

**UCHWAŁA NR 338/XL/18
RADY POWIATU BYDGOSKIEGO**

z dnia 25 października 2018 r.

w sprawie zmian budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2018 (12)

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. „c” ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r., poz. 995, z 2018 r. poz. 1000, 1349 i 1432), art. 211, 212, 214, 215, 222, 223, 235, 236, 237, 239, 242, 243, 255, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693)

uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 278/XXXIII/17 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2018 (z późn. zm.¹⁾) wprowadza się następujące zmiany:

1. w **§ 1. PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** kwotę 88.244.560,72 zł zastępuje się kwotą **88.233.232,64 zł** (zmniejszenie o kwotę 11.328,08 zł), zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, z tego:

1) w ust. 1. **Dochody bieżące** kwotę 73.673.161,72 zł zastępuje się kwotą **73.911.833,64 zł** (zwiększenie o kwotę 238.671,92 zł), z tego:

a) w pkt. 4) podatek dochodowy od osób prawnych (§0020) kwotę 700.000 zł zastępuje się kwotą **750.000 zł** (zwiększenie o kwotę 50.000 zł);

b) w pkt. 5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie (§2007) kwotę 12.120 zł zastępuje się kwotą **7.031 zł** (zmniejszenie o kwotę 5.089 zł);

c) w pkt. 8) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§2110) kwotę 2.481.491,72 zł zastępuje się kwotą **2.478.720,64 zł** (zmniejszenie o kwotę 2.771,08 zł);

d) w pkt. 10) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§2130) kwotę 3.693.904 zł zastępuje się kwotą **3.714.721 zł** (zwiększenie o kwotę 20.817 zł);

e) w pkt. 11) 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 (§2160) kwotę 885.000 zł zastępuje się kwotą **999.215 zł** (zwiększenie o kwotę 114.215 zł);

f) w pkt. 21) pozostałe dochody i wpływy własne kwotę 10.332.581 zł zastępuje się kwotą **10.394.081 zł** (zwiększenie o kwotę 61.500 zł).

2) w ust. 2. **Dochody majątkowe** kwotę 14.571.399 zł zastępuje się kwotą **14.321.399 zł** (zmniejszenie o kwotę 250.000 zł), z tego:

a) w pkt. 3) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6300) kwotę 603.390 zł zastępuje się kwotą **353.390 zł** (zmniejszenie o kwotę 250.000 zł);

¹⁾ Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałą Nr 291/XXXIV/18 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 2 lutego 2018 roku, uchwałą Nr 299/XXXV/18 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 15 marca 2018 roku, uchwałą Nr 374/18 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 22 marca 2018 roku, uchwałą Nr 309/XXXVI/18 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 19 kwietnia 2018 roku, uchwałą Nr 392/18 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 19 kwietnia 2018 roku, uchwałą Nr 325/XXXVII/18 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 21 czerwca 2018 roku, uchwałą Nr 415/18 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 28 czerwca 2018 roku, uchwałą Nr 427/18 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 29 sierpnia 2018 roku, uchwałą Nr 330/XXXVIII/18 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 13 września 2018 roku, uchwałą Nr 436/18 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 27 września 2018 roku, uchwałą Nr 337/XXXIX/18 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 11 października 2018 roku.

2. w § 2. **PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** kwotę 93.720.615,72 zł zastępuje się kwotą **93.709.287,64 zł** (zmniejszenie o kwotę 11.328,08 zł), zgodnie z załącznikiem Nr 2 i 3 do niniejszej uchwały, z tego:

