

**UCHWAŁA NR 182/XXIII/16
RADY POWIATU BYDGOSKIEGO**

z dnia 21 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2017

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. „c” ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814 z późn. zm.¹⁾), 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 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.²⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1. PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO w łącznej kwocie **79.200.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, z tego:

1. DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **65.919.070 zł**, z tego:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej (§2920) w kwocie **11.510.986 zł**,
- 2) część równoważąca subwencji ogólnej (§2920) w kwocie **3.006.729 zł**,
- 3) podatek dochodowy od osób fizycznych (§0010) w kwocie **32.530.103 zł**,
- 4) podatek dochodowy od osób prawnych (§0020) w kwocie **600.000 zł**,
- 5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§2057) w kwocie **305.832 zł**,
- 6) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§2059) w kwocie **34.998 zł**,
- 7) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§2110) w kwocie **2.099.000 zł**,
- 8) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§2130) w kwocie **3.567.000 zł**,
- 9) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (§2160) w kwocie **875.000 zł**,
- 10) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2318) w kwocie **10.103 zł**,
- 11) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2319) w kwocie **3.105 zł**,
- 12) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2320) w kwocie **517.420 zł**,
- 13) dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2330) **5.400 zł**,
- 14) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§2460) w kwocie **12.000 zł**,
- 15) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§2700) w kwocie **60.000 zł**,

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2016 r., poz. 1579.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2016 r., poz. 1984.

- 16) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§2710) w kwocie **1.030.000 zł**,
- 17) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (§2900) w kwocie **750.000 zł**,
- 18) pozostałe dochody i wpływy własne w kwocie **9.001.394 zł**.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **13.280.930 zł**, z tego:

- 1) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§6257) w kwocie **7.001.140 zł**,
- 2) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§6260) w kwocie **110.000 zł**,
- 3) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§6280) w kwocie **1.000.000 zł**,
- 4) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6300) w kwocie **1.313.990 zł**,
- 5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§6420) w kwocie **1.250.000 zł**,
- 6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§6430) w kwocie **2.605.800 zł**.

§ 2. PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO w łącznej kwocie **82.700.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 5 do niniejszej uchwały, z tego:

1. WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie **62.682.829 zł**, z tego:

- 1) dotacje z budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały (§2300, §2310, §2316, §2319, §2320, §2330, §2360, §2540, §2580, §2830, §2930) w kwocie **4.867.900 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§3020, §3030, §3040, §3050, §3110, §3119, §3240, §3257, §3259) w kwocie **4.957.207 zł**,
- 3) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§4010, §4017, §4018, §4019, §4020, §4170, §4177, §4179) w kwocie **26.060.429 zł**,
- 4) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) w kwocie **1.902.051 zł**,
- 5) wydatki pochodne od wynagrodzeń (§4110, §4117, §4118, §4119, §4120, §4127, §4128, §4129, §4130, §4780) w kwocie **5.374.138 zł**,
- 6) rezerwa budżetowa (§4810) w kwocie **950.000 zł**, z tego:
- a) rezerwa ogólna w kwocie **250.000 zł**,
- b) rezerwa celowa w kwocie **700.000 zł**, z tego na:
- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **150.000 zł**,
 - nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych w kwocie **200.000 zł**,
 - zadania bieżące z zakresu oświaty w kwocie **200.000 zł**,
 - zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej w kwocie **150.000 zł**,
- 7) wydatki na obsługę długu publicznego (§8110) w kwocie **160.000 zł**,
- 8) pozostałe wydatki bieżące w kwocie **18.411.104 zł**.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały w kwocie **20.017.171 zł**, z tego:

- 1) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6050) w kwocie **9.100.030 zł**,
- 2) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6057) w kwocie **5.571.673 zł**,
- 3) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6059) w kwocie **1.099.288 zł**,
- 4) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6060) w kwocie **231.000zł**,
- 5) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6067) w kwocie **1.342.150 zł**,
- 6) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6069) w kwocie **236.850 zł**,
- 7) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (§6230) w kwocie **10.000 zł**,
- 8) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6300) w kwocie **1.910.000 zł**,
- 9) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6309) w kwocie **500.000 zł**,
- 10) wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§6170) w kwocie **16.180 zł**.

§ 3. 1. PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO w kwocie **3.500.000 zł**, w całości planuje się pokryć kredytem bankowym.

2. Przychody budżetu w łącznej kwocie **8.199.736 zł** oraz rozchody budżetu w łącznej kwocie **725.680 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Dochody i wydatki w wysokości **2.974.000 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 **2.880.018 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 **5.972.354 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 **9.209.443 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 **175.000 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 **353.650 zł**, wydatki **353.650 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 7. Określa się plan według paragrafów dochodów zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego podlegających przekazaniu do budżetu państwa na 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 15 do niniejszej uchwały.

§ 8. Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie **3.500.000 zł**.

§ 9. Upoważnia się Zarząd Powiatu Bydgoskiego do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowego deficytu budżetowego,
2. Dokonywania zmian w planie wydatków:

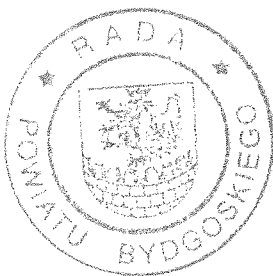
- 1) bieżących, pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym z tytułu wynagrodzeń osobowych,
- 2) majątkowych, dokonując zwiększeń lub zmniejszeń wydatków na danym zadaniu inwestycyjnym w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Bydgoskiego.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

§ 12. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.



Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego
Zenon Rydelski
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 2017 wraz z uzasadnieniem.

Dochody budżetu Powiatu Bydgoskiego zostały zaplanowane w wysokości **79.200.000 zł**, wydatki natomiast w kwocie **82.700.000 zł**.

Te dwie wielkości wyznaczają wynik budżetu – deficyt w kwocie **3.500.000 zł**, który planuje się pokryć w całości kredytem bankowym. Spłaty kredytu będą rozłożone na okres 10 lat, począwszy od roku 2018, po 350.000 zł rocznie.

W planowanym budżecie na rok 2017 uwzględniono wytyczne w zakresie określenia dochodów i wydatków zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 195/16 z dnia 8 września 2016 r.

Do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST4.4750.1.2016 z dnia 14.10.2016r. oraz decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB. I. 3110.4.17.2016/7 z dnia 21.10.2016 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,
- pozostałe wydatki rzeczowe - bieżące w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016, pomniejszone o wydatki jednorazowe,
- odpis na dofinansowanie dokształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% rocznych środków na wynagrodzenia osobowe zgodnie z zapisem art. 70 a ust.1 ustawy Karta Nauczyciela.

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2017 zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek, jak również na niezbędne prace remontowe, wydatki na zakupy i zadania inwestycyjne.

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

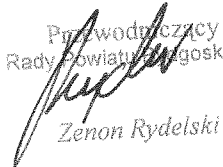
Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych, w budżecie na rok 2017 zaplanowano rezerwę w łącznej wysokości 950.000 zł, z tego :

- 1/ rezerwę ogólną w wysokości 250.000 zł na nieprzewidziane wydatki,
- 2/ rezerwę celową w wysokości 700.000 zł

W związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, a także w związku z planowanym zadłużeniem, z tytułu zaciągniętego kredytu w roku 2017, w projekcie budżetu przyjęto wydatki na obsługę długu w kwocie 160.000 zł.

Możliwość finansowania planowanego na rok 2017 deficytu, należy rozpatrywać w kontekście wieloletniej prognozy finansowej powiatu, z której wynika, że zachowane są relacje wskazane w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Uchwała budżetowa Powiatu bydgoskiego na rok 2017 spełnia wymóg wynikający 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