rok	2015 rok	2016 rok	Przewidywane wykonanie 2017 roku	Projekt planu na rok 2018
dochody bieżące	58 378 466	58 706 200,97	58 697 318,72	61 658 887,31	62 486 855,00
wydatki bieżące	57 960 703	54 873 216,11	52 897 896,42	59 140 924,31	61 753 324,00
<b>bilans bieżący</b>	<b>417 763</b>	<b>3 832 984,86</b>	<b>5 799 422,30</b>	<b>2 517 963,00</b>	<b>733 531,00</b>
<b>wsk.% bilansu bieżącego</b>	<b>0,72</b>	<b>6,53</b>	<b>10,79</b>	<b>4,26</b>	<b>1,19</b>
Dochody majątkowe	2 569 450	1 124 369,40	114 301,06	2 662 307,00	3 971 050,00
Wydatki majątkowe	6 603 499	3 623 301,34	5 418 138,72	4 089 600,00	10 119 102,00
<b>Bilans majątkowy</b>	<b>- 4 034 049</b>	<b>-2 498 931,94</b>	<b>-5 303 837,66</b>	<b>- 1 427 293,00</b>	<b>- 6 148 052,00</b>
Przychody	5 338 664	845 988,00	1 392 789,18	2 011 274,00	8 478 981,00
Rozchody	1 338 664	1 580 985,00	1 338 569,00	2 386 731,00	2 334 460,00
Obsługa zadłużenia	383 714	417 995,16	353 681,16	715 213,00	730 000,00
<b>Bilans finansowy</b>	<b>3 616 286</b>	<b>- 1 152 992,16</b>	<b>- 299 460,98</b>	<b>- 1 090 670,00</b>	<b>5 414 521,00</b>
Stan środków na koniec roku	0	181 060,26	196 123,66	0	0

**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 2018 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 budżecie zawarte też są zadania inwestycyjne mające na celu poprawę warunków bytowych, poprawę infrastruktury, zwiększenie taboru Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego. Rok 2018 planuje się z deficytem budżetowym w wysokości 6 144 521,00 zł, który zostanie pokryty długoterminowym kredytem z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne oraz emisją obligacji komunalnych w kwocie 4 000 000,00 zł.

Uchwalaniu budżetu powiatu od roku 2011 towarzyszy uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, która obejmuje m.in. elementy związane z prognozą długu powiatu i 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 coraz więcej zadań inwestycyjnych realizować ze środków własnych powiatu.

Dodać należy, iż uregulowania ustawy o finansach publicznych (zapisy art. 242) wprowadzają ograniczenie dotyczące możliwości uchwalenia budżetu w sytuacji, gdy planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Dla naszego Powiatu na rok 2018 – podobnie jak w latach ubiegłych – wymóg ten jest spełniony, bowiem dochody bieżące wynoszą 62 638 960,00 zł, a wydatki bieżące 62 635 429,00 zł (różnica stanowiąca nadwyżkę operacyjną wynosi zatem 3 531,00 zł). Powiat nasz spełnia również wymogi zapisów art. 243 ustawy w/w, o czym szerzej w części dotyczącej wydatków.

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 budżetu Powiatu Lipnowskiego na 2018 rok, szczegółowe omówienie dochodów i wydatków w zakresie zadań powiatu z podziałem na zadania własne i zlecone, przychody i rozchody budżetu. Dla zobrazowania sytuacji dochodowo – wydatkowej budżetu powiatu w roku 2018 – obok opisu szczegółowego dochodów i wydatków – przedstawiono relacje porównawcze.



### **DOCHODY BUDŻETU POWIATU**

Dochody na 2018 rok przewiduje się w wysokości **66 610 010,00 zł** i będą one wyższe od planowanych na rok 2017 o kwotę 5 852 719,00 zł tj. 9,63%. Z prognozowanej na rok 2018 kwoty dochodów przypada na:

- dochody bieżące – 62 638 960 zł

- dochody majątkowe – 3 971 050 zł

#### 1. Dochody bieżące

Na prognozowane na rok 2018 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, z najmu pomieszczeń i placów 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 inne osoby oraz 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, 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 3 658 886 zł. Największy udział w dochodach uzyskiwanych przez tę jednostkę, bo aż 99,76% mają wpływy z tytułu odpłatności od pensjonariuszy związane z kosztami utrzymania. Pozostałe dochody pochodzą z najmu garaży i lokali oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki.
- **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie** – 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 2017.
- **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 na poziomie roku 2017, a ich wysokość będzie wynosić 17 850 zł z tytułu najmu garaży, wykonywania badań oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

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

Poniżej zostaną opisane poszczególne grupy dochodów własnych oraz założenia, jakie zostały przyjęte do prognozowania dochodów możliwych do uzyskania w roku 2018:

- 1) Dochody z udziału w podatku dochodowym ogólnie przyjęto w kwocie 8 140 000 zł i stanowić będą 12,99% ogółu dochodów bieżących
  - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 8 000 000 zł, przyjęto na niższym poziomie od określonych przez Ministra Finansów o kwotę 181 642 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

