

UCHWAŁA Nr 16/IV/14
RADY POWIATU BYDGOSKIEGO
z dnia 29 grudnia 2014 roku

w sprawie: uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2015

Na podstawie art. 32 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.¹), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.²)

uchwala się, co następuje:

§ 1

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO
w łącznej kwocie **64.900.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

z tego:

1) <u>DOCHODY BIEŻĄCE</u>	<u>57.769.266 zł.</u>
----------------------------------	------------------------------

z tego:

- | | |
|--|----------------|
| a) część oświatowa subwencji ogólnej (§ 2920) | 13.010.841 zł. |
| b) część równoważąca subwencji ogólnej (§ 2920 | 2.851.597 zł. |
| c) podatek dochodowy od osób fizycznych (§ 0010) | 26.010.494 zł. |
| d) podatek dochodowy od osób prawnych (§ 0020) | 500.000 zł. |
| e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110) | 1.653.300 zł. |

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz. 645, z 2014 r., poz. 379, poz. 1072

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz. 938, poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146

- | | | |
|----|--|----------------------|
| f) | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130) | 3.144.700 zł. |
| g) | dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320) | 631.550 zł. |
| h) | dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2330) | 5.400 zł. |
| i) | środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 2700) | 59.000 zł. |
| j) | 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 (§ 2007) | 690.945 zł. |
| k) | 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 (§ 2009) | 417 zł. |
| l) | wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710) | 285.110 zł. |
| ł) | wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (§ 2900) | 400.000 zł. |

- m) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460) **20.000 zł.**
- n) pozostałe dochody i wpływy własne **8.505.912 zł.**
- 2) DOCHODY MAJĄTKOWE **7.130.734 zł.****
- z tego:
- a) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770) **120.000 zł.**
- b) 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 (§ 6207) **1.493.454 zł.**
- c) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) **1.416.680 zł.**
- d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 6410) **3.700 zł.**
- e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 6430) **4.096.900 zł.**

§ 2

PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO
w łącznej kwocie **66.880.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 5 do niniejszej uchwały.

z tego:

1) WYDATKI BIEŻĄCE 53.825.933 zł.

z tego:

- | | | |
|----|---|-----------------------|
| a) | dotacje z budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały (§ 2310, § 2319, § 2320, § 2330, § 2360, § 2480, § 2540, § 2580, § 2820, § 2830, § 2930, § 3000) | 4.332.664 zł. |
| b) | świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3020, § 3030, § 3040, § 3050, § 3110, § 3240, § 3257, § 3259) | 4.148.990 zł. |
| c) | wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, § 4017, § 4019, § 4020, § 4170, § 4177, § 4179) | 23.588.373 zł. |
| d) | dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040, § 4047, § 4049) | 1.763.701 zł. |
| e) | wydatki pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, § 4117, § 4119, § 4120, § 4127 § 4129, § 4130, § 4780) | 4.868.707 zł. |
| f) | rezerwa budżetowa (§ 4810) | 915.000 zł. |

z tego:

- | | | |
|---|----------------|--------------------|
| - | rezerwa ogólna | 150.000 zł. |
| - | rezerwa celowa | 765.000 zł. |

z tego na:

- | | | |
|---|---|--------------------|
| - | realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego | 120.000 zł. |
| - | nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych | 150.000 zł. |
| - | zadania bieżące z zakresu oświaty | 250.000 zł. |

-	zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej	245.000 zł.
g)	wydatki na obsługę długu publicznego (§ 8110)	200.000 zł.
h)	pozostałe wydatki bieżące	14.008.498 zł.
2)	<u>WYDATKI MAJATKOWE,</u> <u>ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 9</u> <u>DO NINIEJSZEJ UCHWAŁY</u>	<u>13.054.067 zł.</u>
	z tego:	
a)	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050)	11.809.580 zł.
b)	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6057)	366 zł.
c)	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6059)	65 zł.
d)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060)	170.390 zł.
e)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6067)	196.321 zł.
f)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6069)	34.645 zł.
g)	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	696.200 zł.
h)	dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 6610)	146.500 zł.

