

1. PROGNOZOWANE DOCHODY POWIATU

Na rok 2015 do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST4/4820/785/2014 z dnia 13.10.2013r. oraz decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB. I. 3110.6.18.2014 z dnia 23.10.2014 r.

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

1. udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	w wysokości	26.010.494 zł.
2. subwencja ogólna	w wysokości	15.862.438 zł.
w tym:		
a) część oświatowa	-	13.010.841 zł.
b) część równoważąca	-	2.851.597 zł.
3. dotacje celowe z budżetu państwa (otrzymywane za pośrednictwem budżetu Wojewody) na realizację :	w wysokości	4.801.700 zł.
- zadań własnych powiatu	-	3.144.700 zł.
- zadań z zakresu administracji rządowej,	-	1.657.000 zł.
w tym na zakupy inwestycyjne	-	3. 700 zł

Ponadto po stronie dochodów budżetowych ujęto środki na podstawie prognoz i zawartych porozumień. I tak:

1. udział powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	w kwocie	500.000 zł.
2. środki pozyskane z innych źródeł na zadania własne :	w kwocie	2.243.816 zł.
w tym - środki unijne na realizację projektów w ramach POKL		691.362 zł
- środki unijne na zadania inwestycyjne		1.493.454 zł
3. dotacje z budżetu innych j.s.t. na zadania bieżące:	w kwocie	922.060 zł
w tym: wpływy z tyt. pomocy finansowej	w kwocie	285.110 zł
4. wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	w kwocie	1.416.680 zł

5. dotacje celowe na realizację zadań własnych inwestycyjnych w kwocie **4.096.900 zł**
6. środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w kwocie **20.000 zł**
7. pozostałe dochody i wpływy własne Powiatu w kwocie **9.025.912 zł.**
w tym ze sprzedaży majątku 120.000 zł

Łączna kwota ujętych w budżecie dochodów wynosi zatem **64.900.000 zł.**, z tego:

- dochody majątkowe – kwota 7.130.734 zł,
- dochody bieżące - kwota 57.769.266 zł.

Dochody wg źródeł pozyskania

Lp.	Wyszczególnienie	LATA		Różnica (4-3)
		PLAN 2014	PLAN 2015	
1	2	3	4	5
1.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	23.018.770	26.010.494	+2.991.724
2.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	420.000	500.000	+80.000
3.	Część oświatowa subw. ogólnej	13.725.089	13.010.841	-714.248
4.	Część równoważąca subw. ogólnej	2.840.476	2.851.597	+11.121
5.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w tym:	1.597.875	1.657.000	+59.125
	1/ prace geod. urządz. na potrz. roln.	45.000	45.000	0
	2/ gospod. grunt. i nieruchom.	321.950	490.000	168.050
	3/ prace geodezyjne i kartograficzne	60.000	35.000	-25.000
	4/ opracow. geod. i kartograficzne	12.000	12.000	0

	5/ nadzór budowlany w tym:	460.750	505.200	+44.450
	- na zadania inwestycyjne	0	3.700	+3.700
	- na zadania bieżące	460.750	501.500	+40.750
	6/ urzędy wojewódzkie	413.300	306.000	-107.300
	7/ kwalifikacje wojskowe	46.000	46.000	0
	8/ obrona narodowa	5.000	5.000	0
	9/ składki na ubezpiecz. zdrowotne	23.100	28.300	5.200
	10/ pow. zespół ds. orzek. o st. niep.	196 000	184.500	-11.500
	11/ zadania w zakresie przeciwdział. przemocy w rodzinie	14.600	0	-14.600
	12/ szkoły podstawowe	175	0	-175
6.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne : w tym:	5.897.464	7.241.600	+1.344.136
	- na zadania bieżące	3.166.000	3.144.700	-21.300
	- na zadania inwestycyjne	2.731.464	4.096.900	+1.365.436
7.	Dotacje z budżetu innych j.s.t.na podstawie umów:	3.143.391	2.338.740	-804.651
	w tym:			
	- na zadania bieżące	1.042.674	922.060	-120.614
	- na zadania inwestycyjne	2.100.717	1.416.680	-684.037
8.	Środki pozyskane z innych źródeł na zadania:	13.310.100	2.263.816	-11.046.284
	- bieżące	2.005.469	770.362	-1.235.107
	- inwestycyjne	11.304.631	1.493.454	-9.811.177
9.	Pozostałe dochody i wpływy własne powiatu w tym:	9.301.705	9.025.912	-275.793
	- bieżące	8.721.655	8.905.912	+184.257
	- majątkowe	580.050	120.000	-460.050
	RAZEM:	73.254.870	64.900.000	-8.354.870

Powiat na rok 2015 zakłada dochody w kwocie **64.900.000 zł**, są one niższe o kwotę 8.354.870 zł od planu po zmianach na rok 2014.

Wyższy plan dochodów w roku 2014 jest wynikiem uzyskania dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego ponad 9,5 mln. zł na realizację zadania inwestycyjnego – budowa ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz.