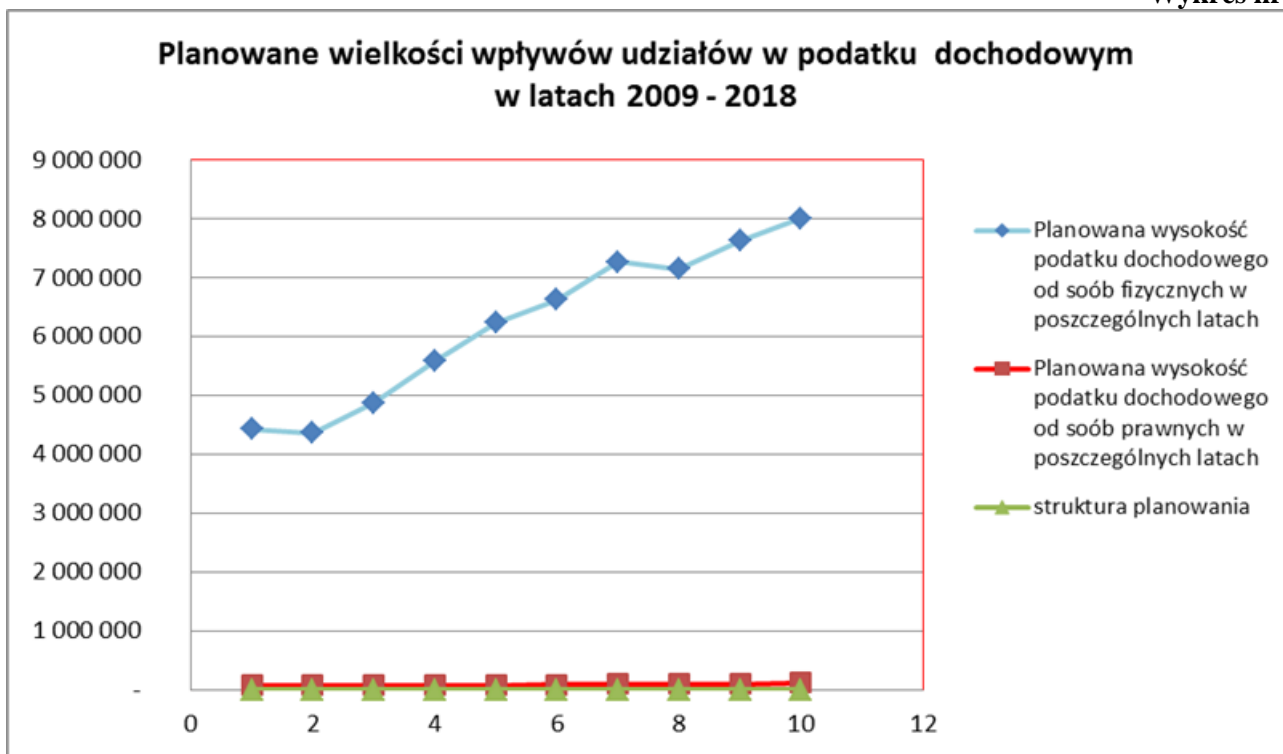
Tabela nr 2

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
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	8 181 642

Źródło; opracowanie własne

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się na kwotę 140 000 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 2017. Tu też należy zaznaczyć, iż planowane do wykonania dochody z tego tytułu proponuje się o 40 000 zł wyższe niż w roku 2017. 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.

Wykres nr 1



Źródło; opracowanie własne

- wpływy z opłat prognozowane są w wysokości 2 193 100 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;
- wpływy ze sprzedaży usług prognozowane są na poziomie 4 534 800 zł. W kwocie tej ujęto dochody z odpłatności za pobyt pensjonariuszy w domu pomocy społecznej oraz wpływy z usług świadczonych przez jednostki oświaty i wychowania, edukacyjnej opieki wychowawczej, które to pochodzą głównie z opłat za zakwaterowanie i wyżywienie oraz świadczonych z zakresu pomocy społecznej;
- dochody z mienia – do grupy tej zostały zaliczone wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych;
- 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 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 – 33 696 529 zł**

Subwencja ogólna składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Przyznane środki na 2018 rok w stosunku do roku 2017 uległy podwyższeniu o kwotę 2 584 044 zł, tj. o 8,20%.

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

#### **rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej – 17 258 391 zł**

Wstępna kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2018 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 2017 jest niższa o kwotę 553 915 zł. Na obniżenie wielkości subwencji zapewne wpłynęło mniejsza liczba uczniów. 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 młodzieży kończącej szkoły gimnazjalne.

#### **rozdz. 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej – 14 976 628 zł**

Zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r., część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej – 7 312 931 zł i kwoty uzupełniającej – 7 663 697 zł stanowiącej kalkulację stopy bezrobocia w powiecie.