- 1) w ust. 1. Wydatki bieżące kwotę 68.368.718,72 zł zastępuje się kwotą **70.500.969,64 zł** (zwiększenie o kwotę 2.132.250,92 zł), z tego:
 - a) w pkt. 1) dotacje z budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały (§2300, §2310, §2319, §2320, §2330, §2339, §2360, §2540, §2580, §2820, §2830, §2930) kwotę 5.400.912 zł zastępuje się kwotą **5.436.112 zł** (zwiększenie o kwotę 35.200 zł);
 - b) w pkt. 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§3020, §3030, §3040, §3050, §3110, §3119, §3240, §3257, §3259) kwotę 4.685.788 zł zastępuje się kwotą **4.805.643 zł** (zwiększenie o kwotę 119.855 zł);
 - c) w pkt. 3) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§4010, §4017, §4018, §4019, §4020, §4170, §4177, §4179) kwotę 28.981.593 zł zastępuje się kwotą **29.002.410 zł** (zwiększenie o kwotę 20.817 zł);
 - d) w pkt. 4) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) kwotę 1.872.935 zł zastępuje się kwotą **1.872.572 zł** (zmniejszenie o kwotę 363 zł);
 - e) w pkt. 5) wydatki pochodne od wynagrodzeń (§4110, §4117, §4118, §4119, §4120, §4127, §4128, §4129, §4130, §4780) kwotę 5.669.703 zł zastępuje się kwotą **5.675.192 zł** (zwiększenie o kwotę 5.489 zł);
 - f) w pkt. 8) pozostałe wydatki bieżące kwotę 21.031.734,72 zł zastępuje się kwotą **22.982.987,64 zł** (zwiększenie o kwotę 1.951.252,92 zł).
- 2) w ust.2. **Wydatki majątkowe** kwotę 25.351.897 zł zastępuje się kwotą **23.208.318 zł** (zmniejszenie o kwotę 2.143.579 zł), ulegają zmianie zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały, z tego:
 - a) w pkt. 1) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6050) kwotę 15.702.160 zł zastępuje się kwotą **14.266.610 zł** (zmniejszenie o kwotę 1.435.550 zł);
 - b) w pkt.2) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6057) kwotę 5.389.761 zł zastępuje się kwotą **5.237.932 zł** (zmniejszenie o kwotę 151.829 zł);
 - c) w pkt 9) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6309) kwotę 656.200 zł zastępuje się kwotą **100.000 zł** (zmniejszenie o kwotę 556.200 zł).

3. w § 3.

- 1) w ust.1. **PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** w kwocie **5.476.055 zł** pozostaje bez zmian. Planuje się do pokryć kredytem bankowym w kwocie 5.000.000 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 476.055 zł.

4. w § 4.

- 1) w ust.1) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, kwotę 3.366.491,72 zł zastępuje się kwotą **3.477.935,64 zł** (zwiększenie o kwotę 111.443,92 zł) i ulegają zmianie zgodnie z załącznikiem 8A i 8B do niniejszej uchwały.
- 2) w ust. 2) Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego kwotę 3.075.197 zł zastępuje się kwotą **2.825.197 zł** (zmniejszenie o kwotę 250.000 zł), ulegają zmianie zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.
- 3) w ust. 3) Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego kwotę 4.510.984 zł zastępuje się kwotą **3.989.984 zł** (zmniejszenie o kwotę 521.000 zł), ulegają zmianie zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.
- 4) w ust. 4) Wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwotę 12.181.677 zł zastępuje się kwotą **11.473.648 zł** (zmniejszenie o kwotę 708.029 zł), zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

5. w § 5. Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska ulega zmianie zgodnie z załącznikiem Nr 10.

Uzasadnienie

Uchwała wprowadza do budżetu zmiany polegające na:

1. Zmniejszeniu planowanych dochodów budżetowych ogółem o kwotę **11.328,08 zł**, i tak:

- **rozdział 01005** – zmniejsza się §2110 o kwotę 50.000 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17 października 2018 r, w związku z niewykorzystaniem dotacji,

- **rozdział 60014** – zmniejsza się §6300 o kwotę 250.000 zł, na zadaniu pomoc finansowa z gminy Sicienko na budowę odwodnienia w ciągu drogi powiatowej Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo w m. Gliszcz, ze względu na przesunięty termin wykonania zadania,

- **rozdział 70005** – zwiększa się §2360 o kwotę 60.000 zł urealniając plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

- **rozdział 75109** – zwiększa się §2110 o kwotę 5.650 zł, zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego DBD-804-10/18 z dnia 15 października 2018 r., z przeznaczeniem na wypłaty zryczałtowanych diet dla członków Powiatowej Komisji Wyborczej,

- **rozdział 75622** – zwiększa się §0020 o kwotę 50.000 zł urealniając wykonanie wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- **rozdział 80153** – zwiększa się §2110 o kwotę 889,92 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2018 z dnia 27 września 2018 r.,

- **rozdział 80195** – zmniejsza się §2007 o kwotę 5.089 zł, w związku z końcowym rozliczeniem projektu Erasmus+,

- **rozdział 85156** – zwiększa się §2110 o kwotę 5.489 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17 października 2018 r., z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych,

- **rozdział 85321** – zwiększa się §2110 o kwotę 35.200 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.63.2018 z dnia 23 października 2018 r., z przeznaczeniem na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności,

- **rozdział 85324** – zwiększa się §0970 o kwotę 4.000 zł, w związku z urealnieniem wykonania,

- **rozdział 85410** – zmniejsza się §0830 o kwotę 2.500 zł, urealniając wpływy z odpłatności za internat,

- **rozdział 85508** – zwiększa się §2130 o kwotę 20.817 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17 października 2018 r., z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej w ramach realizacji „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej i §2160 o kwotę 114.215 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.61.2018 z dnia 22 października 2018 r. z przeznaczeniem na realizację ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie dodatku do zryczałtowanej kwoty, o którym mowa w art. 115 ust. 2a ustawy.

