

**UCHWAŁA Nr .93../XIV../15
RADY POWIATU BYDGOSKIEGO
z dnia 22 grudnia 2015 roku**

w sprawie: uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2016

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. „c” ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1445), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 242, 243, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.¹)

uchwała się, co następuje:

§ 1

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO
w łącznej kwocie **69.670.000 zł.** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

z tego:

1) <u>DOCHODY BIEŻĄCE</u>	<u>60.818.320 zł.</u>
----------------------------------	------------------------------

z tego:

- | | |
|--|-----------------------|
| a) część oświatowa subwencji ogólnej (§ 2920) | 12.702.847 zł. |
| b) część równoważąca subwencji ogólnej (§ 2920) | 2.930.517 zł. |
| c) podatek dochodowy od osób fizycznych (§ 0010) | 28.420.021 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) | 1.953.000 zł. |

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz. 938, poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r., poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513.

f)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	3.380.600 zł.
g)	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	644.000 zł.
h)	dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2330)	9.000 zł.
i)	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 2700)	61.000 zł.
j)	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	1.010.000 zł.
k)	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (§ 2900)	650.000 zł.
l)	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460)	12.000 zł.
ł)	pozostałe dochody i wpływy własne	8.545.335 zł.
2)	<u>DOCHODY MAJĄTKOWE</u>	<u>8.851.680 zł.</u>

z tego:

- a) 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) **509.000 zł.**
- b) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6260) **168.980 zł.**
- c) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) **2.818.700 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) **50.000 zł.**
- e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 6430) **5.305.000 zł.**

§ 2

PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO
w łącznej kwocie **73.670.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 5 do niniejszej uchwały.

z tego:

- 1) **WYDATKI BIEŻĄCE** **56.808.440 zł.**

z tego:

a)	dotacje z budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały (§2300, § 2310, § 2316, § 2320, § 2330, § 2360 § 2540, § 2580, § 2820, § 2830)	4.433.395 zł.
b)	świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3020, § 3030, § 3040, § 3050, § 3110, § 3240)	4.145.830 zł.
c)	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, § 4020, § 4170)	24.840.820 zł.
d)	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)	1.845.520 zł.
e)	wydatki pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, § 4120, § 4130, § 4780)	5.205.430 zł.
f)	rezerwa budżetowa (§ 4810)	1.125.000 zł.
	z tego:	
-	rezerwa ogólna	200.000 zł.
-	rezerwa celowa	925.000 zł.
	z tego na:	
-	realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	125.000 zł.
-	nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych	150.000 zł.
-	zadania bieżące z zakresu oświaty	450.000 zł.
-	zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej	200.000 zł.
g)	wydatki na obsługę długu publicznego (§ 8110)	180.000 zł.
h)	pozostałe wydatki bieżące	15.032.445 zł.

2) **WYDATKI MAJĄTKOWE,**
ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 9
DO NINIEJSZEJ UCHWAŁY **16.861.560 zł.**

z tego:

- | | | |
|----|---|-----------------------|
| a) | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050) | 11.955.560 zł. |
| b) | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6057) | 509.000 zł. |
| c) | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6059) | 891.000 zł. |
| d) | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060) | 494.000 zł. |
| g) | dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) | 3.012.000 zł. |

§ 3

1. **PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** w kwocie **4.000.000 zł.**, w całości planuje się pokryć kredytem bankowym.
2. Przychody budżetu w łącznej kwocie **7.200.080 zł.** oraz rozchody budżetu w łącznej kwocie **764.636 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Dochody i wydatki w wysokości **2.003.000 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 **4.481.700 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 **6.467.375 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 **1.406.770 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 **455.400 zł.**, wydatki **455.400 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 7

Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie **4.000.000 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

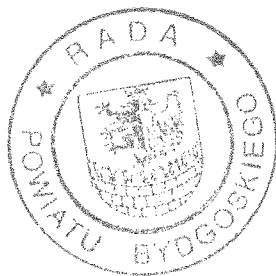
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Bydgoskiego.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

§ 11

Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.



Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego
Zenon Rydelski

Uzasadnienie

Na mocy art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu ma obowiązek przedstawić Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy projekt uchwały budżetowej na rok 2016 wraz z uzasadnieniem.

Dochody budżetu Powiatu Bydgoskiego zostały zaplanowane w wysokości **69.670.000 zł**, wydatki natomiast w kwocie **73.670.000 zł**.

Te dwie wielkości wyznaczają wynik budżetu – deficyt w kwocie **4.000.000 zł**, który planuje się pokryć w całości kredytem bankowym. Spłaty kredytu będą rozłożone na okres 10 lat, począwszy od roku 2017, po 400.000 zł rocznie.

W planowanym budżecie na rok 2016 uwzględniono wytyczne w zakresie określenia dochodów i wydatków zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 85/15 z dnia 10 września 2015 r.

Do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST4.4750.20.2015 z dnia 12.10.2015r. oraz decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB. I. 3110.28.15.2015/3 z dnia 23.10.2015 r. a także na podstawie materiałów planistycznych z wydziałów starostwa i jednostek organizacyjnych.

Wydatki oszacowano przyjmując następujące założenia:

- wzrost funduszu płac dla pracowników administracji i obsługi o 3,0 %,
- 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 kształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% rocznych środków na wynagrodzenia osobowe,
- pozostałe wydatki rzeczowe - bieżące w oparciu o plan za trzy kwartały roku 2015

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2016 zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek, jak również na niezbędne prace remontowe, wydatki na zakupy, na funkcjonowanie rodzin zastępczych i na zadania inwestycyjne .

Założono również wydatki na zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, turystyki, kultury fizycznej i sportu.

Do projektu budżetu przyjęto również wydatki na zadania zlecone, z zakresu administracji rządowej w wysokości dotacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych, w budżecie na rok 2016 zaplanowano rezerwę w łącznej wysokości 1.125.000 zł, z tego :

- 1/ rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł na nieprzewidziane wydatki,
- 2/ rezerwę celową w wysokości 925.000 zł

W związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, a także w związku z planowanym zadłużeniem, z tytułu zaciągniętego kredytu w roku 2016, w projekcie budżetu przyjęto wydatki na obsługę długu w kwocie 180.000 zł.

Możliwość finansowania planowanego na rok 2016 deficytu, należy rozpatrywać w kontekście wieloletniej prognozy finansowej powiatu, z której wynika, że zachowane są relacje wskazane w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zarząd Powiatu Bydgoskiego przedstawia niniejszy projekt budżetu na rok 2016, gdyż również zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Zenon Rydelski