Porównując do analogicznego roku 2017 wysokość przyznanej subwencji jest wyższa o 25,48%. Wielkość przyznawanej subwencji ogólnej części wyrównawczej od roku 2011 do roku 2018 przedstawia poniższa tabela, gdzie zauważa się od roku 2015 ponowny wzrost wysokości subwencji:

**Tabela nr 3**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
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	14 976 628

Źródło; opracowanie własne

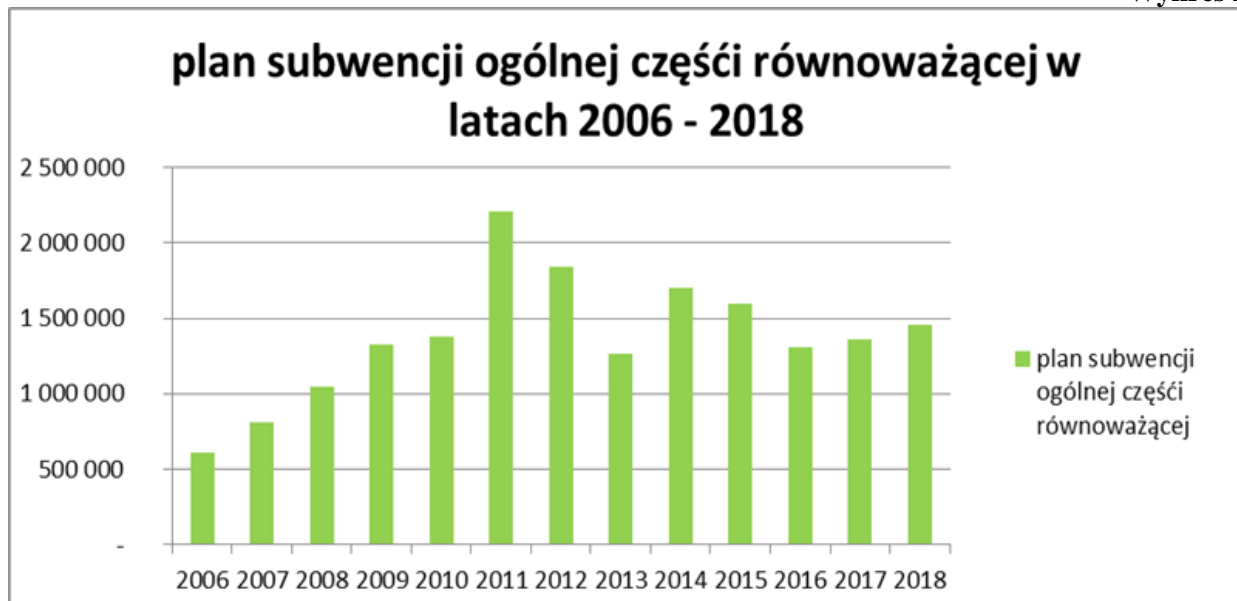
#### **rozdz. 75832 – część równoważąca subwencji ogólnej – 1 461 510 zł**

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 2017 jest wyższa o 96 445 zł (tj. o 7,06%).