2. Zmniejszeniu planowanych wydatków budżetowych ogółem o kwotę **11.328,08 zł**, i tak:

- **rozdział 01005** – zmniejsza się § 4300 o kwotę 50.000 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17 października 2018r, w związku z niewykorzystaniem dotacji,

- **rozdział 60014** – zmniejsza się łącznie o kwotę 193.579 zł, z tego §6050 o kwotę 1.485.550 zł, §6057 o kwotę 151.829 zł, §6309 o kwotę 556.200 zł, urealniając wykonanie zadań inwestycyjnych. Ponadto przenosi się środki w wysokości 2.000.000 zł do §4270 zabezpieczając plan na wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych,

- **rozdział 75020** – dokonuje się przesunięcia kwoty 800 zł z §4300 do §4390 zabezpieczając środki na wykonanie opinii w sprawie wymiany ścianek działowych,

- **rozdział 75109** – wprowadza się §3030 w kwocie 5.650 zł, zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego DBD-804-10/18 z dnia 15 października 2018 r., z przeznaczeniem na wypłaty zryczałtowanych diet dla członków Powiatowej Komisji Wyborczej,

- **rozdział 80102** – zwiększa się §3020 o kwotę 2.630 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli,

- **rozdział 80111** – zwiększa się §3020 o kwotę 980 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli,

- **rozdział 80115** – zwiększa się ogółem o kwotę 35.515 zł, przesuując środki w wysokości 5.515 zł z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli (ZSAE w Karolewie – kwota 2.495 zł., ZSZ w Koronowie – kwota 2.730 zł, ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 290 zł). Ponadto wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne w ZSZ w Koronowie „Przebudowa budynku C wraz z nadbudową łącznika B-C” - §6050 w kwocie 30.000 zł,

- **rozdział 80117** – zwiększa się ogółem o kwotę 15.255 zł, przesuując środki w wysokości 1.920 zł z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli (ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 130 zł, ZSAE w Karolewie – kwota 920 zł, ZSZ w Koronowie kwota 870 zł). Ponadto wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne w ZSZ w Koronowie „Przebudowa budynku C wraz z nadbudową łącznika B-C” - §6050 w kwocie 13.335 zł,

- **rozdział 80120** – zwiększa się ogółem o kwotę 1.655 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli (ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 795 zł, ZSAE w Karolewie – kwota 60 zł, ZSZ w Koronowie kwota 40 zł i LO w Koronowie - kwota 760 zł),

- **rozdział 80130** – zwiększa się ogółem o kwotę 7.410 zł, przesuując środki w wysokości 745 zł z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli (ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 65 zł, ZSAE w Karolewie – kwota 320 zł, ZSZ w Koronowie – kwota 360 zł). Ponadto wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne w ZSZ w Koronowie „Przebudowa budynku C wraz z nadbudową łącznika B-C” - §6050 w kwocie 6.665 zł,

- **rozdział 80134** – zwiększa się §3020 o kwotę 1.060 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli,

- **rozdział 80151** – zwiększa się §3020 o kwotę 10 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli,

- **rozdział 80152** – zwiększa się ogółem o kwotę 80 zł przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli (ZSAE w Karolewie – kwota 20 zł, ZSZ w Koronowie - kwota 60 zł),

- **rozdział 80153** – zwiększa się §4240 o kwotę 889,92 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2018 z dnia 27 września 2018 r., zabezpieczając środki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych w szkołach,

- **rozdział 80195** – zmniejsza się §3020 o kwotę 15.000 zł, przenosząc środki zabezpieczone na zapomogi zdrowotne dla nauczycieli do poszczególnych rozdziałów,

- **rozdział 85156** – zwiększa się §4130 o kwotę 5.489 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17 października 2018 r., z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych,

- **rozdział 85321** – zwiększa się §2320 o kwotę 35.200 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.63.2018 z dnia 23 października 2018 r., zabezpieczając środki na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności,

- **rozdział 85395** – dokonuje się przesunięć między paragrafami wydatków w ramach projektu EduAkcja w technikach, zwiększając plan w szkołach realizujących projekt,

- **rozdział 85401** – zwiększa się §3020 o kwotę 260 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli,

- **rozdział 85410** – zwiększa się §3020 o kwotę 135 zł, przesuując środki z rozdziału 80195 z przeznaczeniem na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli,

- **rozdział 85508** – zwiększa się §4010 o kwotę 20.817 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17 października 2018 r., z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla