

1. PROGNOZOWANE DOCHODY POWIATU

Na rok 2014 do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST4/4820/795/2013 z dnia 10.10.2013r. oraz decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB. I. 3110.17.2.2013 z dnia 22.10.2013 r.

Informacje te określiły wstępne wielkości przyznanych dla Powiatu dochodów w pozycjach:

- | | | |
|---|-------------|-----------------------|
| 1. udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | w wysokości | 23.018.770 zł. |
| 2. subwencja ogólna | w wysokości | 16.519.811 zł. |
| w tym: | | |
| a) część oświatowa | - | 13.679.335 zł. |
| b) część równoważąca | - | 2.840.476 zł. |
| 3. dotacje celowe z budżetu państwa (otrzymywane za pośrednictwem budżetu Wojewody) na realizację : | w wysokości | 4.625.900 zł. |
| - zadań własnych powiatu | - | 3.099.000 zł. |
| - zadań z zakresu administracji rządowej. | - | 1.526.900 zł. |

Powyższe dochody w łącznej kwocie **44.164.481 zł.** ujęto w przedstawionym budżecie.

Ponadto po stronie dochodów budżetowych ujęto:

- | | | |
|--|----------|----------------------|
| 1. udział powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | w kwocie | 420.000 zł. |
| 2. środki pozyskane z innych źródeł na zadania własne : | w kwocie | 1.701.915 zł. |
| w tym środki unijne na realizację projektów w ramach POKL | | 1.643.915 zł |
| 3. dotacje z budżetu innych j.s.t. na zadania bieżące: | w kwocie | 895.654 zł |
| w tym: wpływy z tyt. pomocy finansowej | w kwocie | 281.100 zł |
| 4. wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych | w kwocie | 9.120.300 zł |

5. dotacje celowe na realizację zadań
własnych inwestycyjnych

w kwocie **1.992.500 zł**

6. środki otrzymane od pozostałych jednostek
zaliczanych do sektora finansów publicznych
na realizację zadań bieżących

w kwocie **120.000 zł**

7. pozostałe dochody i wpływy własne Powiatu
w tym dochody majątkowe

w kwocie **9.665.150 zł.**

w kwocie 1.180.000 zł

Łączna kwota ujętych w budżecie dochodów wynosi zatem **68.080.000 zł.**, z tego:

- dochody majątkowe – kwota 12.292.800 zł,
- dochody bieżące - kwota 55.787.200 zł.

Dochody wg źródeł pozyskania

Lp.	Wyszczególnienie	LATA		Różnica (4-3)
		PLAN 2013	PLAN 2014	
1	2	3	4	5
1.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	22.873.952	23.018.770	+144.818
2.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	400.000	420.000	+20.000
3.	Część oświatowa subw. ogólnej	14.302.508	13.679.335	-623.173
4.	Część równoważąca subw. ogólnej	2.906.745	2.840.476	-66.269
5.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w tym:	1.719.460	1.526.900	-192.560
	1/ prace geod. urzadz. na potr. roln.	7.000	45.000	+38.000
	2/ gospod. grunt. i nieruchom.	479.765	300.000	-179.765
	3/ prace geodezyjne i kartograficzne	70.000	40.000	-30.000
	4/ opracow. geod. i kartograficzne	19.000	12.000	-7.000

	5/ nadzór budowlany	468.400	458.000	-10.400
	6/ urzędy wojewódzkie	413.300	413.300	0
	7/ kwalifikacje wojskowe	45.000	46.000	+1.000
	8/ obrona narodowa	5.000	5.000	0
	9/ składki na ubezpiecz. zdrowotne	29.200	23.100	-6.100
	10/ pow. zespół ds. orzek. o st. niep.	166.145	184.500	+18.355
	11/ zadania w zakresie przeciwdział. przemocy w rodzinie	16.650	0	-16.650
6.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne :	7.362.881	4.599.000	-2.763.881
	- bieżące : w tym	3.100.749	3.099.000	-1.749
	1/ domy pomocy społecznej	3.084.000	3.099.000	+15.000
	- inwestycyjne	4.262.132	1.500.000	-2.762.132
	1/ drogi publiczne powiatowe	4.262.132	1.500.000	-2.762.132
7.	Dotacje z budżetu innych j.s.t. na podstawie umów:	3.355.611	10.508.454	+7.152.843
	w tym:			
	- na zadania bieżące	781.464	895.654	+114.190
	- na zadania inwestycyjne	2.574.147	9.612.800	+7.038.653
8.	Środki pozyskane z innych źródeł na zadania:	2.125.552	1.821.915	-303.637
	- bieżące	1.132.509	1.821.915	+689.406
	- inwestycyjne	993.043	0	-993.043
9.	Pozostałe dochody i wpływy własne powiatu w tym:	9.713.670	9.665.150	-48.520
	- bieżące	8.213.670	8.485.150	+271.480
	- majątkowe	1.500.000	1.180.000	-320.000
	RAZEM:	64.760.379	68.080.000	+3.319.621

Powiat na rok 2014 zakłada dochody w kwocie **68.080.000 zł**, są one wyższe o kwotę 3.319.621 zł od planu po zmianach na rok 2013.

Ten wzrost jest związany z wyższymi dochodami uzyskanymi na mocy porozumień z innymi j.s.t. na realizację zadania inwestycyjnego – budowa ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz.

Wielkości przyjęte do projektu budżetu, w trakcie roku mogą ulec zmianie, czy to na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, Ministra Finansów, czy też w związku z pozyskaniem środków z innych źródeł.

W powyższej tabeli zostały przedstawione prognozowane dochody wg źródeł pozyskania na 2014 rok w porównaniu z planem, po zmianach na dzień 30.09.2013r.

Do budżetu przyjęto dochody uzyskane od Ministra Finansów z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych**, które w porównaniu do roku poprzedniego są wyższe o kwotę **144.818 zł**.

Przekazana informacja od Ministra Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjny – szacunkowy, przyjęta jest na podstawie prognoz i szacunków tak, jak było to w latach ubiegłych.

Wielkości dochodów uzyskane z tytułu **podatku dochodowego od osób prawnych** oszacowano na podstawie prognoz z roku 2013 i przyjęto do budżetu w wysokości 420.000 zł.

Kolejną pozycją dochodów uzyskanych od Ministra Finansów jest **subwencja ogólna**, która w porównaniu do planu roku 2013 jest niższa o kwotę 689.442 zł. Na wielkość subwencji ogólnej wpływ mają jej poszczególne części:

a/ część oświatowa w wysokości **13.679.335 zł**, i jest niższa od planu na rok 2013, o kwotę 623.173 zł,

Część oświatowa subwencji ogólnej, po odliczeniu rezerwy, naliczana jest dla powiatu z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz liczby uczniów w tych szkołach. Zmniejszenie w stosunku do roku 2013 – związane jest z mniejszą liczbą uczniów i oddziałów w szkołach powiatu bydgoskiego.

b/ część równoważąca w wysokości **2.840.476 zł**, jest również niższa od planu na rok 2013 o kwotę 66.269 zł.

Zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t. Powiat otrzymuje **część równoważącą subwencji ogólnej**, z przeznaczeniem na sfinansowanie między innymi bieżącej działalności powiatowego urzędu pracy oraz na utrzymanie rodzin zastępczych.

Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymują również powiaty, w których długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.

Następną pozycją dochodów są **dotacje celowe** uzyskane od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i na zadania własne.

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej na rok 2014 powiat otrzymał w wysokości **1.526.900 zł**, czyli o 192.560 zł niższe niż w roku 2013.

W trakcie 2013 roku Wojewoda przekazał dodatkowe środki na realizację zadań rządowych między innymi na wypłaty odszkodowań za grunty zajęte z mocy prawa, na prace remontowe nieruchomości skarbu państwa, jak również na zadanie w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Tak więc, powyższe kwoty dotacji na poszczególne zadania (wyszczególnione w powyższej tabeli) w trakcie roku 2014 również mogą ulec zmianie.

Na rok 2014 Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał wstępne wielkości **dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych**, w wysokości **3.099.000 zł**, na funkcjonowanie domów pomocy społecznej. W porównaniu z planem roku 2013 wielkości te są o 15.000 zł wyższe.

We wrześniu powiat bydgoski złożył wnioski do Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, na drogę Łochowo – Lipniki i drogę Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz. Po ocenie wniosków dofinansowanie na rok 2014 otrzymało jedno zadanie inwestycyjne – droga Łochowo – Lipniki.

W związku z tym do projektu budżetu na rok 2014 przyjęto kwotę dotacji na realizację powyższego zadania w wysokości 1.500.000 zł.

Następną pozycją dochodów są **dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 10.508.454 zł, wyższe o 7.1552.843 zł** w porównaniu z planem roku 2013.