## **WIELKOŚCI PLANOWANEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ CZĘŚCI RÓWNOWAŻĄCEJ W LATACH 2006 – 2018**

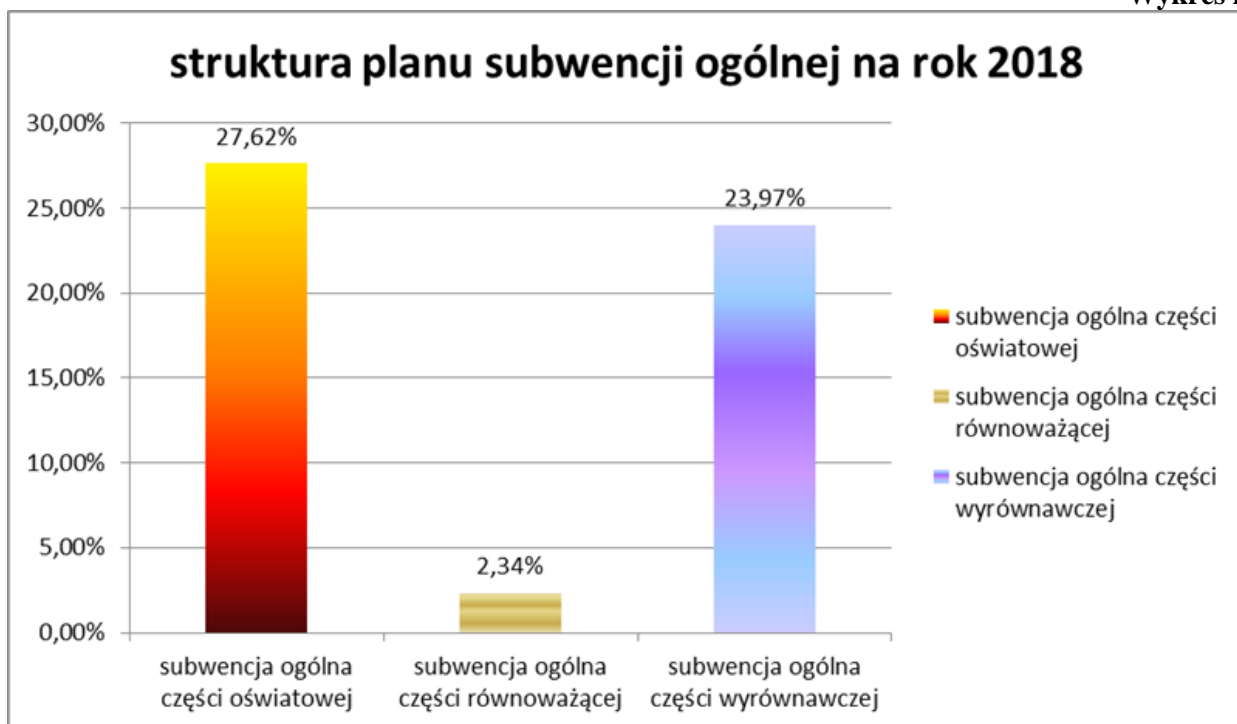
Wykres nr 2



Źródło; opracowanie własne

Poniżej przedstawiono strukturę przyznanych wielkości subwencji ogólnej dla powiatu lipnowskiego na rok 2018 w stosunku do dochodów bieżących.

Wykres nr 3



Źródło; opracowanie własne

### 1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

Na 2018 rok dla powiatu lipnowskiego zostały przyznane dotacje celowe na określone zadania;

- 1/ dotacje celowe na realizację zadań służb, inspekcji i straży – 4 304 600 zł.
- 2/ dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat – 3 644 300 zł;
- 3/ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – 2 392 000 zł

**1.3 dotacja celowa przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 281 000 zł** – są to dotacje z tytułu płatności za dzieci z innych powiatów przebywające w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie powiatu lipnowskiego

dz. 855 rozdz. 85508 - rodziny zastępcze – 93 700 zł;

dz. 855 rozdz. 85510 - działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych – 187 300 zł

#### 1.4. Środki z funduszy celowych

Istniejące od roku 2014 zapisy ustawy o promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej przestają obowiązywać z dniem 31 grudnia 2017 roku a określały 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. Od roku 2018 obowiązywać będą nowe zapisy ustawy. Wielkość jaką przyjęto do budżetu obliczoną zgodnie z proponowanym projektem ustawy.

#### 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 2018 roku oraz kontynuowanymi. Na rok 2018 zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 4 308 010 zł.

#### 2. Dochody majątkowe

Prognozowane dochody majątkowe na rok 2018 wynoszą 3 971 050 zł, które planuje się pozyskać w ramach dochodów budżetu powiatu;

##### 2.1. Dochody z mienia powiatu

Na dochody własne zaprojektowane w budżecie roku 2018 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 Nieszawskiej – 21 działek budowlanych oraz sprzedaży tereny pod inwestycje w strefie ekonomicznej, sprzedaży nieruchomości zabudowanej w Lipnie.

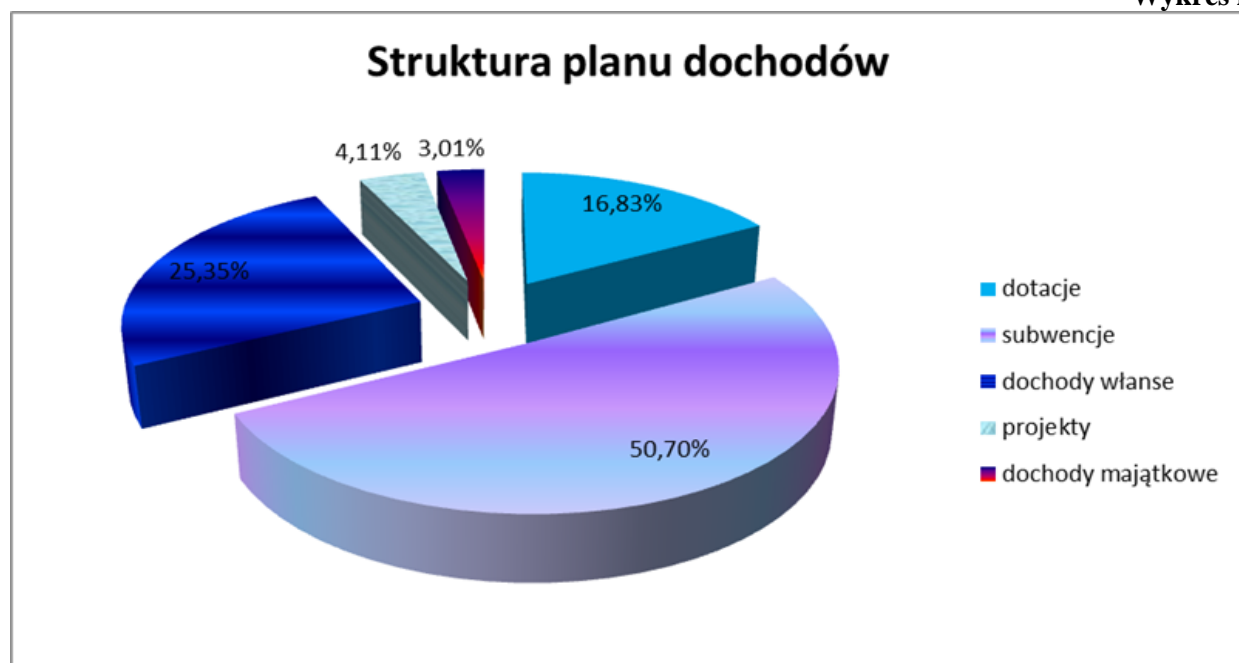
##### 2.2. Środki na realizację projektów pochodzące ze źródeł zagranicznych

Są to dochody w związku z podpisanymi umowami o dofinansowanie Projektów noworozpoczynanych z dniem 1 stycznia 2018 roku oraz kontynuowanymi. Na rok 2018 zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 1 971 050 zł.

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 2018 rok.

#### STRUKTURA PLANU DOCHODÓW NA ROK 2018

Wykres nr 4



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 226 500 zł, w tym dla budżetu państwa w wysokości 75% lub 95% zł, a pozostałe części 25% i 5% 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 2018 rok zakłada po stronie wydatków kwotę **72 754 531,00 zł.** z tego:

- wydatki bieżące – 62 635 429 zł
  - wydatki majątkowe – 10 119 102 zł
- Projekt budżetu przewiduje realizację:
- zadań własnych – 64 805 631 zł
  - zadań zleconych – 7 948 900 zł

Wydatki powiatu na rok 2018 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 2018 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 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 do 4% wyższych wynagrodzeń niż przewidywanych do wypłaty za miesiąc grudzień 2017 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 37 621 111,00 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 2 587 742 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
    - o Kultury fizycznej i sportu oraz turystyki
    - o 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:
    - o Placówkach opiekuńczo – wychowawczych
    - o 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 4 308 010 zł, z której przypada:
- 1 267 683 zł na dofinansowanie projektu geodezyjnego „Infostrada Kujaw i Pomorza -2”
  - 34 043 zł na realizację przez Zespół Szkół Technicznych w Lipnie programu „Erasmus + Edukacja Szkolna;
  - 130 430 zł na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie programu pn. : „Rodzina w Centrum;
  - 163 378 zł na dofinansowanie projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi e - Administracji i Informacji Przestrzennej”;
  - 1 449 029 zł na realizację Projektu pn. „Pracownie zawodowe na poziomie – trafiona inwestycja Powiatu Lipnowskiego – kontynuacja projektu;
  - 1 263 447 zł na kontynuację Projektu pn. „Budowa dwóch budynków przeznaczonych na całodobową opiekę nad dziećmi i młodzieżą.

Wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 730 000 zł stanowią odsetki od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów oraz od wyemitowanych w roku 2014 obligacji komunalnych spłatę zobowiązań po SP ZOZ.

Z wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w roku budżetowym 2018 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:**



Tabela nr 4

Rodzaj wydatku	Przewidywane wykonanie 2017 (w złotych)	Budżet na rok 2018 (w złotych)	Struktura % 2018/2017
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>4 089 600,00</b>	<b>10 119 102,00</b>	<b>247,43</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>59 856 137,31</b>	<b>62 635 429,00</b>	<b>104,39</b>
w tym:			
- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	37 417 075,00	37 644 265,00	100,61
- wydatki na spłatę zobowiązań po SP ZOZ	1 178 376,00	1 178 376,00	100,00
- obsługa długu	715 213,00	730 000,00	102,07
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 668 905,00	2 587 742,00	99,96
- wydatki na projekty	1 279 920,00	1 642 353,00	132,32
- rezerwy	100 137,00	193 752,00	192,99
- dotacje	3 036 188,00	3 217 107,00	105,96
- pozostałe wydatki	13 460 323,31	15 441 834,00	114,72
<b>Ogółem wydatki</b>	<b>63 945 737,31</b>	<b>72 754 531,00</b>	<b>113,77</b>

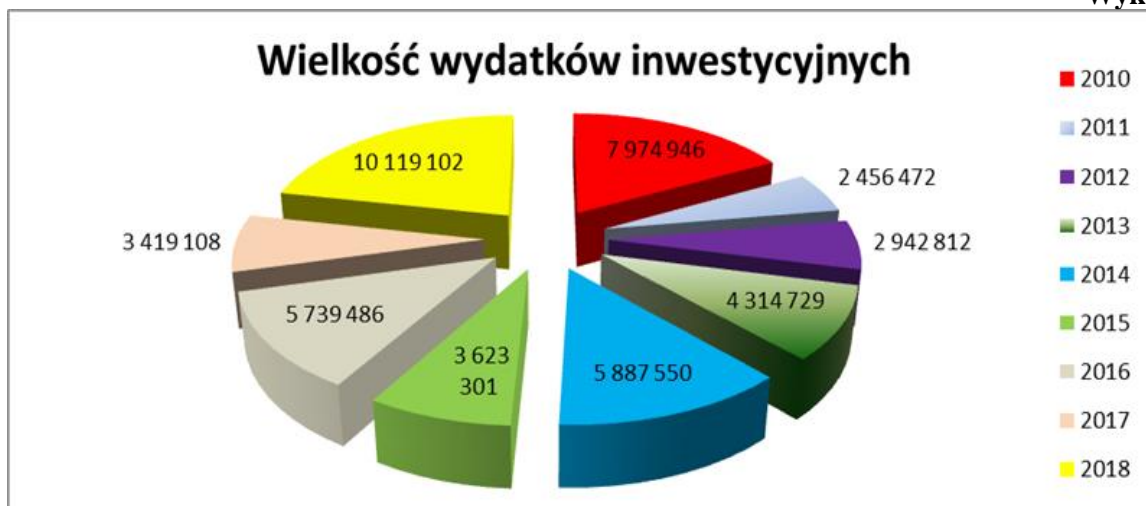
Źródło; opracowanie własne

### I. 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 2018 roku jest też spłata rat leasingowych za zakupione busy na potrzeby transportu lokalnego. Na wydatki majątkowe w projekcie budżetu na rok 2018 zaplanowano kwotę 10 119 102 zł. Wśród wydatków majątkowych na rok 2018 ujęte zostały zadania takie jak:

- zakup dwóch autobusów – 1 050 000 zł;
- budowę chodników – 315 500 zł;
- przebudowę dróg – 1 613 044 zł;
- zakup samochodu i sprzętu – 97 000 zł;
- spłatę rat za zakup gruntów – 134 000 zł;
- budowę pawilonu oraz zagospodarowanie terenu wokół niego – 1 900 000 zł;
- podłączenie budynku Starostwa Powiatowego do sieci ciepłowniczej – 50 000 zł;
- wymiana instalacji elektrycznej w Zespole Szkół w Lipnie – 100 000 zł;
- wymiana pokrycia dachowego na budynku głównym ZST w Lipnie – 100 000 zł;
- budowa pomostu i wiat na potrzeby Zespołu szkół w Skępem – 450 000 zł;
- zakup sprzętu niezbędnego do nowotworzonego magazynu na potrzeby kłesk żywiolowych – 70 000 zł;
- kontynuacja budowy dwóch budynków na potrzeby Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej – 1 263 447 zł – przy wsparciu środków zagranicznych;
- zakup samochodów na Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - 190 000 zł;
- modernizacja Oddziału Wewnętrzny – 1 249 901 zł,
- Termomodernizacja budynku ZST na potrzeby orkiestry powiatowej – 65 000 zł

Wykres nr 5



## **II. 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.

### **1. Wynagrodzenia i pochodne**

Wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w projekcie budżetu na rok 2018 stanowią wielkość 37 644 265 zł, co stanowi 51,86% wydatków ogółem oraz 60,26% wydatków bieżących. Na rok 2018 uwzględniono wzrost wynagrodzeń o ok. 4%.

Różnica funduszu płac w stosunku do roku 2017 wynika z planowanych wypracowanych godzin lekcyjnych oraz zabezpieczeniu środków finansowych na nagrody jubileuszowe dla pracowników własnych jednostek czy też odprawy emerytalne i wzrost wynagrodzeń.

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.

### **2. Dotacje**

W ramach udzielanych dotacji zostały zaplanowane dotacje celowe, dotacje na porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego oraz dotacje podmiotowe. Ich wysokość została zaplanowana w kwocie 3 192 107 zł.

Głównym dotowanym jest Powiatowy Zakład Transportu Publicznego, gdzie założono dotacje w wysokości 1 300 000,00 zł,

W ramach dotacji podmiotowych (862 788 zł) zaplanowano dotacje 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 2018 zamierza przekazać dotacje (804 784 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, dotację na współfinansowanie zadań wynikających z ustawy o bibliotekach. Ponadto w budżecie na rok 2018 zaplanowano również dotacje dla organizacji pozarządowych, dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków.

### **3. 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 2018 wynosi 193 752 zł. Kwota 73 000 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 120 752 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.

### **4. Obsługa długu publicznego**

W projekcie uchwały budżetowej na rok 2018 na wydatki w dziale obsługa długu publicznego zaplanowano kwotę 730 000 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone będą na sfinansowanie wydatków związanych z płatnościami odsetek od zaciągniętych w latach 2005 – 2017 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

## 5. 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 2018 roku, na dofinansowanie kosztów uczestnictwa w różnych uroczystościach o charakterze powiatowym, 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 strażę, 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 2018.

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 2018 rok kwoty finansowane będą diety dla 19 radnych uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia planowanego na rok 2018.

Innym ważnym zadaniem jest promocja powiatu finansowana z dochodów własnych powiatu. Na rok budżetowy 2018 zaplanowano wydatki na organizację: „Sołtysiady”, dożynek powiatowo – gminnych, konkursu kultury ranczerskiej przy współudziale Gminy Kikół, zakupy materiałów i artykułów promocyjnych (między innymi na monografię powiatu, 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.

Dużą część budżetu, bo aż 21 880 560,00 zł powiat wyda na zadania związane z oświatą. W dziale oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza wydzielono wydatki bieżące i majątkowe. Ujęte są tu budżety wszystkich placówek oświatowych Powiatu Lipnowskiego. Poza placami i pochodnymi od płac nauczycieli i pracowników oświaty zostały zaplanowane wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynków oświatowych. W tym dziale zaplanowano m.in. realizację projektów związanych z rozwojem i podniesieniem jakości edukacji zawodowej, w tym wyposażenie pracowni zawodowych.

W projekcie budżetu zabezpieczono również środki na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, polityki społecznej oraz rodziny. Planowane wydatki na ten cel to 16 004 933,00 zł.

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. W roku 2018 planuje się oddać do użytku dwa budynki przeznaczone na potrzeby Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej dostosowując w ten sposób liczbę mieszkańców placówki o uregulowań prawnych. Łącznie w placówkach powiatu przebywać będzie 42 dzieci.

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 2018 poziom zadłużenia z tytułu spłaty zobowiązań wynosi 12 765 740,00 zł, co stanowi 19,21% dochodów powiatu. W roku 2018 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.

W budżecie Powiatu Lipnowskiego planuje się również wydatki z zakresu ochrony środowiska (zał. nr 9), gdzie skumulowane środki pochodzą z wpłat za korzystanie ze środowiska. Na ten cel zaplanowano kwotę 89 250 zł w dz. 900. Jednakże z środków tych pokrywane są wydatki dotyczące nadzoru nad gospodarką leśną, gdzie wydatki kształtują się na poziomie 96 485 zł.

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

Powiat Lipnowski na rok 2018 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 8 478 981 zł, które stanowić będzie zaciągnięty długoterminowy kredyt bankowy na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wydatki inwestycyjne. Kwotę 4 000 000 zł planuje się przeznaczyć na emisję obligacji komunalnych.

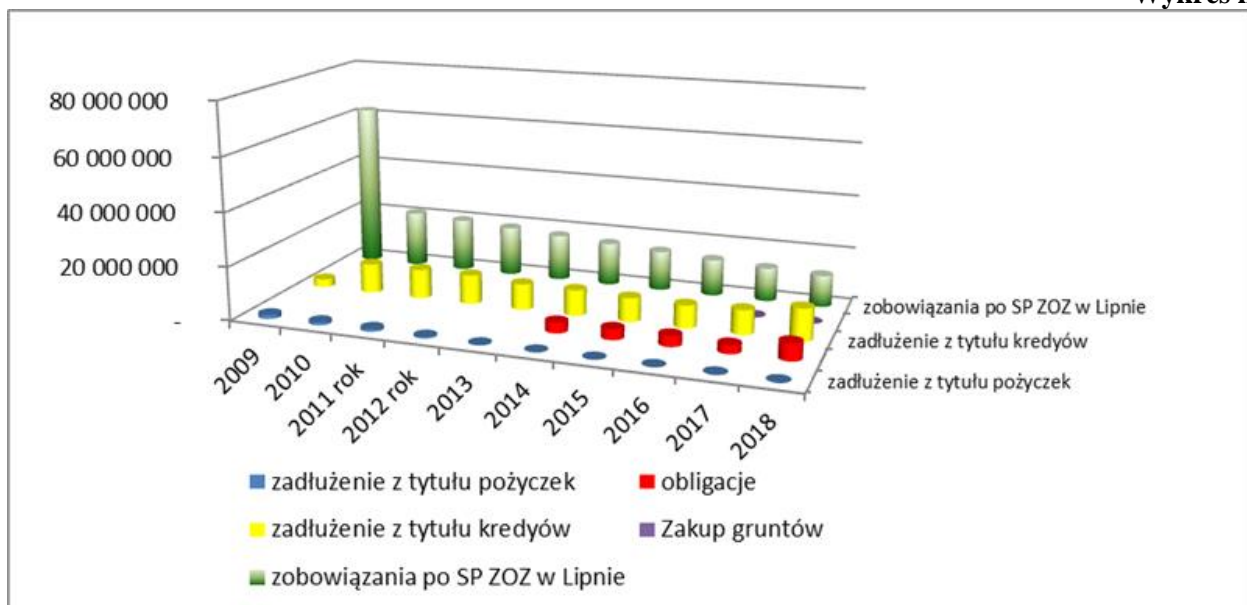
W roku 2018 planuje się spłaty kredytów w wysokości 2 334 460 zł. Kredyty długoterminowe wykorzystywane były na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2009 - 2011 z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne realizowane przez powiat. W innych latach, tj. 2014 – 2017 powiat zaciągał kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań danego roku budżetowego. Do dnia przyjęcia projektu budżetu na rok 2018 powiat przesłał pismo do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w sprawie wydania opinii o możliwości zaciągnięcia kredytu długoterminowego, który planuje się spłacać w latach 2018-2027. Planowana wielkość kredytu wynosi 1 815 212,00 zł, z czego zadłużenie powiatu na koniec roku 2017 wyniesie 24 909 598,00 zł i stanowić będzie 37,48% planowanych dochodów na rok 2018.

W roku 2018 nastąpi również wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2014 w wysokości 800 000 zł.

Zadłużenie nominalne na koniec roku 2018, przy założeniu, że nie ujmujemy zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lipnie, wyniesie 18 350 775,00 zł. Oznaczać to będzie, że wskaźnik długu wyniesie 27,61%. Łączne zadłużenie powiatu stanowić będzie kwotę 29 741 743,00 zł, co stanowi 44,75% 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 – 2018 przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 6



Źródło; opracowanie własne

### ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Na koniec roku 2018 w powiecie lipnowskim przewiduje się zobowiązania wielkości 29 741 743 zł, które dotyczą zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Lipnie i Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim na kwotę 11 816 775 zł, zobowiązania wynikające z emisji papierów wartościowych w kwocie 6 400 000 zł, pozostała do spłaty kwota 134 000 zł za zakupione w roku 2014 grunty, które przeznaczono pod strefę ekonomiczną, oraz kwota zobowiązania przejętego w roku 2009 od SP ZOZ w Lipnie wynosząca na koniec roku budżetowego 2018 – 11 390 968,00 zł.

### PROJEKT BUDŻETU SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA ROK 2018

W roku 2016 Rada Powiatu podjęła uchwałę w sprawie utworzenia Samorządowego Zakładu Budżetowego na potrzeby transportu lokalnego. Utworzony Powiatowy Zakład Transportu Publicznego z dniem 1 stycznia 2017 roku rozpoczął swoją działalność. W budżecie powiatu zaplanowano środki na udzielenie dotacji w kwocie 1 300 000 zł oraz spłatę rat leasingowych wraz z należnymi odsetkami. W projekcie budżetu na rok 2018 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 3 360 000 zł. W tym budżecie zaplanowano środki na wynagrodzenia wraz pochodnymi oraz koszty funkcjonowania zakładu.

### WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2018

Ważnym celem powiatu w roku 2018 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 niezbędna będzie rozsądna polityka finansowa z jednoczesnym ograniczeniem 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 2018 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 2018 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.

1. 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 2018

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2016 r.

$$WI = \frac{10\ 119\ 102}{66\ 823} = 151,43$$

2. 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 2018

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2016 r.

$$WDB = \frac{66\ 457\ 905}{66\ 823} = 994,54$$

66 823

3. 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 2018

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2016 r.

$$WW = \frac{72\ 602\ 425}{66\ 823} = 1\ 086,49$$

66 823

4. Wskaźnik wielkości zadłużenia na jednego mieszkańca powiatu na koniec roku 2018

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

LL

Gdzie:

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

ZO – planowane zadłużenie ogółem na koniec roku 2018

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2016 r.

$$WZ = \frac{29\ 741\ 743}{66\ 823} = 445,08$$

66 823

5. Wskaźnik spłaty zadłużenia na jednego mieszkańca powiatu w roku 2018

WZ= WB

LL

Gdzie:

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

SK – planowana wielkość spłaty kapitału w roku 2018

LL – liczba ludności w powiecie na dzień 31.12.2016 r.

SZ= 3 646 836 = 54,57

66 823

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

Zakończenie roku 2017 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 2017. W przypadku powiatu lipnowskiego na rok 2018 planowana nadwyżka operacyjna jest bardzo niska i ukształtuje się w wysokości 3 531 zł. Tu należy zauważyć, iż dla powiatu lipnowskiego niezmiernie duże znaczenie odgrywa wielkość dochodów majątkowych. Przygotowując budżet na rok 2018 oraz Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018 – 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 2018 roku i w latach następnych jest 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.

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 roku 2018 planuje się jako mocno nastawiony na inwestycje. Uwzględnia najpilniejsze potrzeby powiatu i ukierunkowany jest na poprawę infrastruktury drogowej jak również lokalowej i oświatowej, na które to powiat pozyskał również środków z funduszy zewnętrznych. Przyszłoroczny budżet uwzględnia kontynuację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w bieżącym roku ważnych dla mieszkańców powiatu.

Zarząd Powiatu w Lipnie rozważał bardzo wnikliwie ryzyka, które mogłyby mieć wpływ na finanse powiatu w roku 2018. Analizował również zagrożenia podczas realizacji planowanych zadań inwestycyjnych, stosując ostrożnie swoje plany. Wziął także pod uwagę koniunkturę gospodarczą kraju i powiatu lipnowskiego poprzez spadek bezrobocia i tworzenie nowych miejsc pracy.

Przedstawiony budżet Powiatu Lipnowskiego na rok 2018 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. Możliwy jest również w roku 2018 przyływ dochodów ze sprzedaży majątku powiatu (13,5 ha) znajdującego się we wsi Kolankowo gm. Lipno, ponieważ toczą się rozmowy z chętnym inwestorem, który zgłosił akces zakupu tych gruntów pod inwestycję, gdzie prawdopodobne jest powstanie kolejnych nowych miejsc pracy na ok. 300 osób

Zarząd Powiatu zdaje sobie sprawę, że zawsze mogą wystąpić nieprzewidywane sytuacje i z uwagi na to będzie prowadził oszczędną politykę finansową powiatu.

Reasumując proponowany budżet na rok 2018 można stwierdzić, iż jest on budżetem realnym, spójnym i bardzo rozwojowym. Środki finansowe zamierza się w dużej części wydawać na zadania inwestycyjne i remontowe, które w przyszłości mogą przynieść dodatkowe dochody z dzierżaw i najmów.

Analizę sytuacji finansowej powiatu przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedkładanej wraz z budżetem na rok 2018. Prognoza długu publicznego na lata 2018 – 2028 stanowi załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Lipno, dnia 15 grudnia 2017 roku