§ 3

1. **PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** w kwocie **1.980.000 zł.**, w całości planuje się pokryć kredytem bankowym.
2. Przychody budżetu w łącznej kwocie **4.510.544 zł.** oraz rozchody budżetu w łącznej kwocie **784.636 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Dochody i wydatki w wysokości **1.657.000 zł.** związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 10A i 10B do niniejszej uchwały.
2. Dochody w wysokości **2.338.740 zł.** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.
3. Wydatki w wysokości **4.360.585 zł.** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.
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 w kwocie **1.046.489 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 5

Ustala się przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska w ogólnej kwocie **150.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 6

Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie (zbiorczo), dla rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych: dochody **439.000 zł.**, wydatki **439.800 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 7

Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie **1.980.000 zł.**

§ 8

Upoważnia się Zarząd Powiatu Bydgoskiego do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowego deficytu budżetowego,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków: a) bieżących, pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym z tytułu wynagrodzeń osobowych, b) majątkowych, dokonując zwiększeń lub zmniejszeń wydatków na danym zadaniu inwestycyjnym w ramach działu klasyfikacji budżetowej
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu,

§ 9

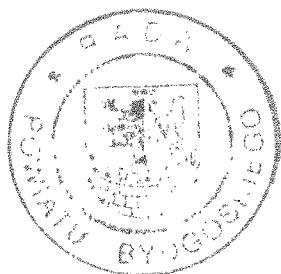
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Bydgoskiego.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

§ 11

Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.



Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Zenon Rydelski
Zenon Rydelski

Uzasadnienie

Na mocy art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Powiatu ma obowiązek podjęcia uchwały budżetowej przed rozpoczęciem roku budżetowego.

Dochody budżetu Powiatu Bydgoskiego zostały zaplanowane w wysokości 64.900.000 zł., wydatki natomiast w kwocie 66.880.000 zł. Z powyższego wynika, że w uchwale budżetowej został ujęty deficyt budżetowy w kwocie 1.980.000 zł. który planuje się w całości pokryć kredytem bankowym. Spłaty kredytu będą rozłożone na 10 lat, począwszy od roku 2016, po 198.000 zł. rocznie. W budżecie ujęto kwotę 200.000 zł. na obsługę długu.

Planowane dochody zostały oszacowane na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST4/4820/785/2013 z dnia 13.10.2014 r., decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.6.18.2014 z dnia 23.10.2014 r., a także materiałów planistycznych zebranych z wydziałów starostwa oraz jednostek organizacyjnych.

Przy konstruowaniu planowanych wydatków budżetowych kierowano się wytycznymi wynikającymi z Uchwały Zarządu Powiatu Nr 320/14 z dnia 19 sierpnia 2014 r., które przewidywały:

- wzrost funduszu płac dla pracowników administracji i obsługi o 3,5 %,
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wypłaty z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych,
- fundusz nagród w jednostkach organizacyjnych wynikający z obowiązujących regulaminów wynagradzania,
- wydatki na ZFŚS na podstawie aktualnych przepisów prawnych,
- odpis na dofinansowanie dokształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% rocznych środków na wynagrodzenia osobowe,
- pozostałe wydatki rzeczowe - bieżące w oparciu o wykonanie za trzy kwartały roku 2014

Ponadto zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek oświatowych, placówki opiekuńczo - wychowawczej, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, rodzin zastępczych, domów pomocy społecznej i Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

Założono również wydatki związane z realizacją zadań w zakresie bezpieczeństwa publicznego, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz na zadania kultury fizycznej i sportu.

Wydatki na zadania zlecone zostały przyjęte w wysokości dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

W budżecie ujęto wydatki związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, jak również wydatki związane z ochroną środowiska.

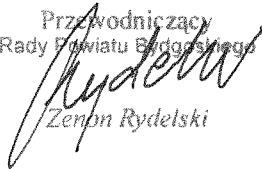
W budżecie na rok 2015 zaplanowano rezerwę w wysokości 915.000 zł., z tego:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 150.000 zł. na nieprzewidziane wydatki.
Rezerwa ogólna stanowi 0,22% wydatków budżetu.
- 2) rezerwę celową w wysokości 765.000 zł. na:
 - a) zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 120.000 zł. Rezerwę tę zabezpiecza się zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r., o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym.
 - b) zadania bieżące w oświacie (m.in. na odprawy emerytalne, wydatki związane z nowym naborem, korekty ZFSS, dotacje dla szkół niepublicznych) w kwocie 250.000 zł.,
 - c) zadania bieżące w pomocy społecznej (m.in. na odprawy emerytalne dla pracowników domów pomocy społecznej, na zwrot kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych) w kwocie 245.000 zł.,
 - d) na zadania remontowe w budynkach będących własnością powiatu w kwocie 150.000 zł.

Suma rezerw celowych stanowi 1,14% wydatków budżetu powiatu.

Rada Powiatu Bydgoskiego przyjęła budżet na rok 2015, gdyż zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wyliczone wskaźniki nie wskazują na trudności w spłacie długu w prognozowanym okresie spłaty i wynoszą: 2015 – 1,52%, 2016 – 2,17%. W następnych latach wykazują tendencję malejącą.

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Zenon Rydelski