Powiat w roku 2014 na mocy podpisanych porozumień, umów otrzyma na realizację zadań bieżących środki w wysokości **895.654 zł**, w tym na :

- 210.000 zł na obsługę programu „Pojazd” z gmin powiatu bydgoskiego,
- 30.000 zł na eksploatację promu „Koronowo”, z gmin Koronowo i Lubiewo i powiatu tucholskiego,
- 585.000 zł z innych powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych,
- 41.100 zł na funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, z gminy Solec Kujawski,
- 7.200 zł na stypendia od Marszałła Województwa, dla uczniów szkół powiatu,
- 22.354 zł na funkcjonowanie poradni psychologiczno – pedagogicznej.

Do budżetu przyjęto również środki uzyskane z innych j.s.t., jako pomoc finansowa, na realizację zadań inwestycyjnych, łącznie w wysokości **9.120.300 zł.**, między innymi na:

- 960.000 zł z gminy Białe Błota na rozbudowę drogi Łochowo – Lipniki,
- 8.158.000 zł na budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m.Bydgoszcz, w tym:
 - 5.000.000 zł z Urzędu Marszałka,
 - 750.000 zł z Urzędu Miasta Bydgoszcz,
 - 455.000 zł z gminy Unisław,
 - 625.000 zł z gminy Dąbrowa Chełmińska,
 - 1.245.500 zł z gminy Koronowo,
 - 82.500 zł z gminy Sicienko

Ponadto do projektu budżetu przyjęto środki uzyskane z Urzędu Marszałka w wysokości 492.500zł, na budowę Sali gimnastycznej przy ZSZ w Koronowie w wysokości 30 % wartości inwestycji w danym roku. Przewiduje się realizację zadania w latach 2014 -2015.

Do projektu budżetu na rok 2014 ujęto również **środki pozyskane z innych źródeł**, niższe w porównaniu do planu roku 2013 o kwotę **303.637 zł.**

Projekt budżetu zawiera środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego, z przeznaczeniem na współfinansowanie projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 1.643.915 zł .

Ponadto w budżecie są ujęte środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w wysokości 58.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

W związku z realizacją nowego zadania powiat uzyska w roku 2014 środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 120.000 zł, w związku z utylizacją samochodów, będących własnością powiatu.

Ostatnią pozycją dochodów są **pozostałe dochody i wpływy własne**, które w stosunku do planu roku 2013 są niższe o kwotę 48.520 zł.

W roku 2014 zaplanowano sprzedaż działek w Kotomierzu i nieruchomości w Trzemiętowie w łącznej kwocie 1.180.000 zł

Poniżej przedstawiono planowane dochody na rok 2014, ujęte wg klasyfikacji budżetowej w porównaniu do planu po zmianach w roku 2013.

Dochody Powiatu Bydgoskiego wg działów klasyfikacji budżetowej

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2013	Plan 2014	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1	Rolnictwo	010	7.015	45.000	+37.985
2	Leśnictwo	020	57.000	58.000	+1.000
3	Transport i łączność	600	6.886.492	10.650.510	+3.764.018
4	Gospodarka mieszkaniowa	700	2.607.917	2.080.000	-527.917
5	Działalność usługowa	710	1.913.930	1.860.350	-53.580
6	Administracja publiczna	750	879.748	852.785	-26.963
7	Obrona narodowa	752	5.000	5.000	0
8	Dochody od os. praw. i fizycz.	756	25.848.132	26.403.920	+555.788
9	Różne rozliczenia	758	17.469.251	16.719.811	-749.440
10	Oświata i wychowanie	801	1.188.073	662.840	-525.233
11	Ochrona zdrowia	851	29.200	23.100	-6.100
12	Pomoc społeczna	852	6.349.776	6.658.100	+308.324
13	Pozost. zad. z zakr polityki społ.	853	1.291.267	1.888.530	+597.263
14	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	46.578	47.054	+476
15	Gospodarka komun. i ochrn. Środ.	900	181.000	125.000	-56.000
	OGÓŁEM		64.760.379	68.080.000	+3.319.621

W przedstawionej tabeli widoczne są działy, które wykazują wzrost dochodów w porównaniu do roku 2013.

Są to przede wszystkim działy:

1/ transport i łączność (600), w związku z przyjęciem do budżetu dochodów uzyskanych z innych j.s.t. na realizację zadań drogowych i dotacji od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych,

2/ dochody od osób fizycznych (756), w związku z wyższymi planowanymi wpływami dochodów od osób fizycznych i z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,

3/ pomoc społeczna (852), w związku z planowanymi wyższymi dochodami uzyskanymi z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej i odpłatności za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych.

4/ pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (853), w związku z realizacją nowych projektów finansowanych ze środków unijnych.

Duży spadek dochodów w porównaniu z rokiem 2013 widoczny jest w dziale:

- 1/ różne rozliczenia (758), w związku z niższym planem dochodów z tytułu subwencji ogólnej,
- 2/ gospodarka mieszkaniowa (700), w związku z niższym planem dotacji na realizację zadań rządowych, jak również niższym planem z tytułu sprzedaży mienia,
- 3/ oświata i wychowanie (801), w związku z zakończeniem projektu, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego – rozbudowa i unowocześnienie bazy kształcenia.

2. PLANOWANE WYDATKI POWIATU

Ogólna kwota wydatków przyjętych do budżetu na rok 2014 wynosi **74.560.000 zł.**

W planowanym budżecie na rok 2014 uwzględniono wytyczne wynikające z Uchwały Zarządu Powiatu Nr 234/13 z dnia 12 września 2013 r., które przewidywały :

- wydatki rzeczowe - bieżące na poziomie 95% przewidywanego wykonania roku 2013, pomniejszone o wydatki jednorazowe,
- fundusz nagród w jednostkach organizacyjnych wynikający z obowiązujących regulaminów wynagradzania,
- wydatki na ZFŚS na podstawie aktualnych przepisów prawnych,
- wzrost funduszu płac dla pracowników administracji i obsługi o 3 %,
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wypłaty z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych,
- odpis na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli zgodnie z obowiązującymi przepisami,

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2014 zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek, jak również na niezbędne prace remontowe.

Zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998r o samorządzie powiatowym na powiaty nałożono zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, turystyki, kultury fizycznej i sportu. Wydatki na powyższe zadania w budżecie na rok 2014 zaplanowane zostały w wysokości 226.700 zł.

Powyższa kwota obejmuje również środki związane z opieką nad zabytkami, wpisanymi do rejestru zabytków w wysokości 20 tys. zł.. Wskazane zadania powiat finansuje wyłącznie z dochodów własnych.

Ponadto w projekcie budżetu ujęto wydatki związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, jak również wydatki związane z ochroną środowiska (w dalszej treści omówione szczegółowo).

Do projektu budżetu przyjęto również wydatki związane z realizacją projektów przy udziale środków unijnych łącznie kwotę 1.934.225 zł, w tym wkład własny 290.310 zł. Powiat w roku 2014 realizuje następujące projekty: Przygoda z wiedzą 2, Praktyczna szkoła 2, Praktyczna szkoła, Równe szanse od najmłodszych lat, Wspólne wyzwania, wspólna odpowiedzialność.

Założono również wydatki inwestycyjne, na łączną kwotę **20.579.880 zł.**, realizowane na drogach powiatowych i w jednostkach organizacyjnych w dalszej treści omówione.

W budżecie na rok 2014 zaplanowano rezerwę w wysokości 472.000 zł, z tego :

1/ rezerwę ogólną w wysokości 150.000 zł na nieprzewidziane wydatki,

2/ rezerwę celową w wysokości 322.000 zł na :

a/ zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 122.000 zł,

b/ nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych, których zaplanowanie nie jest możliwe w momencie tworzenia budżetu, w kwocie 200.000 zł,

Poniżej przedstawiamy tabelę obejmującą wydatki w roku 2014 w ujęciu grup wydatków w porównaniu do planu roku 2013.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN WYDATKÓW 2013	PLAN WYDATKÓW 2014	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe	21.217.115	22.018.709	103,78
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.606.944	1.711.357	106,50
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	753.889	992.966	131,71
4.	Pochodne od wynagrodzeń	4.541.975	4.658.493	102,56
5.	Odpisy na ZFŚS	1.048.587	1.034.447	98,65
6.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.641.035	3.603.366	98,96
7.	Dotacje z budżetu powiatu	4.180.587	4.257.400	101,84
8.	Pozostałe wydatki bieżące	16.071.574	15.031.382	93,53
9.	Wydatki majątkowe	13.554.673	20.579.880	151,83
10.	Rezerwy na wydatki bieżące	638.000	472.000	73,98
11.	Obsługa długu publicznego	250.000	200.000	80,00
OGÓŁEM:		67.504.379	74.560.000	110,45

Planowane wydatki ogółem na rok 2014 są wyższe o 10,45% od planu w roku 2013, co jest wynikiem przede wszystkim planowanego wzrostu wydatków majątkowych.

W projekcie budżetu na rok 2014 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na poziomie wyższym niż w roku 2013 (wzrost o kwotę 7.025.207 zł) i stanowią 27,6 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane zadania inwestycyjne na drogach powiatowych stanowią 90% ogółu wydatków majątkowych budżetu powiatu.

Ogólna kwota planowana na wydatki inwestycyjne w rozdziale Drogi publiczne powiatowe (60014) jest w wysokości 18.431.050 zł.

W projekcie budżetu na rok 2014 zakłada się następujące zadania inwestycyjne -

- 1/ rozbudowa drogi Łochowo – Lipniki i wykupy gruntów – kwota 6.118.100 zł,
- 2/ rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz – wykupy – kwota 79.750 zł,
- 3/ rozbudowa drogi Morzewiec i wykupy gruntów kwota 625.800 zł,
- 4/ budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz i wykupy – kwota 10.500.000 zł,
- 5/ przebudowa drogi Koronowo – Żołędowo (ciąg ul. Pomianowskiego) – kwota 70.000 zł,
- 6/ budowa chodnika m. Goncarzewy – kwota 140.000 zł,
- 7/ budowa chodnika w Łochowie – kwota 38.000 zł,
- 8/ projekt i budowa zatoki autobusowej w Trzęmiętowie – kwota 60.000 zł,
- 9/ wykupy gruntów – droga Solec Kujawski – Chrośna – kwota 16.000 zł,
- 10/ wykupy gruntów – droga Ciele – Kruszyn Kraj. – kwota 35.100 zł

Poza tym w projekcie budżetu na rok 2014 wydatki majątkowe zaplanowano również w :

- wydziale dróg (60095) na zakup kserokopiarki – 8.000 zł,
- Starostwie Powiatowym (75020) na zadania inwestycyjne, z przeznaczeniem na monitoring otoczenia budynku przy Zyg. Augusta – kwota 15.000 zł, i na zakupy inwestycyjne w kwocie 129.600 zł, w tym zakup sprzętu komputerowego (serwer), sprzętu do obsługi Infostrady Pomorza i Kujaw.
- ZSZ w Koronowie – kwota 1.641.730 zł na budowę Sali gimnastycznej,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 146.500 zł na wymianę i ocieplenie pokrycia dachowego,
- ZS w Koronowie – kwota 200.000 zł na wymianę pokrycia dachowego i kwota 8.000 zł na zakup tablicy interaktywnej.

Wydatki bieżące do projektu budżetu na rok 2014 zostały zaplanowane w kwocie 53.980.120 zł, na zbliżonym poziomie z roku 2013, jednocześnie przyjmując zasadę racjonalnego wydatkowania środków.

Wiąże się to również z dochowaniem zasady tzw. „złotej reguły”, wynikającej z ustawy o finansach publicznych, gdzie przy uchwalaniu budżetu nie można planować wydatków bieżących wyższych od dochodów bieżących, powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych.

Wzrost w porównaniu do roku 2013 wydatków bieżących widoczny jest przede wszystkim na wynagrodzeniach i pochodnych, zgodnie z wytycznymi do projektu budżetu.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 39% ogółu wydatków budżetu.

Widoczny jest wzrost wydatków na wynagrodzenia bezosobowe o ponad 31 % w porównaniu z planem roku 2013, co wiąże się z realizacją projektów przy udziale środków unijnych.

W ramach wydatków bieżących Powiat realizuje między innymi zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie :

- prac geodezyjno – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa,
- gospodarki gruntami i nieruchomościami,
- prac geodezyjno i kartograficznych,
- opracowań geodezyjnych i kartograficznych,
- nadzór budowlany,
- urząd wojewódzki,
- kwalifikacji wojskowych,
- obrony narodowej,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne,
- zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności.

Na wskazane zadania ujęto w budżecie na rok 2014 wydatki na poziomie przyznanych dotacji celowych, ogółem w kwocie **1.526.900 zł**.

W dalszej treści informacji zostały szczegółowo omówione wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Poniżej została przedstawiona tabela porównująca planowane wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w roku 2013 i 2014.

Wydatki Powiatu Bydgoskiego wg klasyfikacji budżetowej

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2013	Plan 2014	Różnica
1	2	3	5	5	6
1	Rolnictwo	010	64.740	95.000	+30.260
2	Leśnictwo	020	153.000	153.000	0
3	Transport i łączność	600	18.631.023	25.238.150	+6.607.127
4	Turystyka	630	5.000	10.000	+5.000
5	Gospodarka mieszkaniowa	700	693.265	524.500	-168.765
5	Działalność usługowa	710	1.406.240	1.344.400	-61.840
7	Administracja publiczna	750	10.920.342	11.424.635	+504.293
8	Obrona narodowa	752	5.000	5.000	0
9	Bezpieczeństwo publiczne	754	93.000	92.400	-600
10	Obsługa długu publicznego	757	250.000	200.000	-50.000
11	Różne rozliczenia	758	638.000	472.000	-166.000
12	Oświata i wychowanie	801	15.023.319	15.732.840	+709.521
13	Ochrona zdrowia	851	45.700	36.600	-9.100
14	Pomoc społeczna	852	14.277.415	13.711.610	-565.805
15	Pozost. zadania z zakresu polityki społ.	853	2.813.884	3.498.580	+684.696
16	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	2.245.651	1.825.985	-419.666
17	Gospodarka komunalna i ochrona środow.	900	124.000	71.000	-53.000
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	45.800	50.800	+5.000
19	Kultura fizyczna i sport	926	69.000	73.500	+4.500
	OGÓŁEM		67.504.379	74.560.000	+7.055.621

Na podstawie przedstawionej tabeli należy zauważyć, że ogółem wydatki są wyższe o kwotę 7.055.621 zł.

Na wzrost wydatków planowanych w budżecie na rok 2014 wpływ mają planowane wydatki inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych.

W dziale transport (600) nastąpił wzrost wydatków o kwotę ponad 6,6 mln. zł. w porównaniu do planu roku 2013, po zmianach.

Wzrost planowanych wydatków występuje również w dziale :

1/ – Administracja publiczna (750) – między innymi, w związku z planowanym wzrostem wynagrodzeń,

2/ - Oświata i wychowanie (801) – w związku z realizacją inwestycji w ZSZ w Koronowie – budowa Sali gimnastycznej, wymiana pokrycia dachowego i ocieplenie w ZSOiZ w Solcu Kujawskim i wymiana pokrycia dachowego w ZS w Koronowie,

3/ - Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej (853) co, związane jest z realizacją nowych projektów w ramach środków unijnych.

Niższe planowane wydatki w stosunku do planu roku 2013 wykazane są między innymi w dziale :

1/ – Pomoc społeczna (852) - w związku z zakończeniem prac inwestycyjnych i remontowych w roku 2013 w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,

2/ - Edukacyjna opieka wychowawcza (854) – w związku z zakończeniem inwestycji w roku 2013 w internacie przy ZSAE w Karolewie.

3. PLANOWANY DEFICYT BUDŻETOWY

Opisany wcześniej planowany poziom wydatków w kwocie 74.560.000 zł jest wyższy od prognozowanych dochodów w kwocie 68.080.000 zł, co wyznacza **deficyt budżetowy w wysokości 6.480.000 zł.**

Poniższa tabela ilustruje szczegółowo w ogólnym ujęciu działań pokrycie finansowe wydatków.

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki	Dochody					
			Dotacje	Środki unijne, inne źródła	Subwencja ogólna	Udział w podatkach	Własne	Deficyt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Rolnictwo i łowiectwo	95.000	45.000				50.000	
2	Leśnictwo	153.000		58.000		95.000		
3	Transport i łączność	25.238.150	10.650.300			7.847.850	1.600.000	5.140.000
4	Turystyka	10.000				10.000		
5	Gosp. mieszkaniowa	524.500	300.000				224.500	
6	Działalność usługowa	1.344.400	510.000				834.400	
7	Administracja publiczna	11.424.635	669.300	125.985		7.727.340	2.902.010	
8	Obrona narodowa	5.000	5.000					
9	Bezp. publiczn. i ochrona	92.400				92.400		
10	Obsługa długu publiczn.	200.000					200.000	
11	Różne rozliczenia	472.000					472.000	
12	Oświata i wychowanie	15.732.840	492.500		12.174.078	1.555.922	170.340	1.340.000
13	Ochrona zdrowia	36.600	23.100			13.500		
14	Pomoc społeczna	13.711.610	3.684.000		1.580.476	5.473.034	2.974.100	
15	Pozost. zadania w zakres. polityki społecznej	3.498.580	225.600	1.637.930	1.260.000	350.050	25.000	
16	Eduka. opieka wychow.	1.825.985	29.554		1.505.257	273.674	17.500	
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71.000					71.000	
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50.800					50.800	
19	Kultura fizyczna i sport	73.500					73.500	
	Ogółem:	74.560.000	16.634.354	1.821.915	16.519.811	23.438.770	9.665.150	6.480.000

Planowany deficyt budżetowy w wysokości **6.480.000 zł** przewiduje się pokryć kredytem bankowym, w wysokości 3.200.000 zł, zaciągniętym na okres 10 lat i środkami z nadwyżki budżetowej do wysokości 3.280.000 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za okres trzech kwartałów 2013r , środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych są w wysokości 6.130.650 zł, a spłaty zobowiązań w roku 2013 to kwota 419.478 zł. W związku z powyższym na rok 2014 pozostanie wolnych środków w wysokości 5.711.172 zł.

