

**UCHWAŁA NR 23/II/18
RADY POWIATU BYDGOSKIEGO**

z dnia 20 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2019

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

uchwala się, co następuje:

§ 1. PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO w łącznej kwocie **92.920.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, z tego:

1. DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **81.624.546 zł**, z tego:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej (§2920) w kwocie **12.429.742 zł**,
- 2) część równoważąca subwencji ogólnej (§2920) w kwocie **3.981.954 zł**,
- 3) podatek dochodowy od osób fizycznych (§0010) w kwocie **41.898.314 zł**,
- 4) podatek dochodowy od osób prawnych (§0020) w kwocie **750.000 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 **1.869.656 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 **60.314 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 **2.055.100 zł**,
- 8) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§2120) w kwocie **141.300 zł**,
- 9) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§2130) w kwocie **3.878.000 zł**,
- 10) 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 **885.000 zł**,
- 11) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2317) w kwocie **531.963 zł**,
- 12) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2318) w kwocie **10.375 zł**,
- 13) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2319) w kwocie **39.408 zł**,
- 14) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§2320) w kwocie **534.900 zł**,
- 15) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§2460) w kwocie **612.000 zł**,

- 16) 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**,
- 17) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§2710) w kwocie **325.000 zł**,
- 18) 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 **1.100.000 zł**,
- 19) pozostałe dochody i wpływy własne w kwocie **10.461.520 zł**.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **11.295.454 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 **5.793.414 zł**,
- 2) 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 (§6289) w kwocie **1.000.000 zł**,
- 3) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6300) w kwocie **608.390 zł**,
- 4) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6309) w kwocie **893.650 zł**,
- 5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§6430) w kwocie **3.000.000 zł**.

§ 2. PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO w łącznej kwocie **99.420.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 5 do niniejszej uchwały, z tego:

1. WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie **76.091.240 zł**, z tego:

- 1) dotacje z budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały (§2300, §2310, §2319, §2320, §2330, §2339, §2360, §2540, §2580, §2820, §2830, §2930) w kwocie **6.312.173 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§3020, §3030, §3040, §3050, §3110, §3119, §3257, §3259) w kwocie **4.930.372 zł**,
- 3) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§4010, §4017, §4018, §4019, §4020, §4170, §4177, §4179) w kwocie **31.732.761 zł**,
- 4) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040, §4047, §4049) w kwocie **2.186.298 zł**,
- 5) wydatki pochodne od wynagrodzeń (§4110, §4117, §4118, §4119, §4120, §4127, §4128, §4129, §4130, §4780) w kwocie **6.487.162 zł**,
- 6) rezerwa budżetowa (§4810) w kwocie **645.000 zł**, z tego:
- a) rezerwa ogólna w kwocie **160.000 zł**,
- b) rezerwa celowa w kwocie **485.000 zł**, z tego na:
- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **175.000 zł**,
 - zadania bieżące z zakresu oświaty w kwocie **110.000 zł**,
 - zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej i funkcjonowanie pieczy w kwocie **200.000 zł**,
- 7) wydatki na obsługę długu publicznego (§8110) w kwocie **190.000 zł**,
- 8) pozostałe wydatki bieżące w kwocie **23.607.474 zł**.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały w kwocie **23.328.760 zł**, z tego:

- 1) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6050) w kwocie **11.506.000 zł**,
- 2) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6057) w kwocie **4.143.660 zł**,
- 3) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§6059) w kwocie **4.079.550 zł**,
- 4) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6060) w kwocie **524.000 zł**,
- 5) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6067) w kwocie **27.778 zł**,
- 6) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6069) w kwocie **4.902 zł**,
- 7) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6300) w kwocie **225.000 zł**,
- 8) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6309) w kwocie **2.817.870 zł**.

§ 3. 1. PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO w kwocie **6.500.000 zł**, planuje się pokryć w całości nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

2. Przychody budżetu w łącznej kwocie **9.389.615,55 zł** oraz rozchody budżetu w łącznej kwocie **1.200.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Dochody i wydatki w wysokości **2.940.100 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 **2.943.686 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 **6.566.903 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 **13.819.890 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 **170.000 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 **331.000 zł**, wydatki **331.000 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 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 15 do niniejszej uchwały.

§ 8. Upoważnia się Zarząd Powiatu Bydgoskiego do:

1. Dokonywania zmian w planie wydatków:

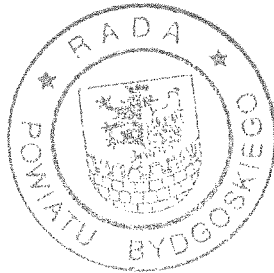
- 1) bieżących, pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym z tytułu wynagrodzeń,
- 2) majątkowych, dokonując zwiększeń lub zmniejszeń wydatków na danym zadaniu inwestycyjnym w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

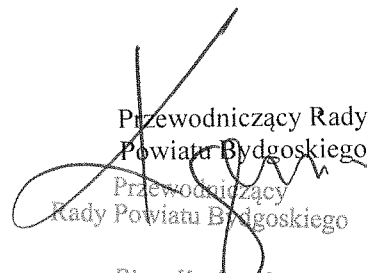
3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Bydgoskiego.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

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




Przewodniczący Rady
Powiatu Bydgoskiego
Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego
Piotr Kozłowski

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 2019 wraz z uzasadnieniem.

Dochody budżetu Powiatu Bydgoskiego zostały zaplanowane w wysokości **92 920 000 zł**, wydatki natomiast w kwocie **99 420 000 zł**.

Te dwie wielkości wyznaczają wynik budżetu – deficyt w kwocie **6 500 000 zł**, który planuje się pokryć nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

W planowanym budżecie na rok 2019 uwzględniono wytyczne w zakresie określenia dochodów i wydatków zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 431/18 z dnia 13 września 2018 r.

Do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST8.4750.8.2018 z dnia 12.10.2018 r. oraz decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.15.2018 z dnia 23.10.2018 r., a także na podstawie materiałów planistycznych z wydziałów starostwa i jednostek organizacyjnych.

Wydatki oszacowano przyjmując następujące założenia:

- wzrost funduszu płac o 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 kształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości do 0,8 % rocznych środków na wynagrodzenia osobowe,
- pozostałe wydatki rzeczowe - bieżące w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2018, pomniejszone o wydatki jednorazowe.

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2019 zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek, jak również na prace remontowe w jednostkach, wydatki na zakupy i zadania inwestycyjne.

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 2019 zaplanowano rezerwę w łącznej wysokości 645 000 zł, z tego:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 160 000 zł na nieprzewidziane wydatki,
- 2) rezerwę celową w wysokości 485 000 zł.

W związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek w latach 2011, 2014 i 2018, w projekcie budżetu przyjęto wydatki w roku 2019 na obsługę długu w kwocie 190 000 zł.

Możliwość finansowania planowanego na rok 2019 deficytu, należy rozpatrywać w kontekście wieloletniej prognozy finansowej powiatu, z której wynika, że zachowane są relacje wskazane w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Projekt uchwały budżetowej na rok 2019 spełnia wymóg wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdzie planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących, powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

1. PROGNOZOWANE DOCHODY POWIATU

Na rok 2019 do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST8.4750.8.2018 z dnia 12.10.2018r., decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.15.2018 z dnia 23.10.2018 r oraz ujęto środki na podstawie prognoz i zawartych porozumień.

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

- 1) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości **41 898 314 zł.**
- 2) subwencja ogólna w wysokości **16 411 696 zł**, w tym:
 - a) część oświatowa w wysokości 12 429 742 zł,
 - b) część równoważąca w wysokości 3 981 954 zł.
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości **6 818 100 zł**, na realizację:
 - a) zadań własnych powiatu w wysokości 3 878 000 zł,
 - b) zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 2 940 100 zł.
- 4) udział powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie **750.000 zł**,
- 5) środki pozyskane z innych źródeł na zadania własne w kwocie **7 783 384 zł**, w tym środki unijne na zadania inwestycyjne w kwocie 5 793 414 zł,
- 6) dotacje z budżetu innych j.s.t. na zadania bieżące w kwocie **1 441 646 zł**, w tym wpływy z tyt. pomocy finansowej w kwocie 325 000 zł,
- 7) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie **1 502 040 zł**,
- 8) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **141 300 zł**,
- 9) dotacje celowe na realizację zadań własnych inwestycyjnych w kwocie **3 000 000 zł**,
- 10) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w kwocie **612 000 zł**,
- 11) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **1 000 000 zł**,
- 12) pozostałe dochody i wpływy własne Powiatu w kwocie **11 561 520 zł**.

Łączna kwota ujętych w budżecie dochodów wynosi zatem **92 920 000 zł**, z tego dochody majątkowe – kwota 11 295 454 zł, dochody bieżące - kwota 81 624 546 zł.

Dochody wg źródeł pozyskania

Lp.	Wyszczególnienie	LATA		Różnica
		PLAN 2018	PLAN 2019	
1.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	35 068 715	41 898 314	+6 829 599
2.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	700 000	750 000	+50.000
3.	Część oświatowa subw. ogólnej	11 232 103	12 429 742	+1 197 639
4.	Część równoważąca subw. ogólnej	3 311 895	3 981 954	+670 059
5.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym:	3 366 471,72	2 940 100	-426 371,72
	1/ prace geod. urząd. na potr. roln.	50 000	5 000	-45.000
	2/ gospod. grunt. i nieruchom.	679 000	454 000	-225 000
	3/ prace geodezyjne i kartograficzne	329 500	254 000	-75 500
	4/ nadzór budowlany	546 200	609 500	+63 300

	5/ urzędy wojewódzkie	93 300	104 900	+11 600
	6/ kwalifikacje wojskowe	44 804	46 000	+1 196
	7/ wybory do rad powiatów	66 330	0	-66 330
	8/ obrona narodowa	5 000	5 000	0
	9/ nieodpłatna pomoc prawna	313 000	330 000	+17 000
	10/ zapewnienie uczniom prawa o bezpłat. dostępu do podręczników	12 143,72	0	-12 143,72
	11/ składki na ubezpiecz. zdrowotne	21 000	24 000	+3 000
	12/ wspieranie rodziny	57 860	33 200	-24 660
	13/ pow. zespół ds. orzek. o st. niep.	236 650	189 500	-47 150
	14/ pomoc dla repatriantów	26 684	0	-26 684
	15/ rodziny zastępcze	885 000	885 000	0
6.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne, w tym:	5 188 528	6 878 000	+1 689 472
	- na zadania bieżące	3 693 904	3 878 000	+184 096
	- na zadania inwestycyjne	1 494 624	3 000 000	+1 505 376
7.	Dotacje na podstawie umów/ porozumień:	7 680 547	4 696 986	-2 983 561
	- na zadania bieżące	3 667 804	2 194 946	-1 472 858
	- na zadania inwestycyjne	4 012 743	2 502 040	-1 510 703
8.	Środki pozyskane z innych źródeł na zad.:	11 740 934	7 783 384	-3 957 550
	- bieżące	1 051 560	1 989 970	+938 410
	- inwestycyjne	10 689 374	5 793 414	-4 895 960
9.	Pozostałe dochody i wpływy własne powiatu:	13 322 247	11 561 520	-1 760 727
	- bieżące	11 297 239	11 561 520	+264 281
	- majątkowe	2 025 008	0	-2 025 008
	RAZEM:	91 611 440,72	92 920 000	1 308 559,28

Powiat na rok 2019 zakłada dochody w kwocie **92 920 000 zł**, są one wyższe o kwotę 1 308 559,28 zł od planu na dzień 30.09.2018 r.

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

W powyższej tabeli zostały przedstawione prognozowane dochody wg źródeł pozyskania na 2019 rok w porównaniu z planem, po zmianach na dzień 30.09.2018r.

Do budżetu przyjęto dochody uzyskane z budżetu państwa z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych**, które w porównaniu do roku poprzedniego są wyższe o kwotę **6 829 599 zł**. Dochody te stanowią 45% ogółu dochodów powiatu planowanych na rok 2019.

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 informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu, w porównaniu z planem, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

Wielkości dochodów uzyskane z tytułu **podatku dochodowego od osób prawnych** oszacowano na podstawie wykonania za trzy kwartały w roku 2018 i przyjęto do budżetu w wysokości 750.000 zł, wyższe w porównaniu do planu roku 2018 o kwotę 50.000 zł.

Kolejną pozycją dochodów uzyskanych z budżetu państwa jest **subwencja ogólna**, która w porównaniu do planu roku 2018 jest wyższa o kwotę 1 867 698 zł.

Na wielkość subwencji ogólnej wpływ mają jej poszczególne części:

a) część oświatowa w wysokości **12 429 742 zł** i jest wyższa od planu na rok 2018, o kwotę 1 197 639 zł.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2019 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 r.,

- skutki przechodzące na 2019r podwyżek nauczycieli z roku 2018,
- zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w roku 2019,
- zmiana liczebności uczniów w szkołach od 1 września 2019r. wykazanych w systemie informacji oświatowej.

b) część równoważąca w wysokości **3 981 954 zł**, jest wyższa od planu na rok 2018 o kwotę 670 059 zł.

Część równoważącą subwencji ogólnej, rozdzielana jest między powiaty według kryteriów określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (art. 23a):

- 9% - między powiaty, które w roku poprzedzającym rok bazowy, nie dokonały wpłat do budżetu państwa i powiaty, które dokonały wpłaty do budżetu państwa w kwocie niższej niż 1 mln. zł, w zależności od wysokości wydatków na rodziny zastępcze wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy,
- 7% - między powiaty, wskazane przez ministra właściwego do spraw pracy, w których nie działa powiatowy urząd pracy, a zadania realizowane są przez inny powiat,
- 30% - między 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,
- 24% - między powiaty, w których kwota planowanych dochodów powiatu na rok 2019 jest niższa od kwoty planowanych dochodów powiatu na rok 2018 (art. 23a ust. 6).

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 2019 powiat otrzymał w wysokości **2 940 100 zł**. Plan dotacji na rok 2019 jest niższy o kwotę 426 371,72 zł od planu z roku 2018 obowiązującego na koniec trzeciego kwartału.

W trakcie 2018 roku Wojewoda przekazał dodatkowe środki na realizację zadań rządowych między innymi na zakup książek dla klas I, na pomoc dla repatriantów, na zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności. Również w roku 2018 powiat otrzymał dotację z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do rady powiatu.

Tak więc, powyższe kwoty dotacji na poszczególne zadania (wyszczególnione w powyższej tabeli) w trakcie roku 2019 również mogą ulec zmianie.

Na rok 2019 Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał także wstępne wielkości **dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych**, w wysokości **3 878 000 zł**, na funkcjonowanie domów pomocy społecznej. W porównaniu z planem roku 2018 wielkości te są o 184 096 zł wyższe.

Powiat bydgoski złożył wnioski do Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej, na rozbudowę dróg: Brzoza – Prądocin- ul. Ogrodowa. W związku z tym do budżetu na rok 2019 przyjęto kwotę dotacji na realizację powyższych zadań w wysokości 3 000 000 zł.

Następną pozycją dochodów są **dotacje na podstawie podpisanych umów, porozumień, w tym również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 4 696 986 zł**, niższe o 2 983 561 zł w porównaniu z planem roku 2018.

W roku 2019 na realizację zadań inwestycyjnych planuje się środki w ramach pomocy finansowej w łącznej kwocie **1 502 040 zł** z między innymi z gmin:

- 1) Koronowo na budowę ścieżki rowerowej wzdłuż ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C od Samociążka do Bożenkowa – kwota 743 650 zł,
- 2) Osielsko na budowę ścieżki rowerowej wzdłuż ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C w kwocie 150 000 zł,
- 3) Sicienko na budowę odwodnienia w ciągu drogi powiatowej Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo w miejscowości Gliszcz w kwocie 300 000 zł,
- 4) Nowa Wieś Wielka na rozbudowę drogi powiatowej Brzoza – Prądocin – ul. Ogrodowa w kwocie

300 000 zł.

Ponadto planuje się również środki z Nadleśnictwa Różanna na rozbudowę drogi Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo w kwocie 1.000.000 zł.

Natomiast na realizację zadań bieżących Powiat w roku 2019 na mocy podpisanych porozumień i umów otrzyma środki w wysokości **1 582 946 zł**, w tym na:

- 141 300 zł na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” z Ministerstwa Edukacji Narodowej,

- 235 000 zł na obsługę programu „Pojazd” z gmin powiatu bydgoskiego,
- 90.000 zł na eksploatację promu „Koronowo”, z gmin Koronowo, Lubiewo i powiatu tucholskiego,
- 500.000 zł z innych powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych,
- 34 900 zł na funkcjonowanie poradni psychologiczno – pedagogicznej,
- 12 206 zł dotacja z miasta Bydgoszcz na realizację zadań wspierających ZIT,
- 119 540 zł dotacja z miasta Bydgoszcz na realizację projektu „EduAkcja w technikach”,
- 450 000 zł dotacja z miasta Toruń na realizację projektu „Spełnimy Twoje zawodowe marzenia”.

Do planu na rok 2019 przyjęto również środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących:

- na porządkowanie terenów leśnych po nawałnicy – kwotę 600 000 zł z Generalnej Dyrekcji Lasów Państwowych,
- na utylizację samochodów – kwotę 12 000 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska.

W planie na rok 2019 ujęto również **środki pozyskane z innych źródeł**, w wysokości **7 783 384 zł**, niższe w porównaniu do planu roku 2018 o kwotę 3 957 550 zł.

Do budżetu na rok 2019 przyjęto środki unijne w łącznej kwocie 7 783 384 zł między innymi z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego i z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Przyjęto dochody bieżące w łącznej kwocie 1 929 970 zł na realizację następujących programów:

- 1) „Inwestycje w zawodowców II ” – kwota 367 440 zł,
- 2) „Rodzina w centrum 2” w kwocie 171 865 zł (kontynuacja projektu z roku 2018),
- 3) „Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0” w kwocie 1 309 370 zł (kontynuacja z roku 2018),
- 4) „Moja przyszłość” w kwocie 81 295 zł (kontynuacja z roku 2018).

Projekt budżetu zawiera również środki unijne na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 5 793 414 zł:

- 1) na rozbudowę drogi Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo w kwocie 2 480 960 zł,
- 2) na projekt pn.„Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0” w kwocie 27 774 zł (kontynuacja z roku 2018),
- 3) na doposażenie warsztatów szkolnych w kwocie 1 095 590 zł, (projekt realizowany w roku 2018),
- 4) na termomodernizację ZSOiZ w Solcu Kujawskim w kwocie 526 390 zł,(projekt realizowany w roku 2018),
- 5) na rozwój bazy kształcenia zawodowego w powiecie bydgoskim w kwocie 850 000 zł,

W ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko – Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego powiat w roku 2018 realizuje następujące zadania inwestycyjne, na które planuje się środki unijne na budowę ścieżki rowerowej w ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C od Samociążka do Bożenkowa - kwota 812.700 zł.

Ponadto w budżecie są ujęte środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w wysokości 60.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych

i prowadzenie upraw leśnych.

Ostatnią pozycją dochodów są **pozostałe dochody i wpływy własne**, które w stosunku do planu roku 2018 są niższe o kwotę 1 760 727 zł, ze względu na zwiększenie dochodów majątkowych w roku 2018 z tytułu niewykorzystanych środków na wydatkach niewygasających.

Dochody te obejmują one między innymi środki z tytułu odpłatności mieszkańców w DPS-ach, wpływy z opłat komunikacyjnych i geodezyjnych, wpłaty za korzystanie ze środowiska i wpływy z tytułu zarządzania nieruchomościami Skarbu Państwa.

W roku 2019, podobnie jak w latach poprzednich, nie zaplanowano dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia.

Poniżej przedstawiono planowane dochody na rok 2019, ujęte wg klasyfikacji budżetowej w porównaniu do planu po zmianach w roku 2018.

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2018	Plan 2019	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1	Rolnictwo	010	50 000	5 000	-45 000
2	Leśnictwo	020	1 560 000	660 000	-900 000
3	Transport i łączność	600	12 734 841	8 885 700	-3 849 141
4	Gospodarka mieszkaniowa	700	1 409 053	1 004 000	-405 053
5	Działalność usługowa	710	2 728 719	3 673 270	+944 551
6	Administracja publiczna	750	596 430	500 660	-95 770
7	Wybory do rad powiatów	751	66 330	0	-66 330
8	Obrona narodowa	752	5 000	5 000	0
9	Wymiar sprawiedliwości	755	313 000	330 000	+17 000
10	Dochody od os. praw. I fizycz.	756	39 442 295	46 468 814	+7 026 519
11	Różne rozliczenia	758	14 693 998	16 561 696	+1 867 698
12	Oświata i wychowanie	801	4 968 024,72	2 822 830	-2 145 194,72
13	Ochrona zdrowia	851	21 000	24 000	+3 000
14	Pomoc społeczna	852	7 458 234	8 009 165	+550 931
15	Pozost. zad. z zakr polityki społ.	853	1 881 462	1 242 975	-638 487
16	Edukacyjna opieka wychow.	854	49 044	38 190	-10 854
17	Rodzina	855	3 457 310	2 518 700	-938 610
18	Gospod. komun. i ochrn. środ.	900	176 000	170 000	-6 000
19	Kultura fizyczna i sport	926	700	0	-700
	OGÓŁEM		91 611 440,72	92 920 000	+1 308 559,28

W przedstawionej tabeli widoczne są działy, które wykazują wyższe dochody, łącznie o kwotę 1 308 559,28 zł w porównaniu do planu roku 2018.

Duży spadek dochodów widoczny jest między innymi w działach:

1) transport i łączność (600), o kwotę 3 849 141 zł, w związku z pozyskaniem wyższej kwoty zewnętrznych środków na zadania drogowe w roku 2018,

2) oświata i wychowanie (801) o kwotę 2 145 194,72 zł, w związku z pozyskaniem środków unijnych na realizację zadań inwestycyjnych w jednostkach oświatowych w roku 2018,

3) rodzina (855), w związku z pozyskaniem środków unijnych na realizację zadania inwestycyjnego w placówkach opiekuńczo wychowawczych w roku 2018,

Natomiast wzrost dochodów, w porównaniu do planu roku 2018 wykazują między innymi działy:

1) dochody od osób fizycznych (756), w związku z wyższymi planowanymi wpływami dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - kwota 7 026 519 zł,

2) różne rozliczenia (758) o kwotę 1 867 698 zł, ze względu na planowaną wyższą kwotę z tytułu subwencji ogólnej części oświatowej o kwotę 1 197 639 zł i części równoważącej o kwotę 670 059 zł,

3) działalność usługowa (710) w związku z realizacją projektu Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0,

2. PLANOWANE WYDATKI POWIATU

Ogólna kwota wydatków przyjętych do budżetu na rok 2019 wynosi **99 420 000 zł**.

W planowanym budżecie na rok 2019 uwzględniono wytyczne wynikające z Uchwały Zarządu Powiatu Nr 431/18 z dnia 13 września 2018 r., które przewidywały między innymi:

- wzrost funduszu wynagrodzeń o 5,0 %,
- 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 2018, pomniejszone o wydatki jednorazowe.

W uchwale budżetowej przyjęto odpis na dofinansowanie kształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości do 0,8% rocznych środków na wynagrodzenia osobowe, zgodnie z art. 70a ust.1 ustawy Karta Nauczyciela.

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2019 zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek, jak również na niezbędne prace remontowe, wydatki na zakupy i zadania inwestycyjne.

W związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów z roku 2011, 2014 i 2018, w projekcie budżetu przyjęto wydatki na obsługę długu w łącznej kwocie 190.000 zł.

W budżecie na rok 2019 zaplanowano rezerwę w łącznej wysokości 645 000 zł, z tego:

1) rezerwę ogólną w wysokości 160.000 zł na nieprzewidziane wydatki,

Rezerwa ogólna stanowi 0,16 % wydatków budżetu.

2) rezerwę celową w wysokości 485 000 zł na:

a) zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 175 000 zł,

Rezerwę tę zabezpiecza się zgodnie z art. 26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r, o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

b) zadania bieżące w oświacie (m.in. na odprawy emerytalne, wydatki związane z nowym naborem, korekty ZFŚS, dotacje dla szkół niepublicznych) w kwocie 110.000 zł,

c) zadania bieżące w pomocy społecznej i związane z funkcjonowaniem pieczy (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 200 000 zł.

Suma rezerw celowych stanowi 0,49 % wydatków budżetu powiatu.

Na rok 2019 ujęto do budżetu wydatki dotyczące wpłat do budżetu państwa na część równoważącą w kwocie 1 533 640 zł, płatną w dwunastu równych ratach, w terminie do 15 dnia każdego miesiąca.

Przyjęta kwota wpłaty ustalona jest według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wpłaty do budżetu państwa dokonują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 1 mieszkańca w powiecie jest większy niż 110% wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów.

W ramach wydatków bieżących Powiat realizuje między innymi zadania administracji rządowej

w następujących zakresach:

- prac geodezyjno – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa,
- gospodarki gruntami i nieruchomościami,
- prac geodezyjnych i kartograficznych,
- nadzoru budowlanego,
- urzędu wojewódzkiego,
- kwalifikacji wojskowych,
- nieodpłatnej pomocy prawnej,
- obrony narodowej,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych,
- zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności,
- programu „500+”,
- programu „Dobry start”.

Na wskazane zadania ujęto w budżecie na rok 2019 wydatki bieżące na poziomie przyznanych dotacji celowych, ogółem w kwocie **2 940 100 zł**.

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 2019 zaplanowane zostały w wysokości 600 600 zł, wyższe o 12% w porównaniu z planem roku 2018. Wskazane zadania powiat finansuje wyłącznie z dochodów własnych.

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

Do budżetu na rok 2019 ujęto również wydatki bieżące na realizację projektów finansowanych ze środków unijnych, w łącznej kwocie 2 746 130 zł. Powyższe wydatki dotyczą realizacji następujących projektów (w dalszej treści opisane – rozdział 85295, 85395, 71012, 75095):

- 1) „Rodzina w centrum 2”,
- 2) „Inwestycje w zawodowców II”,
- 3) „Moja przyszłość”,
- 4) „EduAkcja w technikach”,
- 5) „Spełnimy Twoje zawodowe marzenia”,
- 6) „Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0”,
- 7) działania wspierające ZIT.

Poniżej przedstawiamy tabelę obejmującą wydatki w roku 2019 w porównaniu do planu na dzień 30.09.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN WYDATKÓW 2018	PLAN WYDATKÓW 2019	Dynamika
1.	Wynagrodzenia osobowe	27 692 599	30 580 497	110,43
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 873 121	2 186 298	116,72
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	1 287 818	1 152 264	9,45
4.	Pochodne od wynagrodzeń	5 892 123	6 487 162	110,10
5.	Odpisy na ZFŚS	1 106 181	1 168 926	105,67
6.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 696 918	4 930 372	104,97

7.	Dotacje z budżetu powiatu	5 354 112	6 312 173	117,89
8.	Pozostałe wydatki bieżące	19 938 538,72	22 438 548	112,54
9.	Wydatki majątkowe	29 393 977	23 328 760	79,64
10.	Rezerwy na wydatki bieżące	576 053	645 000	111,97
11.	Obsługa długu publicznego	150 000	190 000	126,67
OGÓŁEM:		97 961 440,72	99 420 000	101,49

Planowane wydatki ogółem na rok 2019 są wyższe o 1,5 % od planu z roku 2018.

W budżecie na rok 2019 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na poziomie niższym o 20 % niż w roku 2018 i stanowią 23,5 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane zadania inwestycyjne na drogach powiatowych stanowią 95 % ogółu wydatków majątkowych budżetu powiatu.

Ogólna kwota planowana na wydatki inwestycyjne w rozdziale Drogi publiczne powiatowe (60014) jest w wysokości **22 178 080 zł**, z tego na zadania inwestycyjne kwota 19 135 210 zł i na pomoc finansową dla gmin – kwota łącznie 3 42 870 zł.

Zakłada się następujące zadania inwestycyjne -

- 1) rozbudowa drogi powiatowej 1550C Brzoza – Prądocin (ul. Ogrodowa w Prądocinie) – (wykupy gruntów + budowa) – kwota 3.550.000 zł,
- 2) rozbudowa drogi powiatowej 1535C Łochowo – Zamość (budowa + wykup) – kwota 4 500 000 zł,
- 3) rozbudowa drogi powiatowej 1538C Przyłęki – Olimp – Kobylarnia – (wykonanie + wykupy) – kwota 1 230 000 zł,
- 4) budowa odwodnienia w ciągu drogi powiatowej 1909C Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo – budowa (m. Gliszcz) – kwota 600 000 zł,
- 5) rozbudowa drogi powiatowej Dobrcz – Borówno 1505C , wykonanie odwodnienia w Dobrczu (wykupy + budowa) – kwota 460 000 zł,
- 6) rozbudowa drogi powiatowej 1926C Nakło – Gorzeń – Bydgoszcz (wykonanie chodnika m. Łochowie) – kwota 189 700 zł,
- 7) rozbudowa drogi powiatowej 1909C Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo (wykupy) – kwota 170 000 zł,
- 8) rozbudowa drogi powiatowej 1909C Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo, wykonanie chodnika w m. Trzemiętowo – kwota 250 000 zł,
- 9) budowa kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej 1539C Nowa Wieś Wielka – Pęchowo (ul. Malinowa) – wykupy – kwota 180.000 zł,
- 10) rozbudowa drogi powiatowej 1601C Kokocko – Czarze – Dabrowa Chełmińska – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 30.000 zł,
- 11) rozbudowa drogi powiatowej 1542C Rafa – Dabrowa Chełmińska – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 20.000 zł,
- 12) rozbudowa drogi powiatowej Rafa – Dabrowa Chełmińska – wykonanie chodnika w Janowie II etap – kwota 100 000 zł,
- 13) rozbudowa drogi powiatowej 1536CŁochowo – Lipniki – wykupy – kwota 100 000 zł,
- 14) rozbudowa ciągu dróg powiatowych Solec Kujawski – Chrośna wykupy – kwota 3.300 zł
- 15) rozbudowa drogi powiatowej Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie (wykupy gruntów) – kwota 8.000 zł,
- 16) rozbudowa drogi powiatowej 1504C Trzebień – Niemcz – Bydgoszcz – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 15 000 zł,
- 17) rozbudowa drogi powiatowej 1502C Kotomierz – Dobrcz – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 20.000 zł.

Ponadto w roku 2019 powiat realizuje zadania inwestycyjne drogowe finansowane ze środków unijnych:

1) rozbudowa drogi powiatowej Trzciniec – Ciele – Kruszyn Krajeński (ul. Kościelna w Cielu) - wykupy – kwota 45 000 zł,

2) rozbudowa ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C – budowa ścieżki rowerowej na odcinku od Samociążka do Bożenkowa – kwota 3 228 200 zł,

3) budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi 244 od skrzyżowania z drogą krajową do Bożenkowa - wykupy - kwota 100 000 zł,

4) rozbudowa drogi powiatowej 1514C Mąkowsko – Sokole Kuźnica –Koronowo (budowa) etap 1B – kwota 3 900 010 zł.

W budżecie roku 2019 w dziale 60014 zakłada się pomoc finansową na realizację zadań inwestycyjnych dla jednostek samorządu terytorialnego:

1) dla gminy Koronowo, na budowę ścieżki rowerowej Okole – Koronowo- Wierzchucin Królewski na wysokości 403.200 zł, (zadanie w ramach rozbudowy sieci dróg rowerowych),

2) dla gminy Solec Kujawski, na budowę ścieżki rowerowej Otorowo – Solec Kujawski , Solec Kujawski – Przytubie – kwotę 502 280 zł, (zadanie w ramach rozbudowy sieci dróg rowerowych),

3) dla gminy Białe Błota, na rozbudowę sieci dróg rowerowych w m. Łochowo – kwotę 500.000 zł,

4) dla gminy Dąbrowa Chełmińska na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi 1601C – kwota 600 000 zł,

5) dla gminy Dobrcz na rozbudowę ścieżki rowerowej Kotomierz- Dobrcz- kwota 85 980 zł,

6) dla województwa Kujawsko – Pomorskiego na przeprawę promową przez rzekę Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa – kwotę 347 890 zł.,

7) dla gminy Osielsko na budowę ścieżki rowerowej (Osielsko – Żołędowo) kwota 229 400 zł,

8) dla gminy Osielsko na budowę ścieżki rowerowej łączącą Żołędowo z gminą Dobrcz – kwota 149 120 zł,

9) dla gminy Białe Błota na opracowanie dokumentacji Studium Techniczno – Ekonomiczno – Środowiskowe w związku z połączeniem drogowym na trasie szybkiego ruchu S5 i S10 – kwotę 175.000 zł,

10) dla województwa Kujawsko – Pomorskiego na rozbudowę drogi wojewódzkiej 244 na skrzyżowaniu z drogą w m. Strzelce Górne – kwotę 50 000 zł

Dla potrzeb brygady drogowej w budżecie na rok 2019 zaplanowano również zakup:

1)koparko ładowarki – kwota 336 000 zł,

2)ciągnik rolniczy z osprzętem – kwota 100 000 zł.

W ramach środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego i z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich powiat w roku 2019 będzie realizował następujące wydatki majątkowe:

1) Rozwój bazy kształcenia zawodowego w powiecie na kwotę 950 000 zł,

2) Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 na kwotę 32 680 zł,

Poza tym do budżetu na rok 2019 zaplanowano również wydatki majątkowe na łączną kwotę **208 000 zł** w:

1) Starostwie Powiatowym (75020):

- na prace inwestycyjne w łącznej kwocie 80.000 zł, na przeprowadzenie modernizacji sieci informatycznej w budynku na ul. Zygmunta Augusta (kwota 60 000 zł) i na prace związane z modyfikacją systemu Pojazd (kwota 20.000 zł),

- na zakupy inwestycyjne łącznie 65 000 zł, z przeznaczeniem na zakup rutera i innych urządzeń technicznych łączących systemy komputerowe - łączy z ośrodkami zamiejscowymi (30.000 zł), zakup oprogramowania do obsługi publicznego transportu zbiorowego – kwota 35.000 zł,

a) Wydział Geodezji i kartografii (71012): zakup ksera sieciowego (kwota 12.000 zł) i zakup klimatyzatora (kwota 11 000 zł).

Wydatki bieżące do budżetu na rok 2019 zostały zaplanowane w kwocie **76 091 240 zł**, są o 11 % wyższe niż planowane na dzień 30.09.2018r.

Pomimo wzrostu wydatków bieżących w stosunku do planu roku 2018 zachowano zasadę 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 wydatków bieżących w porównaniu do roku 2018 widoczny jest przede wszystkim na wynagrodzeniach i pochodnych. Zgodnie z założeniami do budżetu w roku 2019 przyjęto 5% wzrost płac dla nauczycieli i dla pracowników administracji i obsługi. Zakłada się również dodatkowe zatrudnienie nauczycieli od 1 września 2019r o 18 etatów, jak również w Starostwie (Biuro Transportu – 3 etaty, wydział geodezji – 1 etat i wydział budownictwa – 3 etaty) w związku z realizacją większej ilości zadań. Wzrost planu wynagrodzeń i pochodnych zawiera również skutki podwyżek i regulacji płac w roku 2018 i zabezpiecza środki na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 41 % ogółu wydatków budżetu.

Wydatki z tytułu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w planie na rok 2019 zostały zaplanowane w kwocie wyższej o 62 745 zł niż plan w roku 2018, co związane jest między innymi z przyjętą wyższą etatów w jednostkach oświatowych od 1 września 2019 r.

Również świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano na rok 2019 w wartościach wyższych niż w roku 2018, co wynika z potrzeb w tym zakresie. Powyższe wydatki dotyczą między innymi wypłaty świadczeń dla rodzin zastępczych, dla pracowników jednostek organizacyjnych powiatu w ramach świadczeń wynikających z przepisów BHP, oraz świadczeń dla wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych.

Plan dotacji na rok 2019 zaplanowano o 18% wyższy niż w roku 2018. Uwzględniono potrzeby między innymi na zadania realizowane w zakresie pieczy zastępczej, na wczesne wspomaganie jak również w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Pozostałe wydatki bieżące wykazują w planie roku 2019 wzrost o 13 % w porównaniu do planu roku 2018, co jest wynikiem między innymi zwiększonych środków w planie na realizację bieżących zadań drogowych – o kwotę około 2 ml. zł i dodatkowych środków na prace remontowe w jednostkach powiatu : w szkołach, domu pomocy społecznej, w placówce opiekuńczo wychowawczej i urzędzie, między innymi na adaptacje pomieszczeń w związku z przeprowadzką.

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 2018 i 2019.

Wydatki Powiatu Bydgoskiego wg klasyfikacji budżetowej					
Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2018	Plan 2019	Różnica
1	2	3	5	5	6
1	Rolnictwo	010	150 000	105 000	-45 000
2	Leśnictwo	020	1 712 000	812 000	-900 000
3	Transport i łączność	600	31 287 359	32 127 045	+839 686
4	Turystyka	630	20 000	20 000	0
5	Gospodarka mieszkaniowa	700	1 418 412	1 056 970	-361 442
6	Działalność usługowa	710	3 883 937	4 998 045	+1 114 108
7	Administracja publiczna	750	14 065 011	16 042 975	+1 977 964
8	Wybory do rad powiatów	751	66 330	0	-66 330
9	Obrona narodowa	752	5 000	5 000	0

10	Bezpieczeństwo publiczne	754	170 000	107 000	-63 000
11	Wymiar sprawiedliwości	755	313 000	330 000	+17 000
12	Obsługa długu publicznego	757	150 000	190 000	+40 000
13	Różne rozliczenia	758	1 108 783	2 178 640	+1 069 857
14	Oświata i wychowanie	801	19 204 194,72	16 249 190	-2 955 004,72
15	Ochrona zdrowia	851	24 500	27 500	+3 000
16	Pomoc społeczna	852	8 743 700	10 028 198	+1 284 498
17	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	853	4 047 193	3 052 617	-994 576
18	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	2 084 470	2 235 670	+151 200
19	Rodzina	855	8 987 951	9 258 550	+270 599
20	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	120 000	122 000	+2 000
21	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	308 900	376 600	+67 700
22	Kultura fizyczna i sport	926	90 700	97 000	+6 300
	OGÓŁEM		97 961 440,72	99 420 000	+1 458 559,28

Na podstawie przedstawionej tabeli należy zauważyć, że ogółem wydatki są wyższe o kwotę 1 458 559,28 zł od planu z roku 2018.

Wzrost planowanych wydatków występuje w dziale:

1) Transport i łączność (600) – w związku z planowaną wyższą realizacją zadań inwestycyjnych i bieżących na drogach powiatowych w roku 2019 w stosunku do planu na dzień 30.09.2018r.,

2) działalność usługowa (710) – w związku z realizacją projektu Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 (wartość 1 540 435 zł),

3) Administracja publiczna (750) – między innymi, w związku ze wzrostem wynagrodzeń – 5 % wzrost płac w Starostwie i w Powiatowym Centrum Zarządzania Oświatą, zabezpieczeniem środków związanych z adaptacją pomieszczeń w związku z przeprowadzką urzędu z ul. Konarskiego,

4) Różne rozliczenia (758) – w związku z zaplanowaną wyższą kwotą rezerwy w porównaniu do planu na dzień 30.09.2018r, i wprowadzeniem środków na wpłaty do budżetu państwa wyższe o 1 000 000 zł, w porównaniu do roku 2018,

5) Pomoc społeczna (852) – w związku z regulacją wynagrodzeń w roku 2018 i wzrostem o 5% funduszu płac na rok 2019.

Niższe planowane wydatki w stosunku do planu roku 2018 wykazane są między innymi w dziale:

1) Oświata i wychowanie (801) – w związku z realizacją w roku 2018 zadań inwestycyjnych w jednostkach oświatowych powiatu,

2) Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej (853) – w związku z realizacją mniejszej ilości projektów edukacyjnych finansowych ze środków unijnych niż w roku 2018,

3) Leśnictwo (020) – w związku z planowaną wypłatą wyższych środków za prace porządkowe terenów leśnych po nawałnicy w roku 2018.

3. PLANOWANY DEFICYT BUDŻETOWY

Opisane wcześniej wielkości prognozowanych dochodów w wysokości 92 920 000 zł są niższe od planowanego poziomu wydatków w kwocie 99 420 000 zł, co wyznacza **deficyt budżetowy** w wysokości

6 500 000 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki	Dochody					Deficyt
			Dotacje	Środki unijne, inne źródła	Subwencja ogólna	Udział w podatkach	Własne	
1	Rolnictwo i łowiectwo	105 000	5 000			100 000		
2	Leśnictwo	812 000	600 000	60 000		152 000		
3	Transport i łączność	32 127 045	5 592 040	3 293 660	250 000	16 491 345		6 500 000
4	Turystyka	20 000				20 000		
5	Gosp. mieszkaniowa	1 056 970	454 000				602 970	
6	Działalność usługowa	4 998 045	863 500	1 309 370		1 324 775	1 500 400	
7	Administracja publiczna	16 042 975	410 106	27 774		12 350 805	3 254 290	
8	Obrona narodowa	5 000	5 000					
9	Bezp. publiczn. i ochrona	107 000					107 000	
10	Wymiar sprawiedliwości	330 000	330 000					
11	Obsługa długu publiczn.	190 000					190 000	
12	Różne rozliczenia	2 178 640				2 178 640		
13	Oświata i wychowanie	16 249 190	141 300	2 471 980	12 009 742	1 416 698	209 470	
14	Ochrona zdrowia	27 500	24 000				3 500	
15	Pomoc społeczna	10 028 198	3 878 000	171 865		2 019 033	3 959 300	
16	Pozost. zadania w zakres. polityki społecznej	3 052 617	759 040	448 735	1 565 105	244 537	35 200	
17	Eduka. opieka wychow.	2 235 670	34 900		420 000	1 777 480	3 290	
18	Rodzina	9 258 550	1 418 200		2 166 849	4 573 001	1 100 500	
19	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	122 000					122 000	
20	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	376 600					376 600	
21	Kultura fizyczna i sport	97 000					97 000	
	Ogółem:	99 420 000	14 515 086	7 783 384	16 411 696	42 648 314	11 561 520	6 500 000

Planowany deficyt budżetowy w wysokości **6 500 000 zł** przewiduje się pokryć środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za okres trzech kwartałów 2018r, środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych są w wysokości **11 439 615,55 zł**, a spłaty zobowiązań w roku 2018 to kwota 700 000 zł. W roku 2018 planuje się pokryć deficyt środkami z nadwyżki w kwocie 1 350 000 zł. W związku z powyższym na koniec roku 2018 pozostanie wolnych środków w wysokości **9 389 615,55 zł**.

W roku 2019 powyższe środki zabezpieczą pokrycie deficytu planowanego w roku 2019 i spłatę planowanych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w łącznej kwocie 1 200 000 zł.

4. INFORMACJA DOTYCZĄCA REALIZACJI ZADAŃ POWIATU W PLANIE NA ROK 2019 W UJĘCIU POSZCZEGÓLNYCH ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ.

Rozdział: 01005 Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

Wydatki w tym rozdziale planowane są w wysokości 5 000 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 100 000 zł, z przeznaczeniem na dotacje dla spółek wodnych. Powyższe zadanie finansowane jest z dochodów własnych.

Rozdział: 02001 Gospodarka leśna

W rozdziale tym na rok 2019 zabezpieczono środki na wypłaty ekwiwalentów dla mieszkańców gmin, z tytułu wyłączenia gruntów rolnych i prowadzenia uprawy leśnej w kwocie 60 000 zł.

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

Rozdział: 02002 Nadzór nad gospodarką leśną

Zaplanowano wydatki w wysokości 152 000 zł, które obejmują :

1) nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa w wysokości 115 000 zł,

Maksymalna stawka za nadzór na rok 2019 ustalona została w wysokości 35 zł/ha, natomiast w nadleśnictwach Różanna i Żołędowo, na terenie których lasy uszkodzone zostały w wyniku nawałnicy stawka wynosi 40 zł/ha.

Nadzór nad lasami pełniony jest na podstawie porozumień zawartych w roku 1999 pomiędzy Starostą Bydgoskim a Nadleśniczymi Nadleśnictw Lasów Państwowych.

2) wykonanie aktualizacji operatów urządzenia lasu dla gmin Dobrez, Sicienko i Osielsko – kwota 35 000 zł,

3) zakup oznaczników do drewna w kwocie 2 000 zł.

Powyższe wydatki finansowane są z dochodów własnych powiatu.

Rozdział: 02078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Zaplanowano wydatki w wysokości 600 000 zł, z przeznaczeniem na wykonanie prac w zakresie porządkowania lasów po nawałnicy. Powyższe zadania realizował powiat w roku 2018.

Na realizację powyższego zadania powiat otrzyma środki z Generalnej Dyrekcji Lasów Państwowych, na łagodzenie zagrożeń bezpieczeństwa publicznego.

Rozdział: 60014 Drogi publiczne powiatowe

Wydatki w rozdziale na rok 2019 zaplanowano w kwocie 29 842 320 zł, z przeznaczeniem między innymi na:

- dotacje dla gmin na bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 200 000 zł (gmina Dąbrowa Chełmińska),
- dotacja na remont drogi powiatowej Czarze – Rafa – Ostromecko) – kwota 130.000 zł (gmina Dąbrowa Chełmińska),
- dotacje dla gmin na zimowe utrzymanie – kwota 445 000 zł (gmina Sicienko, Dobrez, Osielsko, Nowa Wieś Wielka),
- wydatki remontowe dróg powiatowych (kwota 3 765 000 zł),
- wykonanie oznakowania poziomego i znaki pionowe (300 000 zł),
- utrzymanie zimowe dróg w gminach Białe Błota, Solec Kujawski, Koronowo (kwota 500.000 zł),
- konserwacja nawierzchni dróg i poboczy (kwota 1 084 240 zł),
- profilowanie dróg gruntowych (kwota 200.000 zł),
- wycinka drzew , koszenie poboczy (kwota 400.000 zł),
- eksploatacja promu (kwota 150 000 zł),
- mechaniczne zamykanie dróg i ścieżek rowerowych (kwota 180 000 zł),
- nadzory inwestorskie, wykonanie ekspertyz, analiz,

- **wydatki inwestycyjne (§ 6050, § 6057, § 6059)** na łączną kwotę **18 699 210 zł**, z przeznaczeniem na:

- 1) rozbudowę drogi powiatowej 1550C Brzoza – Prądocin (ul. Ogrodowa w Prądocinie) – (wykupy gruntów + budowa) – kwota 3 550 000 zł,
- 2) rozbudowę drogi powiatowej 1514C Mąkowarsko – Sokole Kuźnica – Koronowo etap 1B – kwota 3 900 010 zł,
- 3) rozbudowę drogi powiatowej Nakło – Gorzeń – Bydgoszcz (wykonanie chodnika m. Łochowo) – kwota 189 700 zł,
- 4) rozbudowę drogi powiatowej 1538C Przyłęki – Olimp – Kobylarnia – (wykonanie chodnika – budowa + wykupy) – kwota 1 230 000 zł,
- 5) rozbudowę drogi powiatowej 1535C Łochowo – Zamość (budowa + wykupy) – kwota 4 500 000 zł,
- 6) rozbudowę drogi powiatowej 1909C Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo, wykonanie chodnika w m. Trzęmiętowo (budowa) – kwota 250.000 zł,
- 7) budowę odwodnienia w ciągu drogi powiatowej 1909C Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo – budowa (m. Gliszcz) – kwota 600 000 zł,
- 8) rozbudowę drogi powiatowej 1505C Dobrcz – Borówno, wykonanie odwodnienia – kwota 460 000 zł,
- 9) budowę kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej 1539C Nowa Wieś Wielka – Pęchowo (ul. Malinowa) – wykupy – kwota 180 000 zł,
- 10) rozbudowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1542C m. Janowo (II etap Rafa – Dąbrowa Chełmińska) – kwota 100 000 zł,
- 11) rozbudowę drogi powiatowej 1601C Kokocko – Czarze – Dąbrowa Chełmińska – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 30.000 zł,
- 12) rozbudowę drogi powiatowej 1542C Rafa – Dąbrowa Chełmińska – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 20.000 zł,
- 13) rozbudowa drogi powiatowej 1909C Krukówko – Wierzchucinek – Witoldowo (wykupy) – kwota 170 000 zł,
- 14) rozbudowa drogi powiatowej 1536C Łochowo – Lipniki (wykupy) – kwota 100 000 zł,
- 15) rozbudowę ciągu dróg powiatowych Solec Kujawski – Chrośna wykupy – kwota 3.300 zł
- 16) rozbudowę drogi powiatowej Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie (wykupy gruntów) – kwota 8.000 zł,
- 17) rozbudowę drogi powiatowej 1504C Trzebień – Niemcz – Bydgoszcz – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 15 000 zł,
- 18) rozbudowę drogi powiatowej 1502C Kotomierz – Dobrcz – ścieżka rowerowa – wykupy – kwota 20.000 zł,
- 19) rozbudowę ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C – budowa ścieżki rowerowej na odcinku od Samociążka do Bożenkowa – kwota 3 228 200 zł,
- 20) budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi 244 od skrzyżowania z drogą krajową do Bożenkowa (wykupy) - kwota 100 000 zł,
- 21) rozbudowa drogi powiatowej 1537C Trzciniec – Ciele – Kruszyn Krajeński ul. Kościelna (wykupy) – kwota 45 000 zł.

W budżecie roku 2019 w dziale 60014 zakłada się pomoc finansową na realizację zadań inwestycyjnych dla jednostek samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 3 042 870 zł:

- 1) dla gminy Koronowo, na budowę ścieżki rowerowej Okole – Koronowo- Wierzchucin Królewski w wysokości 403.200 zł, (zadanie w ramach rozbudowy sieci dróg rowerowych),
- 2) dla gminy Solec Kujawski, na budowę ścieżki rowerowej Otorowo – Solec Kujawski , Solec Kujawski – Przyłubie – kwotę 502 280 zł, (zadanie w ramach rozbudowy sieci dróg rowerowych),

- 3) dla gminy Białe Błota, na rozbudowę sieci dróg rowerowych w m. Łochowo – kwotę 500.000 zł,
- 4) dla gminy Dąbrowa Chełmińska na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi 1601C – kwota 600 000 zł,
- 5) dla gminy Dobrcz na rozbudowę ścieżki rowerowej Kotomierz- Dobrcz- kwota 85 980 zł,
- 6) dla województwa Kujawsko – Pomorskiego na przeprawę promową przez rzekę Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa – kwotę 347 890 zł.,
- 7) dla gminy Osielsko na budowę ścieżki rowerowej (Osielsko – Żołędowo) kwota 229 400 zł,
- 8) dla gminy Osielsko na budowę ścieżki rowerowej łączącą Żołędowo z gminą Dobrcz – kwota 149 120 zł,
- 9) dla gminy Białe Błota na opracowanie dokumentacji Studium Techniczno – Ekonomiczno – Środowiskowe w związku z połączeniem drogowym na trasie szybkiego ruchu S5 i S10 – kwotę 175.000 zł,
- 10) dla województwa Kujawsko – Pomorskiego na rozbudowę drogi wojewódzkiej 244 na skrzyżowaniu z drogą w m. Strzelce Górne – kwotę 50 000 zł

Dla potrzeb brygady drogowej w budżecie na rok 2019 (§ 6060) zaplanowano również zakup:

- 3) koparko ładowarki – kwota 336 000 zł,
- 4) ciągnik rolniczy z osprzętem – kwota 100 000 zł.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano dochody uzyskane w ramach pomocy finansowej między innymi na realizację:

zadań bieżących :

- na eksploatację promu z gminy Lubiewo i Koronowo i z powiatu tucholskiego w kwocie 90.000 zł.,

zadań majątkowych, między innymi:

- na budowę ścieżki rowerowej wzdłuż ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C od Samociążka do Bożenkowa z gminy Koronowo – kwota 743 650 zł,
- na budowę ścieżki rowerowej wzdłuż ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C od Samociążka do Bożenkowa z gminy Osielsko w łącznej kwocie 150 000 zł,
- na budowę odwodnienia Krukówko – Wierzchucinek -Witoldowo z gminy Sicienko kwotę 300 000 zł
- na rozbudowę drogi powiatowej Brzoza Prądocin (ul. Ogrodowa) z gminy Nowa Wieś Wielka kwotę 300 000 zł.

Do budżetu na rok 2019 przyjęto również środki na realizację zadań inwestycyjnych z następujących źródeł:

- 1) z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w kwocie 4.562.850 zł na rozbudowę drogi powiatowej 1550C Brzoza – Prądocin (ul. Ogrodowa) kwota 3 000 000 zł,
- 2) z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na rozbudowę drogi Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo etap 1B - kwotę 2 480 960 zł.,
- 3) z Nadleśnictwa Różana na rozbudowę drogi powiatowej Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo – etap 1B- kwotę 1.000.000 zł,
- 4) w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko – Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego w łącznej kwocie 812 700 zł, na budowę ścieżki rowerowej w ciągu dróg powiatowych 1525C i 1526C od Samociążka do Bożenkowa.

Rozdział: 60095 Pozostała działalność (Oddział Dróg)

Wydatki Oddziału Dróg zaplanowano na łączną kwotę 2 284 725 zł. W ogólnej kwocie wydatków 64,73 % stanowią wydatki na wynagrodzenia 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 za odrolnienie gruntów pod ścieżki.

Rozdział : 63095 Pozostała działalność (Turystyka)

Wydatki w tym rozdziale planowane są w kwocie 20.000 zł i dotyczą dotacji przekazanych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na realizację zadań publicznych w zakresie turystyki.

Rozdział: 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w tym rozdziale planowane są w kwocie 1 056 970 zł, z przeznaczeniem na zadania z zakresu administracji rządowej – w wysokości 454 000 zł i na zadania własne w kwocie 602 970 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 100 000 zł),
- tłumaczenia ksiąg wieczystych (kwota 3 000 zł),
- wypłatę odszkodowań z różnych tytułów (kwota 50 000 zł),
- koszty i opłaty sądowe związane z prowadzeniem gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa (kwota 5 000 zł),
- energię elektryczną nieruchomości SP (kwota 10 000 zł),
- prace remontowe budynków SP (kwota 20 000 zł),
- opłaty za administrowanie i czynsze (kwota 45 000 zł),
- różne opłaty i składki (kwota 5 000 zł),
- opłaty na rzecz budżetu państwa (1 000 zł),
- wynagrodzenia i pochodne (215 000 zł).

Wydatki na zadania własne w wysokości 602 970 zł, zaplanowano między innymi na :

- operaty szacunkowe, koszty usług prawnych w kwocie 19 000 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa (kwota 40 000 zł),
- koszty sądowe (kwota 5 000 zł),
- odszkodowania za grunty, które w wyniku podziału stały się z mocy prawa własnością Powiatu Bydgoskiego (kwota 150 000 zł).

Ponadto w tym rozdziale zabezpieczone są środki na wynagrodzenia, pochodne i odpisy na ZFSS dla pracowników zajmujących się gospodarką nieruchomościami, łącznie kwota 387 650 zł.

W tym rozdziale otrzymujemy również dochody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w kwocie 550 000 zł.

Rozdział: 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Wydatki zaplanowano w łącznej kwocie 4 388 545 zł, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej kwota 254 000 zł:

- 1) na prace z zakresu geodezji i kartografii – kwota 50 000 zł,
- 2) na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących powyższe zadania kwota 204.000 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 2 594 110 zł.

Między innymi wydatki na utrzymanie pomieszczeń przeznaczonych do prowadzenia zasobu, zakup urządzeń, aktualizację systemu informacji o zasobach, szkolenia dla pracowników, modernizację ewidencji gruntów w zakresie użytków dla obr. M. Solec Kujawski, usługi w zakresie skanowania i przenoszenia analogowych dowodów zmian do formy cyfrowej (kwota 270 000 zł).

W planie ujęto również wydatki osobowe i pochodne pracowników wykonujących prace geodezyjne i kartograficzne, które stanowią 81 % ogółu wydatków w tym rozdziale.

W tym rozdziale zaplanowano realizację wydatków w ramach projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 -2020 – pn. Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0. Wydatki na realizację prac w ramach tego projektu są w łącznej kwocie 1 540 435 zł, na które planuje się dofinansowanie w wysokości 1 309 370 zł. Realizację powyższego projektu powiat rozpoczął w roku 2018.

Wydatki dotyczące tego projektu obejmują usługi geodezyjno - kartograficzne, digitalizację dokumentów Powiatowego Zasobu Geodezji i Kartografii, utworzenie baz danych BDOT500 i GESUT i harmonizację baz danych.

W ramach wydatków majątkowych w budżecie na rok 2019 zabezpieczono w tym rozdziale środki na zakup klimatyzatora – kwota 11 000 zł i ksera sieciowego A3 – kwota 12.000 zł.

W rozdziale tym zaplanowano między innymi dochody uzyskane z tytułu udostępnienia map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych informacji z zasobów powiatowych na kwotę 1 500 000 zł.

Rozdział: 71015 Nadzór budowlany

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, otrzymał na rok 2019 od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotację celową w wysokości 609 500 zł. Środki te planuje się wydatkować na bieżącą działalność tej jednostki. Wśród wydatków bieżących 85,95 % stanowią wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne. Pozostała kwota dotyczy wydatków bieżących między innymi na : zakup materiałów biurowych, usług zdrowotnych, opłat za usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, usługi pocztowe, wynajem pomieszczeń na archiwum.

W tym rozdziale planuje się dochody w kwocie 100 zł z tytułu realizacji zadań rządowych.

Rozdział: 75011 Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 779 170 zł. Dotacja przekazana z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 104 900 zł przeznaczona jest na realizację zadań rządowych związanych z nadzorem nad lasami oraz prawem wodnym i ochroną przyrody.

Wśród wydatków bieżących 81,86 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

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

Rozdział: 75019 Rada Powiatu

Wydatki na rok 2019 zaplanowano w wysokości 734 260 zł. Powyższe wydatki finansowane są w całości z dochodów własnych powiatu. Wśród wydatków bieżących 60,96 % stanowią wypłaty z tytułu diet radnych, wypłacanych w wysokościach określonych przez Uchwałę Rady Powiatu w łącznej kwocie 447 630 zł. Na rok 2019 zabezpieczono diety dla 23 radnych.

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

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

Rozdział: 75020 Starostwo Powiatowe

Do budżetu na rok 2019 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 13 104 150 zł. Stałą grupą są wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Starostwa, które stanowią 61,31 % ogółu wydatków planowanych w tym rozdziale.

Zabezpieczono także środki w ramach umów cywilno – prawnych na obsług centrali telefonicznej, przeprowadzenie szkoleń BHP dla pracowników i przeprowadzenie kontroli problemowych.

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

- zakupu tablic i druków komunikacyjnych,
- zakup sprzętu i wyposażenia w tym regałów do archiwum, sprzętu komputerowego,
- realizacji stałego łącza dla ośrodków zamiejscowych,
- usług telefonicznych,
- usług pocztowych,
- usług remontowych,
- kosztów administracji budynków Starostwa,
- ochrony budynku,
- usług prawnych,
- zakupu energii,
- zakupu materiałów biurowych, tuszy i tonerów,
- szkoleń,
- nadzoru nad systemem PROTON, kadrowo – płacowym i księgowym,
- ubezpieczeń majątku powiatu.

W budżecie na rok 2019 zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem nieruchomości (prace konserwacyjne, sprzątanie, ochrona itp.) na ul. Słowackiego (nowa siedziba Urzędu) oraz zabezpieczono środki związane z przeprowadzką urzędu.

Wydatki na zakup tablic i wykonanie druków komunikacyjnych w budżecie na rok 2019 stanowią znaczną kwotę ponad 1,4 mln. zł.

Zabezpieczono również środki na usunięcie pojazdów z dróg w kwocie 70 000 zł.

W budżecie ujęto również wydatki zabezpieczające wypłaty rent, zgodnie z wyrokami sądu, w łącznej kwocie 54 600 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne ujęto w § 6050 w kwocie łącznej 80 000 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie modernizacji sieci komputerowej w budynku na u. Zygmunta Augusta (kwota 60 000 zł) i na prace związane z modyfikacją systemu Pojazd (kwota 20.000 zł).

Natomiast w ramach wydatków na zakupy inwestycyjne (§6060) zaplanowano kwotę łącznie w wysokości 65 000 zł, z przeznaczeniem na zakup urządzeń technicznych łączących systemy komputerowe (łącza) z ośrodkami zamiejscowymi (30.000 zł) i na zakup oprogramowania do obsługi publicznego transportu zbiorowego – (kwota 35 000 zł,).

W tym rozdziale zaplanowano dochody w łącznej kwocie 309 630 zł, z tytułu: dotacji z gmin na funkcjonowanie ośrodków zamiejscowych i obsługę systemu „Pojazd” (kwota 235 000 zł), środków z NFOŚiGW za utylizację samochodów (kwotę 12 000 zł) oraz pozostałych dochodów (kwota 62 630 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 100 % z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Planuje się na rok 2019 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 2019 zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 252 100 zł z przeznaczeniem między innymi na:

- uczestnictwo w imprezach kulturalnych, turystycznych, sportowych,

- wykonanie materiałów promocyjnych, obsługę strony internetowej,
- zakup nagród dla uczestników konkursów, między innymi w konkursie na „Najpiękniejszy ogród w powiecie bydgoskim” (kwota 8 000 zł)- finansowane z opłat za korzystanie ze środowiska,
- wykonanie publikacji promujących powiat,
- zakup upominków na imprezy okolicznościowe (patronaty),
- wykonanie analiz i opinii potrzebnych do aplikowania o środki unijne,
- tłumaczenia dokumentów,
- obsługę Powiatowej Rady Działalności Pożytku Publicznego oraz organizacji pozarządowych,

W tym rozdziale zaplanowano środki na dotacje celowe w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na realizację zadań przez stowarzyszenia w kwocie 25 000 zł.

W ramach wydatków bieżących ujęto również opłaty w związku z członkostwem Powiatu Bydgoskiego w łącznej kwocie 89 000 zł, w następujących stowarzyszeniach:

- Europa Pomorza i Kujaw,
- Lokalna Grupa Działania „Trzy Doliny”,
- Kujawsko –Pomorska Organizacja Turystyczna,
- Stowarzyszenie Metropolia Bydgoszcz.

Rozdział: 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W tym rozdziale w budżecie na rok 2019 ujęto wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Zarządzania Oświatą, na kwotę 1 078 440 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne stanowią 86,40%. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą opłat za energię ciepłą, elektryczną, usługi pocztowe, szkolenia, koszty delegacji, zakup materiałów biurowych itp.

W planie na rok 2019 zabezpieczono również środki na wydatki związane z dostępem do programu Wulkan.

W tym rozdziale zaplanowano dochody w kwocie 150 zł, z tytułu różnych wpływów.

Rozdział: 75095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano realizację projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 -2020 – pn. Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0. w ramach działania 2.1 - Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Powiat w roku 2019 otrzyma środki w kwocie 27 774 zł. W budżecie zabezpieczono wydatki w formie dotacji: - dla Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego na realizację projektu w kwocie 1.470 zł i na zakupy inwestycyjne w kwocie 32 680 zł.

Od roku 2016 powiat uczestniczy w realizacji projektu w zakresie działań wspierających ZIT, finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna. Wydatki zaplanowane w ramach tego projektu dotyczą między innymi wynagrodzeń i kosztów delegacji koordynatora projektu w kwocie 13 307 zł, jak również zaplanowano dotację dla miasta Bydgoszcz w kwocie 1.398 zł, jako wkład własny do projektu.

Powiat na realizację powyższego programu otrzymuje od miasta Bydgoszcz – lidera projektu dotację w łącznej kwocie 12 206 zł.

Rozdział: 75212 Obrona narodowa

Na rok 2019 w budżecie powiatu ujęto wydatki w kwocie 5 000 zł, przeznaczone na zorganizowanie szkoleń dla pracowników j.s.t 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 10 000 zł. w formie dotacji na fundusz celowy na realizację zadań związanych z poprawą bezpieczeństwa na terenie powiatu bydgoskiego, tak jak było to w latach ubiegłych. Powyższe środki przeznaczone są na dodatkowe patrole podczas akcji „Bezpieczne

wakacje” .

Rozdział: 75410 Komendy Wojewódzkie PSP

W tym rozdziale wydatki zaplanowane są w wysokości 10 000 zł, na fundusz celowy, z przeznaczeniem na zakup sprzętu ochrony p/poż. dla Komendy Miejskiej PSP w Bydgoszczy.

Rozdział: 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki w projekcie budżetu zaplanowano w łącznej kwocie 24 000 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 7 000 zł, obsługę konkursów w wysokości 2 500 zł oraz na zakup drobnego sprzętu dla jednostek OSP w kwocie 4 000 zł. Ponadto planuje się dotacje na wydatki bieżące dla jednostek OSP z terenu powiatu bydgoskiego w kwocie 10 000 zł.

Rozdział: 75414 Obrona cywilna

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 6 000 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu dla członków Powiatowego Ośrodka Analizy Danych i Alarmowania w kwocie 5 000 zł i na przeprowadzenie szkolenia w zakresie obrony cywilnej.

Rozdział: 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 5 000 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu dla WOPR w Bydgoszczy.

Rozdział: 75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 52 000 zł. Powyższe wydatki obejmują między innymi:

- 1) dotację w wysokości 41.000 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Zarządzania Kryzysowego,
- 2) zakup nagród, medali na konkursy (kwota 5 300 zł),
- 3) organizacja i obsługa Komisji Bezpieczeństwa i Porządku (500 zł)

Planowane są również wydatki na przeprowadzenie akcji „Bezpieczna droga do szkoły”, zakup opasek odblaskowych (kwota 1.200 zł).

Rozdział: 75515 Nieodpłatna pomoc prawna

Jednym z zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanym przez Powiat jest prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej. Powyższe zadanie sfinansowane jest w 100 % z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Planuje się na rok 2019 wydatki w wysokości 330 000 zł przeznaczając je na dotacje dla organizacji pozarządowych na realizację obsługi prawnej (kwota 190 080 zł), na usługi kancelarii prawnych (kwota 120 120 zł) i na zakup materiałów biurowych i opłat za telefony w związku z prowadzoną obsługą.

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

W tym rozdziale w roku 2019 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 3 820 500 zł. Na powyższą kwotę składają się dochody uzyskane między innymi z tytułu opłat komunikacyjnych w wysokości 3 135 500 zł, wpłat za wydanie praw jazdy kwota 330 000 zł, za koncesje i inne opłaty łącznie w kwocie 205 000 zł .

Rozdział: 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na rok 2019 zaplanowano dochody w kwocie 42 648 314 zł. Obejmują one dochody uzyskane od Ministra Finansów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 41 898 314 zł i planowane na podstawie wykonania za trzy kwartały roku 2018 dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 750 000 zł, przekazane przez Urzędy Skarbowe.

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

Zaplanowano wydatki w wysokości 190 000 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów w roku 2011, 2014 i w roku 2018.

Rozdział: 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej

Zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 12 429 742 zł. Powyższa subwencja uwzględnia typy i rodzaje szkół prowadzonych przez powiat, stopień awansu zawodowego nauczycieli, jak również liczbę uczniów w tych szkołach.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2019 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od stycznia 2019r.,
- b) zmiany wynikające z przepisów ustawy Prawo Oświatowe.

Rozdział: 75814 Różne rozliczenia

Zaplanowano dochody w wysokości 150 000 zł, uzyskane z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych.

Rozdział: 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w budżecie powiatu utworzono rezerwę ogólną i celową, która na 2019 rok została zaplanowana w łącznej kwocie 645 000 zł, z tego na:

- 1) rezerwę celową w wysokości 485 000 zł na:

- a) zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 175 000 zł,

Rezerwę tę zabezpiecza się zgodnie z art. 26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r, o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

- b) zadania bieżące w oświacie (m.in. na odprawy emerytalne, wydatki związane z nowym naborem, korekty ZFŚS, dotacje dla szkół niepublicznych) w kwocie 110 000 zł,

- c) zadania bieżące w pomocy społecznej i pieczy zastępczej (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 200 000 zł,

- 2) rezerwę ogólną w wysokości 160 000 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki.

Rozdział: 75832 Część równoważąca subwencji ogólnej

W tym rozdziale zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów wysokości 3 981 954 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.

W tym rozdziale zaplanowano również wydatki z tytułu wpłat do budżetu państwa na część równoważącą w wysokości 1 533 640 zł. Powyższa kwota płatna będzie w 12 równych transzach.

Rozdział: 80102 Szkoły podstawowe specjalne

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 1 378 370 zł. Podobnie jak w latach poprzednich najwyższą pozycję wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne, tj. 88,71 %.

Kwota 115 090 zł, przeznaczona jest na wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania placówki między innymi na :

- zakup materiałów biurowych, publikatorów i środków czystości,
- zakup drobnych pomocy dydaktycznych,
- zakup usług remontowych,
- opłatę za usługi teleinformatyczne.

W roku 2019 planuje się wykonanie remontu łazienek w budynku szkoły na łączną kwotę 65 000 zł. Powyższy wydatek rozdzielony jest w następujących rozdziałach 80102, 80111, 80134, 85401.

W tym rozdziale zaplanowane są dochody na kwotę 210 zł z tytułu różnych dochodów.

Rozdział: 80111 Gimnazja specjalne

Na rok 2019 zaplanowano wydatki w wysokości 791 830 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 90,98%

ogólnej kwoty wydatków bieżących.

Kwota 71 450 zł przeznaczona jest na pozostałe wydatki bieżące, w tym: odpisy na ZFŚS, na zakup materiałów biurowych, pomocy naukowych, zakup energii, usług teleinformatycznych, remontowych itp.

W tym rozdziale zaplanowane są dochody na kwotę 80 zł z tytułu różnych dochodów.

Rozdział: 80115 Technika

W tym rozdziale ujęto w budżecie wydatki łącznie na kwotę 5 496 640 zł, które obejmują Technika w:

- ZSZ w Koronowie w wysokości 2 796 440 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim w wysokości 841 650 zł,
- ZSAE w Karolewie w wysokości 1 858 550 zł.

Największą grupę wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne tj. 83,65 % ogółu wydatków zaplanowanych w budżetach szkół.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- zakupu materiałów biurowych, środków czystości, prasy, publikatorów, tuszy,
- zakupu energii elektrycznej, ciepłej, woda
- zakup usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości,
- zakup usług remontowych, niezbędne konserwacje i przeglądy.

Zabezpieczono w budżecie na rok 2019 środki na prace remontowe:

1) w ZSOiZ w Solcu Kujawskim - Sali 44 i dachu (kwota 40 000 zł). Środki zabezpieczone odpowiednio w rozdziałach 80115, 80117, 80120, 80130,

2) w ZSAE w Karolewie – klatki schodowej i korytarzy (kwota 30 000 zł). Środki zabezpieczone odpowiednio w rozdziałach 80115, 80117, 80120, 80130, 8540,

3) w ZSZ w Koronowie – sal (A17 i B7) i schodów wejściowych (kwota 11 000 zł). Środki zabezpieczono w rozdziałach 80115, 80117, 80130.

Rozdział: 80117 Branżowe szkoły stopnia I i II

Na rok 2019 zaplanowano wydatki łącznie w wysokości 1 853 440 zł, które obejmują szkoły:

- ZSZ w Koronowie w wysokości 1 000 470 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim w wysokości 351 780 zł,
- ZSAE w Karolewie w wysokości 501 190 zł.

Wydatki osobowe w tym pochodne stanowią 79,14 % ogólnej kwoty wydatków bieżących.

Kwota 386 590 zł przeznaczona jest na pozostałe wydatki bieżące, w tym: odpisy na ZFSS, na zakup materiałów biurowych, zakup energii, usług teleinformatycznych, remontowych itp.

Rozdział: 80120 Licea ogólnokształcące

W tym rozdziale do budżetu na rok 2019 ujęto łącznie kwotę 2 820 420 zł z przeznaczeniem na:

- wydatki związane z funkcjonowaniem Liceum Ogólnokształcącego w Koronowie w wysokości 1 400 450 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem Liceum Ogólnokształcącego w Solcu Kujawskim w wysokości 934 830 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącym dla dorosłych przy ZSZ w Koronowie w wysokości 184 910 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącego dla dorosłych przy ZSAE w Karolewie w wysokości 140 230 zł
- dotacje na licea niepubliczne w kwocie 160 000 zł.

Dotację otrzymują – Edukacja Dorosłych Albert (Liceum Ogólnokształcące w Solcu Kujawskim) i Prestige LO w Brzozie.

Wydatki w Liceum w Koronowie obejmują wydatki osobowe w tym pochodne, które stanowią 81,25% ogółu wydatków oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 262 640 zł, które dotyczą między innymi :

- odpisów na ZFŚS,
- zakupu materiałów biurowych, środków czystości, prasy, publikatorów, tuszy,
- zakupu energii elektrycznej, ciepłej, woda
- zakup usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości,
- zakup usług remontowych, niezbędne konserwacje i przeglądy.

W roku 2019 zaplanowano w budżecie środki na prace remontowe Sali biologicznej w kwocie 10 000 zł. Wydatki w Liceum w Solcu Kujawskim obejmują wydatki osobowe w tym pochodne, które stanowią 86,38% ogółu wydatków oraz pozostałe wydatki bieżące wysokości 127 380 zł, które dotyczą między innymi:

- odpisów na ZFŚS,
- zakupu materiałów biurowych, środków czystości, prasy, publikatorów, tuszy,
- zakupu energii elektrycznej, ciepłej, woda
- zakup usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości,
- zakup usług remontowych, niezbędne konserwacje i przeglądy.

W roku 2019 zaplanowano w budżecie środki na prace remontowe Sali 44 i dachu w kwocie 16 000 zł.

Wydatki w liceach ogólnokształcących dla dorosłych są w łącznej wysokości 325 140 zł i obejmują wydatki bieżące, z tego 92,74 % 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 16 100 zł i dotyczą wpływów z tytułu najmu (15 500 zł) i pozostałych dochodów (600 zł).

Rozdział: 80130 Szkoły zawodowe

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale są w wysokości 1 075 160 zł i obejmują budżety następujących szkół:

- ZSZ w Koronowie w wysokości 670 020 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim w wysokości 179 370 zł,
- ZSAE w Karolewie w wysokości 225 770 zł.

Największą grupę wydatków stanowią wydatki osobowe w tym pochodne tj. 82,92 % ogółu wydatków zaplanowanych w budżetach szkół.

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

I tak zaplanowano wydatki bieżące między innymi na:

- zakup paliwa do samochodów
- zakup materiałów biurowych, tuszy, tonerów, środków czystości, wyposażenia, prasy i publikatorów itp.,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i opłaty za wodę i kanalizację,
- zakup usług dotyczących konserwacji urządzeń,
- usługi telekomunikacyjne, itp.

Zaplanowane dochody na rok 2019 w tym rozdziale są w wysokości 193 040 zł i dotyczą:

- 1) dochodów z najmu – 19 800 zł,
- 2) wpływy z dochodów różnych – 171 550 zł,

3) pozostałe usługi różne - 1 690 zł.

Rozdział: 80134 Szkoły zawodowe specjalne

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 707 780 zł. Wydatki osobowe w tym pochodne stanowią 86,94 % wydatków ogółem.

Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 92 430 zł przeznaczone są między innymi na:

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

W tym rozdziale zaplanowane są dochody na kwotę 120 zł z tytułu różnych dochodów.

Rozdział: 80140 Centrum kształcenia ustawicznego

W budżecie na rok 2019 zaplanowano wydatki w kwocie 90 520 zł. Powyższa kwota obejmuje wydatki osobowe – wynagrodzenie koordynatora i asystenta na realizacją projektu „Spełniamy Twoje zawodowe marzenia”. Powyższy projekt realizowany jest przez Centrum kształcenia ustawicznego utworzonego przy ZSZ w Koronowie.

Rozdział: 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie na rok 2019 w tym rozdziale, zaplanowano kwotę 62 610 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 143 820 zł. Wydatki osobowe, pochodne i odpisy na ZFŚS dla pracowników stołówek w ZSAE w Karolewie stanowią 84,60% ogółu wydatków. Pozostałe wydatki dotyczą bieżącego funkcjonowania stołówek.

Rozdział: 80151 Kwalifikacyjne kursy zawodowe

Kwalifikacyjne kursy zawodowe realizowane w formie zaocznej składają się z kształcenia teoretycznego i praktycznego. Słuchacz uzyskuje między innymi kwalifikacje rolnicze pozwalające na przejęcie gospodarstwa rolnego lub zakup ziemi rolnej.

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 41 710 zł na organizację kursów:

- 1)RL.03 – prowadzenie produkcji rolniczej,
- 2)RL.16 – organizacja i nadzorowanie produkcji rolniczej.

Rozdział: 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach...

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w ZSZ w Koronowie – kwota 57 390 zł, w ZSAE w Karolewie – kwota 235 920 zł, w ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 15 410 zł i w Liceum Ogólnokształcącym w Koronowie – kwota 17 280 zł.

Ogółem wydatki są w kwocie 326 000 zł, z tego 90,70% stanowią wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące na funkcjonowanie placówek rozliczone kluczem w poszczególnych jednostkach oświatowych, stosownie do liczby dzieci uczęszczających na zajęcia.

Rozdział: 80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatki na rok 2019 zaplanowano w kwocie 1 460 890 zł. Rozdział ten obejmuje wydatki między innymi na :

- ZFŚS dla nauczycieli rencistów i emerytów z jednostek oświatowych w kwocie 143 760 zł,

- środki na nagrody Starosty dla nauczycieli w wysokości 21 530 zł,
- zapomogi dla nauczycieli w kwocie 15 000 zł
- środki na dokształcanie uczniów w Okręgowym Ośrodku Doskształcania Zawodowego w Bydgoszczy, w formie dotacji w łącznej kwocie 110 000 zł,
- środki na doskonalenie uczniów w ośrodku w Zielonej Górze i Brodnicy, w formie dotacji w kwocie 2 000 zł,
- zakup nagród na konkursy edukacyjne w kwocie 8 500 zł (o tematyce ekologicznej finansowane ze środków za korzystanie ze środowiska – kwota 5 000 zł),
- ubezpieczenie mienia i samochodów w jednostkach oświatowych (kwota 66 000 zł).

Do budżetu na rok 2019 przyjęto realizację programu, współfinansowanych przy udziale środków unijnych pn. „Rozwój bazy kształcenia zawodowego w powiecie” w kwocie 950 000 zł.

Na realizację tego projektu powiat pozyska środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w łącznej kwocie 850 000 zł. Ponadto do dochodów wprowadzono środki z rozliczonych projektów realizowanych w roku 2018 :

- 1) Doposażenie warsztatów - kwota 1 095 590 zł,
- 2) Termomodernizacja budynków ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota 526 390 zł.

W tym rozdziale zaplanowano również dochody i wydatki na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w kwocie 141 300 zł. Powyższy program realizuje poradnia psychologiczno – pedagogiczna w Koronowie i Internat przy ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Kwotę wydatków zaplanowano w wysokości 24 000 zł, z przeznaczeniem na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych. W roku 2019 powyższe środki w 100 % finansowane są z dotacji uzyskanej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rozdział: 85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 3.500 zł na realizację programów w zakresie ochrony zdrowia, między innymi także na przeprowadzenie konferencji promującej zdrowie psychiczne, poruszającej problemy osób chorujących oraz ich rodzin.

Rozdział: 85202 Domy pomocy społecznej

W roku 2019 zaplanowano kwotę 8 623 040 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 3 812 460 zł, z czego 76,97 % stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 877 890 dotyczą między innymi:

- odpisów na ZFŚS,
- zakupu paliwa,
- środków czystości, pieluchomajtek, pościeli i bielizny,
- zakupu materiałów do remontu,
- zakupu środków żywności, zakupu leków,
- zakupu energii elektrycznej,
- konserwacji i naprawy, prace remontowe,
- wywóz nieczystości, usługi pralnicze,
- usługi telekomunikacyjne itp.

W budżecie na rok 2019 zaplanowano środki na prace remontowe klatki schodowej, korytarza w części

dolnej budynku i łazienek na kwotę 60 000 zł.

Budżet **Domu Pomocy Społecznej w Koronowie** ustalono na rok 2019 w wysokości 4 810 580 zł, z czego 78,34 % wydatków ogółem stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 1 042 040 zł dotyczą między innymi:

- odpisów na ZFŚS,
- zakup środków czystości, pieluchomajtek itp.
- materiały do napraw, zakup paliwa,
- zakup środków żywności, zakup leków,
- zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz opłat za wodę i kanalizację,
- konserwacja sprzętu, przeglądy techniczne, drobne naprawy,
- zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych, itp.

W budżecie na rok 2019 zaplanowano również środki na wymianę stolarki okiennej w pokojach mieszkańców w kwocie 10 500 zł.

Na funkcjonowanie domów pomocy społecznej powiat otrzymał na rok 2019 dotację na zadania własne od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 3 878 000 zł.

W tym rozdziale również planowane są dochody z tytułu odpłatności mieszkańców w kwocie 3 945 700 zł i pozostałe dochody własne w kwocie 7 600 zł.