Spłaty kredytu planuje się rozpocząć w kolejnym roku budżetowym, po 320 tys. rocznie.

Informacja dotycząca realizacji zadań powiatu w planie na rok 2014 w ujęciu poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Rozdział: 01005 Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

Wydatki w tym rozdziale planowane są w wysokości 45.000 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie prac związanych z rozgraniczeniem i dokumentacją na grunty oddane skarbowi państwa za renty.

Powyższe wydatki w całości pokryte zostaną uzyskaną dotacją celową na realizację zadań z zakresu administracji rządowej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rozdział 01009 Spółki wodne

Wydatki zaplanowano w kwocie 50.000 zł, z przeznaczeniem na dotacje dla spółek wodnych. Powyższe wydatki realizowane są ze środków z opłat za korzystanie ze środowiska.

Rozdział: 02001 Gospodarka leśna

W rozdziale tym na rok 2014 zabezpieczono środki na wypłaty ekwiwalentów dla mieszkańców gmin, z tytułu wyłączenia gruntów rolnych i prowadzenia uprawy leśnej w kwocie 58.000 zł.

Powyższe wydatki w całości pokrywa dotacja z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Rozdział: 02002 Nadzór nad gospodarką leśną

Zaplanowano wydatki w wysokości 95.000 zł, które obejmują :

- 1/ nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa w wysokości 86.190 zł,
Powyższe wydatki wynikają z powierzchni lasów, nad którymi nadzór sprawują Nadleśnictwa i przyjętej stawki za 1 ha lasu objętego nadzorem. Nadzór nad lasami pełniony jest na podstawie porozumień zawartych w roku 1999 pomiędzy Starostą Bydgoskim a Nadleśniczymi Nadleśnictw Lasów Państwowych.
 - 2/ wykonanie klasyfikacji gleboznawczej gruntów leśnych oraz dokumentacji geodezyjnej dla działek leśnych objętych dokumentacją urządzeniową w kwocie 7.810 zł.
 - 3/ zakup oznaczników do drewna w kwocie 1.000 zł.
- Powyższe wydatki finansowane są z dochodów własnych powiatu.

Rozdział: 60014 Drogi publiczne powiatowe

Wydatki w rozdziale na rok 2014 zaplanowano w kwocie 23.991.050 zł, z przeznaczeniem między innymi na :

- dotacje dla gmin na bieżące utrzymanie dróg powiatowych, remont drogi powiatowej – kwota 500.000 zł (gmina Sicienko, Dąbrowa Chełmińska),
- dotacje dla gmin na zimowe utrzymanie – kwota 360.000 zł (gmina Dobrcz, Osielsko, Nowa Wieś Wielka),
- wydatki remontowe dróg powiatowych (kwota 2.500.000 zł),
- eksploatacja promu (kwota 100.000 zł),
- wykonanie oznakowania poziomego kwota 50.000 zł,
- utrzymanie zimowe dróg w gminach Białe Błota , Solec Kujawski, Koronowo (kwota 600.000 zł),
- konserwacja nawierzchni dróg i poboczy (kwota 500.000 zł),
- profilowanie dróg gruntowych (kwota 100.000 zł),
- znaki pionowe (kwota 80.000 zł),
- wycinka drzew (kwota 60.000 zł),
- koszenie poboczy (kwota 90.000 zł),
- wydatki inwestycyjne (§ 6050) na łączną kwotę **17.683.550 zł**, z przeznaczeniem na :

1/ rozbudowa drogi Łochowo – Lipniki - wykupy gruntów na łączną kwotę 6.118.100 zł,

Na realizację powyższego zadania powiat uzyska środki w formie pomocy finansowej z gminy Białe Błota w kwocie 960.000 zł i w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 1.500.000 zł,

2/ rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn (wykupy gruntów) kwota 79.750 zł,

3/ rozbudowa drogi Morzewiec (wraz z wykupami) kwota 625.800 zł

4/ wykupy gruntów Ciele – Kruszyn na kwotę 35.100 zł.,

5/ wykupy gruntów Solec Kujawski – Chrośna – Nowa Wieś na kwotę 16.000 zł,

6/ budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz – wraz z wykupami na kwotę 10.500.000 zł,

Na realizację tego zadania w roku 2014 powiat uzyska pomoc finansową z gminy Sicienko, Koronowo, Dąbrowa Chełmińska, Unisław i m.

Bydgoszcz w łącznej kwocie 3.158.000 zł, i od Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 5.000.000 zł.

7/ przebudowa drogi Koronowo – Żołędowo (ciąg ul. Pomianowskiego) – dokumentacja projektowa na kwotę 70.000 zł,

8/ budowa chodnika m. Goncarzewy na kwotę 140.000 zł,

- 9/ wykupy gruntów pod ścieżki (kwota 800 zł),
- 10/ budowa i projekt zatoki autobusowej w Trzemiętowie na kwotę 60.000 zł,
- 11/ budowa chodnika w Łochowie na kwotę 38.000 zł.

Do projektu budżetu na rok 2014 przyjęto również wydatki w kwocie 747.500 zł , z przeznaczeniem na pomoc finansową dla gmin na realizację zadań inwestycyjnych na drogach gminnych (gmina Białe Błota – 665.000 zł, gmina Osielsko – 5.000 zł, gmina Koronowo – 5.000 zł, gmina Sicienko – 5.000 zł, gmina Solec Kujawski – 5.000 zł , gmina Nowa Wieś Wielka – 5.000 zł, gmina Dobrcz – 57.500 zł).

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano dochody uzyskane w ramach pomocy finansowej z gminy Lubiewo i Koronowo i z powiatu tucholskiego na eksploatację promu w kwocie 30.000 zł., jak również na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 1.500.000 zł i pomoc finansową z gminy Białe Błota w kwocie 960.000 zł.

Ponadto do projektu budżetu przyjęto dochody uzyskane w ramach pomocy finansowej od innych j.s.t na budowę ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz w łącznej wysokości 8.160.300 zł.

Rozdział: 60095 Pozostała działalność (Oddział Dróg)

Wydatki Oddziału Dróg zaplanowano na łączną kwotę 1.247.100 zł. W ogólnej kwocie wydatków 59 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki przeznaczone są między innymi na zakup:

- 1/ paliwa do ciągnika , kosiarek i innych urządzeń pracujących na drogach,
- 2/ masy na zimno oraz innych materiałów budowlanych,
- 3/ części zamiennych do samochodów, ciągnika i innych urządzeń,
- 4/ usług remontowych maszyn i urządzeń,
- 5/ zakup materiałów w ramach inicjatyw lokalnych,
- 6/ opłaty z tytułu dzierżawy placu w Żołędowie,
- 7/ opłaty za odrolnienie gruntów pod ścieżki.

Dochody w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 210 zł, z tytułu dzierżawy alei owocowej.

Rozdział : 63095 Pozostała działalność (Turystyka)

Wydatki w tym rozdziale planowane są w kwocie 10.000 zł i dotyczą dotacji celowych przekazanych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Rozdział: 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w tym rozdziale planowane są w kwocie 524.500 zł, z przeznaczeniem na zadania z zakresu administracji rządowej – w wysokości 300.000 zł i na zadania własne w kwocie 224.500 zł.

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej finansowane są w całości z dotacji uzyskanej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Wydatki planowane są między innymi na :

- operaty szacunkowe związane z aktualizacją opłat rocznych oraz z ustalaniem wysokości odszkodowań (kwota 252.500 zł),
- tłumaczenia ksiąg wieczystych (kwota 500 zł),
- wypłatę odszkodowań z różnych tytułów (kwota 500 zł),
- koszty i opłaty sądowe związane z prowadzeniem gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa (kwota 10.000 zł) ,
- energię elektryczną nieruchomości SP (kwota 10.000 zł),
- prace remontowe budynków SP (kwota 10.000 zł),
- opłaty za administrowanie i czynsze (kwota 15.000 zł),
- opłaty na rzecz budżetu państwa (1.500 zł).

Wydatki na zadania własne w wysokości 224.500 zł, zaplanowano na :

- operaty szacunkowe w kwocie 7.500 zł,
- koszty postępowań sądowych w związku z dokonaniem sprostowań wpisów w księgach wieczystych, odłączeń nieruchomości z innych ksiąg, zakładanie nowych ksiąg i ujawnienie prawa własności Powiatu (kwota 30.000 zł),
- podatek rolny – 2.000 zł
- opłaty na rzecz budżetu państwa (kwota 5.000 zł),
- odszkodowania za grunty, które w wyniku podziału stały się z mocy prawa własnością Powiatu Bydgoskiego (kwota 180.000 zł).

W tym rozdziale otrzymujemy również dochody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w kwocie 600.000 zł

Do projektu budżetu założono również wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Kotomierzu i w Trzemiętowie w łącznej kwocie 1.180.000 zł.

Rozdział: 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne

Wydatki zaplanowano w łącznej kwocie 864.400 zł, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej kwota 40.000 zł. Na powyższe zadanie powiat otrzymuje dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego w łącznej kwocie 824.400 zł. Między innymi wydatki na utrzymanie pomieszczeń przeznaczonych do prowadzenia zasobu, zakup urządzeń i sprzętu informatycznego, aktualizację systemu informacji o zasobach, szkolenia dla pracowników. W budżecie zaplanowano również wykonanie bazy danych BDOT 500 oraz GESUT dla terenów obejmujących gminy powiatu i wykonanie map ewidencyjnych gruntów i budynków – zadanie realizowane przy udziale Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz Związku Powiatów Województwa Kujawsko - Pomorskiego (łączna kwota 700.000 zł).

W rozdziale tym zaplanowano dochody uzyskane z tytułu sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych informacji z zasobów powiatowych na kwotę 1.350.300 zł.

Rozdział: 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Wydatki zaplanowane w kwocie 22.000 zł, obejmują zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej.

Na rok 2014 powiat uzyskał dotacje w wysokości 12.000 zł. Powyższa kwota zostanie wykorzystana na podziały i rozgraniczenia.

Natomiast realizowane wydatki na zadania własne w kwocie 10.000 zł, przeznaczone są na dokonanie podziałów geodezyjnych nieruchomości, jak również na wykonanie dokumentacji geodezyjnej w sprawach dotyczących regulacji stanu prawnego gruntów zajętych pod istniejące drogi.

Rozdział: 71015 Nadzór budowlany

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, otrzymał na rok 2014 od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotację celową w wysokości 458.000 zł. Powyższe środki w 100 % planuje się wydatkować na bieżącą działalność tej jednostki. Wśród wydatków bieżących 94 % stanowią wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne. Pozostała kwota pokrywa wydatki bieżące w zakresie między innymi : opłat za energię, zakupu materiałów biurowych, usług zdrowotnych, opłat za usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, wynajem pomieszczeń na archiwum.

Rozdział: 75011 Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 1.018.220 zł. Dotacja przekazana z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 413.300 zł przeznaczona jest na realizację zadań rządowych związanych z gospodarką nieruchomościami, nadzorem nad lasami oraz prawem wodnym i ochroną przyrody i częściowo pokrywa powyższe wydatki.

Wśród wydatków bieżących 86 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostała kwota wydatków przeznaczona jest na zakup materiałów biurowych, energii, usług telefonicznych i innych środków niezbędnych do bieżącego funkcjonowania.

Rozdział: 75019 Rada Powiatu

Wydatki na rok 2014 zaplanowano w wysokości 691.900 zł. Powyższe wydatki finansowane są w całości z dochodów własnych powiatu. Wśród wydatków bieżących 54 % stanowią wypłaty z tytułu diet radnych, wypłacanych w wysokościach określonych przez Uchwałę Rady Powiatu w łącznej kwocie 373.500 zł. Na rok 2014 zabezpieczono diety dla 21 radnych, jak również uwzględniono wydatki związane z zakończeniem kadencji.

Kolejną pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne, w wymiarze 1,5 etatu obsługi Rady Powiatu.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są między innymi na zakup energii, usług telefonicznych, materiałów biurowych, tuszy itp.

Rozdział: 75020 Starostwo Powiatowe

Do projektu budżetu na rok 2014 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 9.481.930 zł. Stałą grupą są wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Starostwa, które stanowią 69 % ogółu wydatków w tym rozdziale. Zabezpieczono środki na wykonanie audytu wewnętrznego, jak również na wykonanie kontroli wewnętrznych, na podstawie umów zleceń.

Pozostałe wydatki bieżące, z przeznaczeniem na działalność Powiatu dotyczą między innymi :

- zakupu tablic i druków komunikacyjnych (kwota 1.127.800 zł),
- zakup sprzętu komputerowego i urządzeń sieciowych (kwota 73.000 zł),
- realizacji stałego łącza dla ośrodków zamiejscowych (kwota 40.000 zł),
- usług pocztowych (kwota 124.000 zł),
- kosztów administracji budynków Starostwa (kwota 72.045 zł),

- ochrony budynku (kwota 40.200 zł),
- zakupu energii (kwota 145.000 zł),
- zakupu materiałów biurowych, tuszy i tonerów,
- zakupu akcesoriów komputerowych w tym : programów i licencji,
- szkoleń,
- nadzoru nad systemem ISO, PROTON
- ubezpieczeń majątku powiatu (kwota 30.000 zł).

Należy zauważyć, że aż 11 % ogółu wydatków tj. 1.067.800 zł stanowią wydatki na zakup tablic i druków komunikacyjnych.

W budżecie ujęto również wydatki zabezpieczające wypłaty rent, zgodnie z wyrokami sądu , w łącznej kwocie 54.600 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne ujęto w § 6060 w kwocie łącznej 129.600 zł. i obejmują :

- zakup urządzeń do obsługi Infostrada Pomorza i Kujaw - (kwota 79.600 zł),
- zakup sprzętu komputerowego (serwer) – kwota 50.000 zł,

W projekcie budżetu zaplanowano wydatki inwestycyjne w § 6050 w wysokości 15.000 zł, z przeznaczeniem na wykonanie monitoringu otoczenia budynku na ul Zygmunta Augusta.

W tym rozdziale zaplanowano dochody z tytułu: uzyskanych odsetek na rachunku bankowym, dotacji uzyskanych z gmin na funkcjonowanie ośrodków zamiejscowych i obsługę systemu „Pojazd”, środków z NFOŚiGW za utylizację samochodów oraz pozostałych dochodów w łącznej kwocie 387.500 zł.

Rozdział: 75045 Kwalifikacje wojskowe

Jednym z zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanym przez Powiat jest przeprowadzenie kwalifikacji do odbycia zasadniczej służby wojskowej. Powyższe zadanie sfinansowane jest w 2014 roku w 100 % z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Planuje się na rok 2014 wydatki w wysokości 46.000 zł przeznaczając je na wynajęcie pomieszczeń, zabezpieczenie druków oraz materiałów i urządzeń biurowych, opłacenie obsługi administracyjnej poboru i powiatowej komisji lekarskiej.

Rozdział: 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Powyższy rozdział utworzony został w celu ujmowania wydatków związanych z promocją powiatu bydgoskiego. Na rok 2014 zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 112.000 zł z przeznaczeniem między innymi na:

- uczestnictwo w imprezach kulturalnych, turystycznych, sportowych,
- dotacje dla gminy na organizację dożynek powiatowych, Święto Śliwki (kwota 13.000 zł),
- wykonanie materiałów promocyjnych,
- zakup nagród dla uczestników konkursów,
- wykonanie analiz i opinii potrzebnych do aplikowania o środki unijne,
- tłumaczenia dokumentów.

Powyższe zadania finansowane są z dochodów własnych powiatu.

Rozdział: 75095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki na realizację projektu przy udziale środków unijnych pn. „Wspólne wyzwania, wspólna odpowiedzialność” w wysokości 5.985 zł. Powyższy projekt obejmuje lata 2013-2015. Środki na realizację tego projektu wpłynęły w roku 2013.

W tym rozdziale zabezpieczono również środki w formie dotacji :

1/ dla miasta Bydgoszcz – kwota 38.950 zł w celu realizacji projektu pn. „Program działań dla miejskich obszarów funkcjonalnych Bydgoszczy i Torunia w nowej perspektywie finansowej 2014-2020”, w Ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna,

2/dla powiatu toruńskiego - 29.650 zł, na realizację projektu pn. „Bydgosko – toruńskie partnerstwo na rzecz zrównoważonego transportu” .

Rozdział: 75212 Obrona narodowa

Na rok 2014 w budżecie powiatu ujęto wydatki w kwocie 5.000 zł, przeznaczone na szkolenia pracowników j.s.t powiatów i gmin z terenu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, w zakresie obronności.

Na powyższe zadanie powiat otrzymał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rozdział: 75404 Komendy Wojewódzkie Policji

W tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 16.000 zł. Zabezpieczono środki w kwocie 8.000 zł, w formie dotacji dla funduszy celowych na realizację zadań związanych z poprawą bezpieczeństwa na terenie powiatu bydgoskiego,

tak jak było to w latach ubiegłych. Powyższe środki przeznaczone są na zakup paliwa dla jednostki policyjnej na Zalewie Koronowskim (kwota 2.000 zł) i na dodatkowe patrole podczas akcji „Bezpieczne wakacje” w okolicach akwenów wodnych (kwota 6.000 zł). Zabezpieczono również środki w wysokości 8.000 zł na zakup 2 zestawów komputerowych dla policji.

Rozdział: 75411 Komendy Powiatowe PSP

W tym rozdziale wydatki zaplanowane są w wysokości 6.000 zł, na dotacje dla miasta Bydgoszczy, z przeznaczeniem na zakup sprzętu p/poż dla jednostek PSP.

Rozdział: 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki w projekcie budżetu zaplanowano w wysokości 20.000 zł, w tym między innymi na zakup nagród, pucharów dla uczestników konkursów i zawodów (konkurs strażacki, turniej wiedzy pożarniczej, zawody strażackie drużyn młodzieżowych, zawody sportowe) w kwocie 4.200 zł, obsługę konkursów w wysokości 1.800 zł oraz na zakup nagród dla jednostek OSP w kwocie 4.000 zł. Planuje się również przekazanie dotacji jednostkom OSP na zakup narzędzi hydraulicznych w kwocie 10.000 zł.

Rozdział: 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 4.000 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu dla WOPR.

Rozdział: 75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 46.400 zł. Powyższe wydatki obejmują między innymi:

- 1/ dotację w wysokości 40.500 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Zarządzania Kryzysowego,
 - 2/ zakup nagród, medali na konkursy (kwota 4.400 zł),
 - 3/ organizacja i obsługa Komisji Bezpieczeństwa i Porządku (500 zł)
- Planowane są również wydatki na przeprowadzenie akcji „Bezpieczna droga do szkoły” (kwota 1.000 zł).

Rozdział: 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t.

W tym rozdziale w roku 2014 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 2.965.150 zł. Na powyższą kwotę składają się dochody uzyskane z tytułu opłat

komunikacyjnych w wysokości 2.760.000 zł, dochody za zajęcie pasa drogowego w kwocie 90.000 zł, za koncesje i inne opłaty łącznie w kwocie 115.150 zł.

Rozdział: 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na rok 2014 zaplanowano dochody w kwocie 23.438.770 zł. Obejmują one dochody uzyskane od Ministra Finansów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 23.018.770 zł i planowane na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013 dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 420.000 zł, przekazane przez Urzędy Skarbowe.

Rozdział: 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.

Zaplanowano wydatki w wysokości 200.000 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu na pokrycie deficytu budżetowego z roku 2011, pożyczki z WFOSiGW w roku 2012 i kosztów obsługi kredytu i pożyczki zaciągniętych na pokrycie deficytu w roku 2013.

Rozdział: 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej

Zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 13.679.335 zł. Powyższa subwencja uwzględnia typy i rodzaje szkół prowadzonych przez powiat, stopień awansu zawodowego nauczycieli, jak również liczbę uczniów w tych szkołach.

Rozdział: 75814 Różne rozliczenia

Zaplanowano dochody w wysokości 200.000 zł, uzyskane z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych.

Rozdział: 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zgodnie z nową ustawą o finansach publicznych w budżecie powiatu utworzono rezerwę ogólną i celową, która na 2014 rok została zaplanowana w łącznej kwocie 472.000 zł.

Rezerwa ogólna w wysokości 150.000 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki i rezerwa celowa w wysokości 322.000 zł.: w tym 122.000 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, kwota 200.000 zł na nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych, których zaplanowanie nie jest możliwe w momencie tworzenia budżetu

Rozdział: 75832 Część równoważąca subwencji ogólnej

W tym rozdziale zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 2.840.476 zł.

Zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t część równoważąca subwencji ogólnej jest między innymi przeznaczona na bieżącą działalność powiatowego urzędu pracy i na funkcjonowanie rodzin zastępczych.

Rozdział: 80102 Szkoły podstawowe specjalne

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 1.136.600 zł. Podobnie jak w latach poprzednich najwyższą pozycję wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne, tj. 71 %.

Kwota 121.100 zł, przeznaczona jest na wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania placówki między innymi na :

- zakup materiałów biurowych, publikatorów i środków czystości,
- zakup energii – zakup oleju opałowego
- opłatę za usługi teleinformatyczne,

W tym rozdziale zaplanowano również wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 208.000 zł, z przeznaczeniem na zakup tablicy interaktywnej – 8.000 zł i na wymianę pokrycia dachowego (z eternitu na dachówkę) – 200.000 zł.

Dochody w tym rozdziale planowane są w wysokości 100 zł i dotyczą wpływów z tytułu odsetek na rachunkach bankowych.

Rozdział: 80111 Gimnazja specjalne

Na rok 2014 zaplanowano wydatki w wysokości 718.600 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 94 % ogólnej kwoty wydatków bieżących.

Kwota 16.700 zł przeznaczona jest na zakup materiałów biurowych, pomocy naukowych, zakup energii, usług teleinformatycznych, remontowych itp.

Rozdział: 80120 Licea ogólnokształcące

W tym rozdziale w projekcie budżetu na rok 2014 ujęto łącznie kwotę 2.041.600 zł z przeznaczeniem na :

- wydatki związane z funkcjonowaniem Liceum Ogólnokształcącego w Koronowie w wysokości 1.266.000 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącym dla dorosłych przy ZSZ w Koronowie w wysokości 321.100 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącego dla dorosłych przy ZSAE w Karolewie w wysokości 134.500 zł
- dotacje na licea niepubliczne w kwocie 320.000 zł.

Dotację otrzymują – Edukacja Dorosłych Albert – Liceum Ogólnokształcące Nr 1,2,3 w Solcu Kujawskim, w Dąbrowie Chełmińskiej, Szkoła Policealna w Solcu Kujawskim, Prestige LO w Brzozie.

Wydatki w Liceum w Koronowie obejmują wydatki osobowe i pochodne, które stanowią 83 % ogółu wydatków oraz pozostałe wydatki bieżące, które dotyczą między innymi :

- zakupu materiałów biurowych, środków czystości, prasy, publikatorów, tuszy,
- zakup stolików i krzeseł do klas – 8.000 zł,
- zakupu energii elektrycznej, ciepłej, woda – 128.400 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości i prowizje bankowe,
- zakup usług remontowych, niezbędne konserwacje i przeglądy. – 3.500 zł

Wydatki w liceach ogólnokształcących dla dorosłych obejmują wydatki bieżące, z tego 87% wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą opłat za zakup materiałów biurowych, środków czystości, energii, usług telekomunikacyjnych itp.

Dochody w tym rozdziale planowane są w wysokości 84.800 zł i dotyczą wpływów z tytułu najmu (84.500 zł), odsetek (100 zł) i pozostałych dochodów (200 zł).

Rozdział: 80130 Szkoły zawodowe

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale są w wysokości 11.128.930 zł i obejmują wydatki w :

- ZSZ w Koronowie w wysokości 5.592.530 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim w wysokości 2.403.900 zł,
- ZSAE w Karolewie w wysokości 3.132.500 zł.

Największą grupę wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne tj. 71 % ogółu wydatków zaplanowanych w budżetach szkół.

Pozostała grupa wydatków to wydatki bieżące przeznaczone na bieżącą działalność jednostek oświatowych.

I tak w **ZSZ w Koronowie** zaplanowano wydatki bieżące między innymi na:

- zakup paliwa do samochodów – kwota 14.500 zł,
- zakup materiałów biurowych, tuszy, tonerów, środków czystości, wyposażenia, prasy i publikatorów itp.,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i opłaty za wodę i kanalizację kwota 199.600 zł,
- zakup usług dotyczących konserwacji urządzeń, drobne naprawy – 2.100 zł,
- usługi telekomunikacyjne i prowizje bankowe, itp.

Pozostałe planowane wydatki bieżące w **ZSOiZ w Solcu Kujawskim** przeznaczone są między innymi na :

- zakup materiałów biurowych, środków czystości, prasy itp.,
- zakup energii ciepłej, elektrycznej i opłaty za wodę i kanalizację – kwota 187.500 zł, ,
- usługi telekomunikacyjne, prowizje bankowe,
- zakup usług remontowych (przystosowanie stanowisk egzaminacyjnych) – 15.000 zł,
- zakup 10 stołów specjalistycznych oraz szaf narzędziowych – 12.000 zł.

Planowane pozostałe wydatki bieżące w **ZSAE w Karolewie** dotyczą między innymi :

- zakup opału – kwota 209.000 zł,
- zakup paliwa – kwota 28.000 zł,
- zakup materiałów biurowych, środków czystości, prasy itp,
- zakup materiałów do remontu, ,
- zakup energii elektrycznej i usług kanalizacyjnych – kwota 73.400 zł,
- zakup usług remontowych – kwota 7.000 zł,
- usługi telekomunikacyjne i prowizje bankowe, itp.

W tym rozdziale zaplanowano również wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 1.788.230 zł, w tym:

1/ w ZSZ w Koronowie – budowa Sali gimnastycznej (w latach 2013-2015), wydatki w roku 2014 w wysokości 1.641.730 zł,

2/ w ZSOiZ w Solcu Kujawskim - wymiana pokrycia dachowego wraz z ociepleniem na kwotę 146.500 zł..

Zaplanowane dochody na rok 2014 w tym rozdziale są w wysokości 85.440 zł i dotyczą :

1/ dochodów z najmu – 49.630 zł,

- 2/ wpływów z różnych opłat i usług – 1.000 zł,
- 3/ wpływy z dochodów różnych – 34.200 zł,
- 4/ odsetek na rachunkach bankowych - 610 zł.

Rozdział: 80134 Szkoły zawodowe specjalne

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 271.900 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 92 % wydatków ogółem.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są między innymi na :

- zakup materiałów biurowych, prasy, publikatorów i środków czystości,
- zakup energii , oleju opałowego,
- przewóz uczniów na naukę zawodu.

Rozdział: 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W projekcie budżetu na rok 2014 w tym rozdziale, zaplanowano kwotę 35.740 zł, przeznaczoną na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wynikające z art. 70 a Karty Nauczyciela. Sposób wykorzystania powyższych środków określił Minister Edukacji Narodowej i Sportu Rozporządzeniem z dnia 29 marca 2002r (Dz. U. z 2002r. 46 poz. 430) .

Rozdział: 80148 Stołówki szkolne

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 75.000 zł. Powyższa kwota obejmuje wydatki osobowe, pochodne i odpisy na ZFŚS dla pracowników stołówek w ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatki na rok 2014 zaplanowano w kwocie 324.470 zł. Rozdział ten obejmuje wydatki między innymi na :

- ZFŚS dla nauczycieli rencistów i emerytów z jednostek oświatowych w kwocie 133.570 zł, przekazanych w trakcie roku szkolnego do szkół.
- zapomogi dla nauczycieli w kwocie 12.000 zł
- środki na doksztalcanie uczniów w Okręgowym Ośrodku Doksztalcania Zawodowego w Bydgoszczy i w ośrodku w Brodnicy , w formie dotacji w łącznej kwocie 128.600 zł,
- zakup nagród książkowych wręczanych na spotkaniach okolicznościowych organizowanych w szkołach, gminach i Starostwie Powiatowym (kwota 5.500 zł),
- ubezpieczenie mienia i samochodów w jednostkach oświatowych (kwota 39.000 zł).

Na budowę Sali gimnastycznej w ZSZ w Koronowie, powiat wystąpił do Marszałka Województwa o środki na inwestycje z bazy sportowej, w wysokości 30 % wartości zadania inwestycyjnego. W roku 2014 do budżetu przyjęto kwotę w wysokości 492.500 zł.

Rozdział: 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Kwotę wydatków zaplanowano w wysokości 23.100 zł, z przeznaczeniem na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych. W roku 2014 powyższe środki w 100 % finansowane są z dotacji uzyskanej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rozdział: 85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 13.500 zł na realizację programów w zakresie ochrony zdrowia, między innymi na realizację Powiatowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego i na organizację konferencji dotyczącej Programu Edukacyjno – Leczniczego na Rzecz Zmniejszenia Częstotliwości Występowania Nadwagi i Otyłości u Dzieci i Młodzieży.

Rozdział: 85201 Placówki opiekuńczo - wychowawcze

Wydatki zaplanowano w tym rozdziale w wysokości 3.597.340 zł, z przeznaczeniem na :

- funkcjonowanie placówek opiekuńczo – wychowawczych – kwota 2.797.340 zł,
- na dotacje przekazane do innych powiatów za pobyt dzieci w domach dziecka – kwota 600.000 zł,
- na usamodzielnienia – kwota 200.000 zł.

Planowany budżet placówek opiekuńczo – wychowawczych związany jest z bieżącym funkcjonowaniem poszczególnych placówek (POW-1, POW-2, POW-3, POW-4) oraz Centrum Administracyjnym Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych.

Wydatki osobowe i pochodne stanowią 66 % ogółu wydatków przyjętych do budżetu.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- wypłat z tytułu dodatków wiejskich, mieszkaniowych itp. (kwota 44.300 zł),
- drobne wydatki dla wychowanków – 33.600 zł,
- zakup oleju opałowego w kwocie 265.000 zł,

- zakup paliwa do samochodów w kwocie 31.200 zł,
- zakup środków czystości, artykułów papierniczych, podręczników szkolnych, pościeli i bielizny w kwocie 125.000 zł,
- zakup środków żywności w wysokości 66.000 zł,
- zakup leków,
- zakup energii w wysokości 84.700 zł,
- zakup usług telefonicznych,
- konserwacja i naprawy sprzętu w kwocie 16.500 zł,
- opłaty za pobyt dzieci w internatach i koszty związane z przejazdem tych dzieci,
- wyżywienie dzieci w łącznej kwocie 180.000 zł,
- wypoczynek letni wychowanków – 16.000 zł.

Dochody w tym rozdziale planuje się w kwocie 200.000 zł i obejmują wpływy z gmin na dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, zgodnie z ustawą o pieczy zastępczej.

Rozdział: 85202 Domy pomocy społecznej

W roku 2014 zaplanowano kwotę 6.225.100 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie na terenie powiatu domów pomocy społecznej : w Bożenkowie i w Koronowie.

W budżecie **Domu Pomocy Społecznej w Bożenkowie** zaplanowano kwotę 2.729.000 zł., z czego 72 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- zakupu oleju opałowego w kwocie 188.000 zł,
- zakupu paliwa – 10.000 zł,
- środków czystości, pościeli i bielizny – 31.500 zł,
- zakupu materiałów do remontu - 8.000 zł,
- zakupu środków żywności w wysokości 204.200 zł,
- zakupu leków w kwocie 15.000 zł,
- zakupu energii elektrycznej w kwocie 80.000 zł,
- konserwacji i naprawy w kwocie 23.000 zł,
- wywóz nieczystości w kwocie 81.000 zł ,
- usługi pralnicze,
- usługi telekomunikacyjne itp.

Budżet **Domu Pomocy Społecznej w Koronowie** ustalono na rok 2014 w wysokości 3.496.100 zł, z czego 74 % wydatków ogółem stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- zakup środków czystości, pieluchomajtek itp. w wysokości 49.400 zł,
- materiały do napraw w wysokości 12.000 zł,
- zakup paliwa 9.000 zł,
- zakup środków żywności w wysokości 297.900 zł,
- zakup leków w kwocie 15.400 zł,
- zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz opłat za wodę i kanalizację w wysokości 231.900 zł,
- konserwacja sprzętu, przeglądy techniczne w wysokości 21.200 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych, itp.

Zaplanowane wydatki w domach pomocy społecznej są zdecydowanie wyższe od otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego (3.099.000 zł).

W tym rozdziale na rok 2014 planowane są również dochody z tytułu odpłatności mieszkańców w kwocie 2.710.000 zł, pozostałe dochody w kwocie 9.400 zł .

Rozdział: 85204 Rodziny zastępcze

Od 2004 roku zadania wynikające z finansowania rodzin zastępczych stały się zadaniem własnym powiatu. Jednocześnie powstał obowiązek finansowania dzieci pochodzących z terenu powiatu a umieszczonych na terenie innych powiatów. Powyższe zadania finansowane są z części równoważącej subwencji ogólnej.

Od stycznia 2012 roku zmieniły się zasady finansowania rodzin zastępczych. Dotyczy to między innymi wysokości wypłaty świadczeń na pokrycie kosztów utrzymania dziecka, przyznania dodatkowych środków na utrzymanie lokalu, na przeprowadzenie niezbędnego remontu, na dofinansowanie do wypoczynku dzieci, na zatrudnienie osoby do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi.

Do projektu budżetu na rok 2014 zaplanowano kwoty uwzględniając zasady i zadania w zakresie pieczy zastępczej, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej..

Na rok 2014 w zaplanowano kwotę w wysokości 3.340.840 zł, z przeznaczeniem na :

- dotacje przekazane innym powiatom na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 389.000 zł,
- świadczenia dla rodzin zastępczych w kwocie 2.449.840 zł,
- wynagrodzenia i pochodne dla zawodowych rodzin zastępczych w wysokości 487.000 zł,
- usługi w zakresie szkoleń dla rodzin zastępczych w wysokości 15.000 zł.

W roku 2014 zaplanowano w tym rozdziale dochody w wysokości 638.000 zł, z tytułu wpływów w formie dotacji z innych powiatów, na dzieci znajdujące się w naszych rodzinach zastępczych – kwota 585.000 zł i wpływy z gmin w kwocie 53.000 zł.

Rozdział: 85218 Powiatowe centrum pomocy rodzinie

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje i koordynuje zadania dotyczące:

- funkcjonowania placówek pomocy instytucjonalnej
- funkcjonowania rodzin zastępczych oraz wynikające z innych ustaw np. o repatriacji, ochronie zdrowia, przeciwdziałaniu bezrobociu itp.

W projekcie budżetu na rok 2014 zaplanowano kwotę 486.700 zł, z czego 91 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi zakupu materiałów biurowych i opłat pocztowych.

W projekcie budżetu w tym rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 1.700 zł z tytułu odsetek i odpłatności za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej.

Rozdział: 85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 61.630 zł, z przeznaczeniem między innymi na odpisy z tytułu ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów placówek opiekuńczo – wychowawczych w kwocie 2.830 zł, opłaty składki ubezpieczeniowej majątku w domach pomocy społecznej i placówek opiekuńczo - wychowawczych (kwota 25.000 zł).

Rozdział: 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Zgodnie z art.35 ust.1 pkt.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz.U.Nr 123 poz. 776, z póź. zmianami) do zadań powiatu realizowanych w ramach ustawy należy dofinansowanie kosztów tworzenia i działania warsztatów terapii zajęciowej. W roku 2014 maksymalne dofinansowanie tworzenia i działania warsztatów ze środków PFRON wynosi 85%, pozostała kwota pochodzi z budżetu j.s.t. lub innych źródeł.

W tym rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 82.200 zł, jako dotację dla Warsztatu Terapii Zajęciowej „ Dąb” przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białych Błotach i przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Solcu Kujawskim.

Na realizację powyższego zadania powiat otrzymuje z gminy Solec Kujawski pomoc finansową w wysokości 41.100 zł

Rozdział: 85321 Zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności

Zgodnie z uchwałą Rady Powiatu z dnia 17.12.1998 Nr 15/III/98, na podstawie zawartego porozumienia z Prezydentem Miasta Bydgoszczy orzekanie o niepełnosprawności dla mieszkańców powiatu prowadzone jest przez funkcjonujący w mieście zespół.

Na realizację powyższego zadania powiat uzyskuje środki od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 184.500 zł i taką też kwotę założono do projektu budżetu na rok 2014.

Rozdział: 85324 PFRON (koszty obsługi)

Zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych z 1997 roku (z późn. zm.) powiat otrzymuje od PFRON środki na realizację zadań wynikających z powyższej ustawy.

Na koszty obsługi w/w zadań w 2014 r. powiat planuje 2,5% wykorzystanych środków finansowych PFRON tj. kwotę 25.000 zł.

W roku 2014 w tym rozdziale planuje się wydatki w wysokości 112.240 zł, z czego 94% stanowią wydatki osobowe i pochodne

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim zakupu materiałów biurowych i kosztów z tytułu podróży służbowych.

Rozdział: 85333 Powiatowy Urząd Pracy

Na rok 2014 zabezpieczono środki w wysokości 1.260.000 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność Powiatowego Urzędu Pracy.

Powyższe zadanie finansowane jest z części równoważącej subwencji ogólnej.

Rozdział: 85395 Pozostała działalność

W tym rozdziale ujęto wydatki dotyczące realizacji programów przy udziale środków unijnych w łącznej kwocie 1.859.640 zł :

- „ Praktyczna szkoła” – kwota wydatków 246.620 zł. Na realizację programu powiat uzyskał środki unijne w wysokości 218.635 zł.
- „ Praktyczna szkoła 2”- kwota wydatków 1.245.120 zł. Na realizację programu przyjęto środki do strony dochodów w wysokości 1.084.650 zł,
- „ Przyszłość z wiedzą 2 ” – kwota wydatków 364.540 zł. Na realizację projektu powiat uzyskał środki unijne w wysokości 334.645 zł.
- „równe szanse dla najmłodszych” – kwota wydatków 3.360 zł, środki na realizację projektu uzyskane w roku 2013.

Wydatki bieżące ujęte w budżecie zabezpieczają wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne, zakupy materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych i zakup usług pozostałych. Na powyższe programy powiat zabezpieczył środki własne w kwocie 221.710 zł.

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 54.800 zł, z czego 87,5 % stanowią wydatki osobowe i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą płatności związanych z funkcjonowaniem świetlicy przy ZS w Koronowie.

Świetlica szkolna spełnia bardzo ważne funkcje opiekuńczo-wychowawcze obejmując opieką uczniów dojeżdżających do szkoły.

Rozdział 85406 Poradnia psychologiczno - pedagogiczna

W tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 1.343.300 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koronowie w kwocie 1.203.300 zł i dotację dla niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej „Senso” w Osielsku w kwocie 140.000 zł.

Wydatki osobowe i pochodne poradni stanowią 90 % ogółu wydatków. Pozostała kwota wydatków bieżących dotyczy między innymi: zakupu energii, pomocy naukowych, materiałów biurowych.

Dochody zaplanowane w tym rozdziale dotyczą otrzymanej dotacji z powiatu świeckiego w kwocie 22.354 zł, na funkcjonowanie poradni.

Rozdział: 85410 Internaty i bursy szkolne

Zaplanowano wydatki w kwocie 396.700 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie internatu przy ZSAE w Karolewie.

Wydatki osobowe i pochodne stanowią 47 % wydatków ogółem.

Pozostała kwota wydatków bieżących dotyczy:

- zakupu opału, paliwa, - kwota 114.800 zł,
- zakupu materiałów biurowych, środków czystości,
- zakupu energii – kwota 35.400 zł,
- konserwacji sprzętu, przeglądów technicznych,
- usług remontowych w budynku internatu – kwota 3.000 zł,
- usług telekomunikacyjnych, itp.

W roku 2013 dochody z tytułu odpłatności uczniów wynoszą 17.500 zł.

Rozdział 85415: Pomoc materialna dla uczniów

W tym rozdziale na rok 2014 zaplanowano wydatki w wysokości 26.755 zł, z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów szkół powiatu bydgoskiego. Kwota 19.555 zł stanowi 5% odpisu z diet radnych powiatu bydgoskiego, a kwota 7.200 zł to środki przekazane przez Marszałka Województwa.

Rozdział 85446: Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 3.750 zł, przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wynikające z art. 70 a Karty Nauczyciela, dla pracowników poradni psychologiczno - pedagogicznej. Sposób wykorzystania powyższych środków określił Minister Edukacji Narodowej i Sportu Rozporządzeniem z dnia 29 marca 2002r (Dz. U. z 2002r. 46 poz. 430) .

Rozdział: 85495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 680 zł . Powyższe wydatki dotyczą odpisów na ZFŚS dla emerytów i rencistów pracowników internatu.

Rozdział : 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na sfinansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w łącznej kwocie 69.000 zł. Między innymi na : na badanie terenów osuwiskowych na terenie powiatu bydgoskiego (30.000 zł), badanie środowiska (10.000 zł), działania związane z gospodarką wodną (7.000zł), opracowanie materiałów promocyjno – informacyjnych dotyczących programu azbestowego (1.000 zł), opinie i ekspertyzy (10.000 zł), na szkolenia dla pracowników (5.000 zł).

W tym rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 125.000 zł, z tytułu wpływów za korzystanie ze środowiska.

W ramach tych środków w rozdziale 01009 zaplanowano dotację dla spółek wodnych w kwocie 50.000 zł., w rozdziale 75075 zakup nagród na konkursy ekologiczne – 4.000 zł. i w rozdziale 90095 kwotę 2.000 zł na organizację szkolenia dla sołtysów.

Rozdział: 90095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 2.000 zł, na organizację szkolenia sołtysów, w zakresie ochrony środowiska i rolnictwa.
Powyższy wydatek realizowany jest z wpływów za korzystanie ze środowiska.

Rozdział: 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale w budżecie na rok 2014 zaplanowano na kwotę 22.800 zł, z przeznaczeniem na :

- dotacje w wysokości 13.000 zł na realizację zadań z zakresu kultury,
- zakup nagród dla uczestników różnego rodzaju konkursów, festiwali itp.
- środki na dofinansowanie kilkunastu imprez kulturalnych zaplanowanych na rok 2014.

Rozdział: 92116 Biblioteki

W budżecie na rok 2014 w tym rozdziale zabezpieczono środki w formie dotacji dla gminnych bibliotek, w ramach porozumień w kwocie 7.000 zł i dotację dla gminy Białe Błota w kwocie 1.000 zł z przeznaczeniem na zakup książek do biblioteki gminnej .

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zaplanowano środki w łącznej kwocie 20.000 zł, z przeznaczeniem na dotacje 15.000 zł na prace konserwatorskie i roboty budowlane zabytków wpisanych do rejestru zabytków oraz na wydatki na realizację Powiatowego Programu Ochrony Zabytków.

Rozdział: 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Na rok 2014 zaplanowano kwotę 41.000 zł, w formie dotacji na organizację zawodów powiatowych dla uczniów szkół powiatu według obowiązującego Kalendarza Imprez Sportowych dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Na powyższe zadania środki będą przyznawane na zasadach konkursu .

Rozdział: 92695 Pozostała działalność (działu Kultura Fizyczna)

W budżecie na rok 2014 ujęto kwotę w wysokości 32.500 zł . Powyższe środki przeznaczono między innymi na zakup nagród, upominków, okolicznościowych medali, pucharów i dyplomów na imprezy sportowe ujęte w Kalendarzu Imprez na rok 2014, jak również zabezpieczono środki na nagrody dla zawodników za osiągnięcia sportowe (kwota 9.200 zł).

Zaplanowano również w tym rozdziale środki w formie dotacji na organizację Samorządowego Festynu Sportowego .

4. WYDZIELONY RACHUNEK DOCHODÓW.

Zgodnie z art. 223 ufp, samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w systemie oświaty gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Wydzielony rachunek dochodów został utworzony:

- przy ZSZ w Koronowie, z tytułu dochodów pochodzących ze sprzedaży usług świadczonych przez uczniów w ramach praktycznej nauki zawodu,
- przy ZSAE w Karolewie, z tytułu odpłatności za wyżywienie uczniów.

Plan dochodów i wydatków na rok 2014 przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Dochody	WYDATKI
1.	ZSZ w Koronowie	270.100	292.100
2.	ZSAgro. – Ekon. w Karolewie	208.130	208.130
OGÓŁEM:		478.230	500.230

Szczegółowe dane dotycząc planów finansowych dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów zawiera Załącznik do uchwały budżetowej.

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego
Zenon Rydelski