Rozdział: 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie

W ramach zadań samorządu powiatowego w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zapisanych w Krajowym Programie Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na lata 2014-2020 oraz w Powiatowym Programie Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na lata 2016 -2020 w roku 2019 planuje się przeprowadzenie 2 warsztatów i 2 szkoleń dla dzieci i młodzieży przebywających w rodzinnej pieczy zastępczej, rodzin zastępczych oraz rodzinnych domów dziecka mających na celu przeciwdziałanie przemocy w rodzinie

Na realizację powyższego zadania w planie ujęto kwotę 2 000 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 2019 zaplanowano kwotę 1 153 030 zł, z czego 82,2 % stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 205 010 zł dotyczą między innymi zakupu materiałów biurowych i opłat pocztowych, szkoleń, opłat za energię i za administrowanie budynkiem.

W tym rozdziale w budżecie na rok 2019 zaplanowano dochody w łącznej kwocie 6 000 zł, między innymi z tytułu wpływów od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej.

Rozdział: 85295 Pozostała działalność

W roku 2019 zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 250 128 zł, na realizację projektu finansowanego ze środków unijnych pn. „Rodzina w centrum 2” w łącznej kwocie 190 128 zł i z przeznaczeniem na opłaty składki ubezpieczeniowej majątku w domach pomocy społecznej w wysokości 60 000 zł.

W tym rozdziale zaplanowano dotacje na realizację projektu „Rodzina w Centrum 2” w kwocie 171 865 zł.

Rozdział: 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Zgodnie z art.10b ust.2 pkt.2a ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz.U.z 2018 poz.511 z późn. zm.) samorząd powiatowy zobowiązany jest do finansowania co najmniej 10% kosztów działalności warsztatów terapii zajęciowej.

W tym rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 101 420 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.

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 189.500 zł i taką też kwotę założono do budżetu na rok 2019.

W planie na rok 2019 zabezpieczono również dotacje dla miasta Bydgoszcz, na wydanie kart parkingowych w kwocie 2 000 zł.

W tym rozdziale zaplanowano dochody w ramach realizacji zadań rządowych w zakresie wydawania kart parkingowych w wysokości 200 zł.

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 2019 r. powiat planuje 2,5% wykorzystanych środków finansowych PFRON tj. kwotę 30 000 zł.

W roku 2019 w tym rozdziale planuje się wydatki w wysokości 195 200 zł, z czego 95,28% stanowią wydatki osobowe i pochodne

Pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 9 210 zł, dotyczą przede wszystkim na odpisy na ZFŚS, zakupu materiałów biurowych i kosztów z tytułu podróży służbowych.

Rozdział: 85333 Powiatowy Urząd Pracy

Na rok 2019 zabezpieczono środki w wysokości 1.565.105 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność Powiatowego Urzędu Pracy. Powyższe środki przekazywane są w formie dotacji dla miasta Bydgoszcz.

Powyższe zadanie finansowane jest z części równoważącej subwencji ogólnej.

Rozdział: 85395 Pozostała działalność

W tym rozdziale w roku 2019 zostały zaplanowane wydatki ogółem w kwocie 999 392 zł. Powyższe wydatki związane są z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych:

1) „Inwestycje w zawodowców II” – w łącznej kwocie 345 825 zł, na który planuje się dotację w kwocie 367 440 zł.,

2) „Moja przyszłość” – w łącznej kwocie 85 595 zł, na który planuje się dotację w kwocie 81 295 zł.,

3) „EduAkcja w technikach” – w łącznej kwocie 130 022 zł, (projekt realizowany z miastem Bydgoszcz).

Na realizację powyższego projektu powiat uzyska dotację od miasta Bydgoszcz w wysokości 119 540 zł.

4) „Spełnimy Twoje zawodowe marzenia” – w łącznej kwocie 437 950 zł, (projekt realizowany z miastem Toruń). Na realizację projektu powiat otrzyma dotację z miasta Toruń w wysokości 450 000 zł.

Rozdział 85401 Świetlica szkolna

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 120 130 zł, z czego 76,73% stanowią wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 27 950 zł dotyczą płatności związanych z funkcjonowaniem świetlicy przy ZS w Koronowie.

W tym rozdziale zaplanowano również dochody w kwocie 40 zł.

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 276 770 zł, z tego środki w formie dotacji dla niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Osielsku i w Dobrczu w łącznej kwocie 245 000 zł, jak również na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w ZS w Koronowie (kwota 5 530 zł) i w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej (kwota 26 240). Planowane wydatki obejmują wynagrodzenia dla nauczycieli i zakup pomocy dydaktycznych.

Rozdział 85406 Poradnia psychologiczno - pedagogiczna

W tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 1 568 930 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koronowie i oddziału w Bydgoszczy .

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne poradni stanowią 90,63 % 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 34 900 zł, na funkcjonowanie poradni i pozostałych dochodów w kwocie 250 zł.

Rozdział: 85410 Internaty i bursy szkolne

Zaplanowano wydatki w kwocie 260 100 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie internatu przy ZSAE w Karolewie.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 75,19 % wydatków ogółem.

Pozostała kwota wydatków bieżących w wysokości 64 540 zł dotyczy:

- zakupu opału, paliwa,
- zakupu materiałów biurowych, środków czystości,
- zakupu energii,
- konserwacji sprzętu, przeglądów technicznych,
- usług telekomunikacyjnych, itp.

W roku 2019 dochody z tytułu odpłatności uczniów wynoszą 3 000 zł.

Rozdział 85446: Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 7 400 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 zaplanowane są środki w kwocie 2 340 zł z na odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów z Internatu przy ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 85504 Wsparcie rodziny

W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 33 200 zł, na realizację programu „Dobry start”. Zabezpieczono środki na wypłaty świadczeń w kwocie 32 130 zł i na koszty obsługi programu. Na powyższe zadanie powiat otrzyma dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rozdział: 85508 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 2012 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.

Na rok 2019 zaplanowano kwotę w wysokości 4 987 470 zł, z przeznaczeniem między innymi na:

- dotacje przekazane innym powiatom na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 504 560 zł,
- świadczenia dla rodzin zastępczych w kwocie 2 852 000 zł,
- wynagrodzenia dla zawodowych rodzin zastępczych w wysokości 561 600 zł,

Przyjęto również do planu wydatki związane z realizacją programu „500+” w łącznej kwocie 885 000 zł., w tym na świadczenia dla uprawnionych dzieci kwota 876 239 zł. Na powyższe zadanie powiat bydgoski otrzymał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Ponadto w roku 2019 zaplanowano w tym rozdziale dochody w wysokości 900 000 zł, z tytułu wpływów w formie dotacji z innych powiatów, na dzieci znajdujące się w naszych rodzinach zastępczych – kwota 500 000 zł i wpływy z gmin w kwocie 400 000 zł.

Rozdział: 85510 Placówki opiekuńczo – wychowawcze

Wydatki zaplanowano w tym rozdziale w wysokości 4 236 400 zł, z przeznaczeniem na:

- funkcjonowanie placówek opiekuńczo – wychowawczych – kwota 3 727 400 zł,
- dotacje przekazane do innych powiatów za pobyt dzieci w domach dziecka – kwota 300 000 zł,
- usamodzielnienia – kwota 209 000 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 na wynagrodzenia i pochodne stanowią 70,65 % ogółu wydatków przyjętych do budżetu.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są między innymi na:

- wypłaty z tytułu dodatków wiejskich, mieszkaniowych
- drobne wydatki dla wychowanków,
- zakup oleju opałowego,
- zakup paliwa do samochodów,
- zakup środków czystości, artykułów papierniczych, podręczników szkolnych, pościeli i bielizny,
- zakup środków żywności, wyżywienie dzieci
- zakup leków,
- zakup energii,
- zakup usług telefonicznych,
- opłaty za pobyt dzieci w internatach i koszty związane z przejazdem tych dzieci, wypoczynek letni wychowanków.

W planie na rok 2019 zaplanowano również środki na prace remontowe jadalni w budynku głównym w Trzemiętowie (kwota 40 000 zł) i na remont budynku gospodarczego (kwota 20 000 zł) a także na zakupy sprzętu informatycznego (kwota 40 000 zł).

Dochody w tym rozdziale planuje się w kwocie 700 500 zł i obejmują wpływy gmin na dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, zgodnie z ustawą o pieczy zastępczej w wysokości 700 000 zł i dochody własne placówki, z tytułu różnych dochodów w kwocie 500 zł.

Rozdział: 85595 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 1 480 zł na odpisy z tytułu ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów placówek opiekuńczo – wychowawczych.

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 115 000 zł.

Między innymi na : badanie środowiska, działania związane z gospodarką wodną, badania terenów osuwiskowych – kwota 85 000 zł.

Ponadto zaplanowano środki na szkolenia dla pracowników w kwocie 10 000 zł i na opracowania analiz ekspertyz w kwocie 10 000 zł.

W tym rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 170 000 zł, z tytułu wpływów za korzystanie ze środowiska.

Środki z wpływów za korzystanie ze środowiska zaplanowano na wydatki również w następujących rozdziałach:

- 60014 - na zadania w zakresie gospodarki wodnej dotyczącej utrzymania prawidłowych stosunków gruntowo – wodnych w pasie dróg powiatowych na kwotę 35 000 zł,
- 75075 - na zakup nagród na konkurs - „Najpiękniejszy ogród” – 8 000 zł.,
- 80195 - na zakup nagród na konkursy edukacyjne o tematyce ochrony środowiska na kwotę 5.000 zł,
- 90095 na organizację szkolenia dla sołtysów w kwocie 7 000 zł.

Rozdział: 90095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 7 000 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 2019 zaplanowano na kwotę 56 600 zł, z przeznaczeniem na:

- dotacje w wysokości 25 000 zł na realizację zadań z zakresu kultury, zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,
- dotacje w wysokości 16 000 zł, dla gmin na współorganizację imprez kulturalnych (Dożynki, Jarmark Cysterski itp.),
- środki na zakup nagród konkursowych,
- środki na dofinansowanie kilkunastu imprez kulturalnych zaplanowanych na rok 2019, zgodnie z kalendarzem imprez.

Rozdział: 92116 Biblioteki

W budżecie na rok 2019 w tym rozdziale zabezpieczono środki w formie dotacji dla gmin, łącznie w wysokości 8 000 zł, na wyposażenie publicznych bibliotek.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zaplanowano środki w łącznej kwocie 312 000 zł, z przeznaczeniem na dotacje 310 000 zł na prace konserwatorskie i roboty budowlane zabytków wpisanych do rejestru zabytków oraz na zakup nagród dla zwycięzców konkursu fotograficznego „Najpiękniejsze zabytki powiatu bydgoskiego”.

Rozdział: 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Na rok 2019 zaplanowano kwotę 48 000 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 2019 ujęto kwotę w wysokości 49 000 zł. Powyższe środki przeznaczono między innymi na zakup upominków, okolicznościowych medali, pucharów i dyplomów na imprezy sportowe ujęte w Kalendarzu Imprez na rok 2019, jak również zabezpieczono środki na nagrody pieniężne dla zawodników za osiągnięcia sportowe (kwota 15 000 zł).

Zaplanowano również w tym rozdziale środki w formie dotacji w wysokości 8 000 zł dla gmin na organizację różnego rodzaju imprez o charakterze sportowym ujętych w kalendarzu imprez.

5. 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,
- przy ZS w Koronowie, z tytułu darowizn.

Plan dochodów i wydatków na rok 2019 przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Dochody	Wydatki
1.	ZSZ w Koronowie	225 000	225 000
2.	ZS Agro. – Ekon. w Karolewie	105 000	105 000
3.	ZS w Koronowie	1 000	1 000
OGÓŁEM:		331 000	331 000

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego
Piotr Kozłowski