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

W powyższej tabeli zostały przedstawione prognozowane dochody wg źródeł pozyskania na 2015 rok w porównaniu z planem, po zmianach na dzień 30.09.2014r.

Do budżetu przyjęto dochody uzyskane od Ministra Finansów z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych**, które w porównaniu do roku poprzedniego są wyższe o kwotę **2.991.724 zł**. Dochody te stanowią 40% ogółu dochodów powiatu.

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

Wielkości dochodów uzyskane z tytułu **podatku dochodowego od osób prawnych** oszacowano na podstawie wykonania za trzy kwartały w roku 2014 i przyjęto do budżetu w wysokości 500.000 zł. Zakłada się w roku 2015 wzrost z tego tytułu dochodów o kwotę 80 tys. zł.

Kolejną pozycją dochodów uzyskanych od Ministra Finansów jest **subwencja ogólna**, która w porównaniu do planu roku 2014 jest niższa o kwotę 714.248 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 24,4% ogółu dochodów powiatu.

Na wielkość subwencji ogólnej wpływ mają jej poszczególne części:

a/ część oświatowa w wysokości **13.010.841 zł**, i jest niższa od planu na rok 2014, o kwotę 714.248 zł,

Część oświatowa subwencji ogólnej, po odliczeniu rezerwy, naliczana jest dla powiatu z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz liczby uczniów w tych szkołach. Zmniejszenie w stosunku do roku 2014 – związane jest z mniejszą liczbą uczniów i oddziałów w szkołach powiatu bydgoskiego. Taka tendencja utrzymuje się kolejny rok.

b/ część równoważąca w wysokości **2.851.597 zł**, jest wyższa od planu na rok 2014 o kwotę 11.121 zł.

Zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t. Powiat otrzymuje **część równoważącą subwencji ogólnej**, z przeznaczeniem na sfinansowanie między innymi bieżącej działalności powiatowego urzędu pracy oraz na utrzymanie rodzin zastępczych. Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymują również powiaty, w których długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.

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

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej na rok 2015 powiat otrzymał w wysokości **1.657.000 zł**, w tym kwota 3.700 zł stanowi środki na zadania inwestycyjne. Plan dotacji na rok 2015 jest wyższy o kwotę 59.125 zł od planu z roku 2014, obowiązującego na koniec trzeciego kwartału.

W trakcie 2014 roku Wojewoda przekazał dodatkowe środki na realizację zadań rządowych między innymi na wypłaty odszkodowań za grunty zajęte z mocy prawa, na zespół ds. orzekania, jak również na zadanie w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Tak więc, powyższe kwoty dotacji na poszczególne zadania (wyszczególnione w powyższej tabeli) w trakcie roku 2015 również mogą ulec zmianie.

Na rok 2015 Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał wstępne wielkości **dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych**, w wysokości **3.144.700 zł**, na funkcjonowanie domów pomocy społecznej. W porównaniu z planem roku 2014 wielkości te są o 21.300 zł niższe.

We wrześniu powiat bydgoski złożył wnioski do Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, na przebudowę drogi Koronowo – Żołędowo - ciąg ulic Paderewskiego i Pomianowskiego w Koronowie.

W związku z tym do budżetu na rok 2015 przyjęto kwotę dotacji na realizację powyższego zadania w wysokości 2.920.000 zł.

Ponadto przyjęto do budżetu środki z budżetu państwa w wysokości 50% zadania inwestycyjnego, tj. 650.000 zł na budowę obiektu mostowego w Przylękach.

Również do budżetu przyjęto dochody uzyskane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, w wysokości 526.900 zł, na budowę Sali gimnastycznej przy ZSZ w Koronowie. Powyższe zadanie realizowane jest od roku 2013.

Następną pozycją dochodów są **dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego** w wysokości **2.338.740 zł**, niższe o 804.651 zł w porównaniu z planem roku 2014.

Powiat w roku 2015 na mocy podpisanych porozumień, umów otrzyma na realizację zadań bieżących środki w wysokości **922.060 zł**, w tym na :

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

Do budżetu przyjęto również środki uzyskane z innych j.s.t., jako pomoc finansowa, na realizację zadań inwestycyjnych, łącznie w wysokości **1.416.680 zł**, między innymi na:

- rozbudowę drogi Koronowo – Żołędowo (ciąg ul. Ponianowskiego i Paderewskiego) – 1.010.000 zł z gminy Koronowo,
- budowę ścieżki rowerowej – 406.680 zł z gmin powiatu bydgoskiego.

Do budżetu na rok 2015 ujęto również **środki pozyskane z innych źródeł**, niższe w porównaniu do planu roku 2014 o kwotę **11.046.284 zł**.

Projekt budżetu zawiera środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego, z przeznaczeniem na współfinansowanie projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 691.362 zł, na realizację projektów edukacyjnych w jednostkach oświatowych powiatu.

Ponadto w budżecie są ujęte środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w wysokości 59.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

W związku z utylizacją samochodów, powiat uzyska w roku 2015 środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 20.000 zł.

Do budżetu na rok 2015 przyjęto również środki tzw. unijne na realizację zadań inwestycyjnych. I tak w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przyjęto środki łącznie w wysokości 1.493.454 zł, na realizację zadań pn. Adaptacja sal dydaktycznych w ZSAE w Karolewie (kwota 233.454 zł), termomodernizację budynków edukacyjnych (kwota 35.000 zł) – kontynuacja zadań z roku 2014 i na zadanie drogowe pn. rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz (kwota 1.225.000 zł).

Ostatnią pozycją dochodów są **pozostałe dochody i wpływy własne**, które w stosunku do planu roku 2014 są niższe o kwotę 275.793 zł.

W roku 2015 zaplanowano sprzedaż nieruchomości w Trzemiętowie w kwocie 120.000 zł.

Poniżej przedstawiono planowane dochody na rok 2015, ujęte wg klasyfikacji budżetowej w porównaniu do planu po zmianach w roku 2014.

Dochody Powiatu Bydgoskiego wg działów klasyfikacji budżetowej

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2014	Plan 2015	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1	Rolnictwo	010	45.020	45.020	0
2	Leśnictwo	020	56.880	59.000	+2.120
3	Transport i łączność	600	14.090.761	6.241.890	-7.848.871
4	Gospodarka mieszkaniowa	700	1.502.002	1.210.052	-291.950
5	Działalność usługowa	710	1.883.190	1.952.660	+69.470
6	Administracja publiczna	750	873.152	712.240	-160.912
7	Obrona narodowa	752	5.000	5.000	0
8	Dochody od os. praw. I fizycz.	756	26.430.370	29.471.094	+3.040.724
9	Różne rozliczenia	758	16.765.565	16.012.438	-753.127
10	Oświata i wychowanie	801	2.367.626	1.030.324	-1.337.302
11	Ochrona zdrowia	851	23.100	28.300	+5.200
12	Pomoc społeczna	852	6.793.558	7.052.600	+259.042
13	Pozost. zad. z zakr polityki społ.	853	2.174.589	877.032	-1.297.557
14	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	53.057	52.350	-707
15	Gospodarka komun. I ochrn. Środ.	900	191.000	150.000	-41.000
	OGÓŁEM		73.254.870	64.900.000	-8.354.870

W przedstawionej tabeli widoczne są działy, które wykazują niższe dochody w porównaniu do roku 2014.

Duży spadek dochodów widoczny jest w dziale:

- 1/ transport i łączność (600), co związane jest z otrzymaniem w roku 2014 środków w kwocie 9,5 mln. zł na realizację zadania pn. budowa ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz,
- 2/ oświata i wychowanie (801), w związku z zakończeniem projektu, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego – adaptacja sal dydaktycznych i termomodernizacja budynków edukacyjnych (kontynuacja z roku 2014),
- 3/ pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (853), w związku z zakończeniem realizacji projektów edukacyjnych finansowanych ze środków unijnych,

- 4/ różne rozliczenia (758), w związku z niższym planem dochodów z tytułu subwencji ogólnej,
- 2/ gospodarka mieszkaniowa (700), w związku z niższym planem z tytułu sprzedaży mienia.

Natomiast wzrost dochodów w porównaniu do roku 2014 wykazują następujące działy:

- 1/ dochody od osób fizycznych (756), w związku z wyższym planowanymi wpływami dochodów od osób fizycznych i z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - kwota 3.040.724 zł,
- 2/ pomoc społeczna (852), w związku z planowanymi wyższymi dochodami uzyskanymi z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej i odpłatności za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych – kwota 259.042 zł
- 3/ działalność usługowa (710), m.in. w związku z wyższą kwotą dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – kwota 69.470 zł.

2. PLANOWANE WYDATKI POWIATU

Ogólna kwota wydatków przyjętych do budżetu na rok 2015 wynosi **66.880.000 zł.**

W planowanym budżecie na rok 2015 uwzględniono wytyczne wynikające z Uchwały Zarządu Powiatu Nr 320/14 z dnia 21 sierpnia 2014 r., które przewidywały :

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

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2015 zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek, jak również na niezbędne prace remontowe.

Do budżetu przyjęto również wydatki związane z realizacją projektów przy udziale środków unijnych łącznie kwotę 1.026.709 zł, w tym na zadania inwestycyjne 231.397 zł. Powiat w roku 2015 realizuje następujące projekty: Przygoda z wiedzą 2, Praktyczna szkoła 2, Wspólne wyzwania, wspólna odpowiedzialność i Adaptacja sal dydaktycznych w ZSAE w Karolewie. Powyższe projekty realizowane były w latach poprzednich. Od stycznia powiat rozpocznie realizację kolejnych projektów : wydanie książki kucharskiej „Swojskie specjały Powiatu Bydgoskiego”, wydanie folderu „Aktywni na wodzie” i wydanie przewodnika „Po szlakach rowerowych powiatu Bydgoskiego”.

W związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, a także w związku z planem zaciągnięcia kredytu w roku 2015, w projekcie budżetu przyjęto wydatki na obsługę długu w kwocie 200.000 zł.

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

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

Rezerwa ogólna stanowi 0,22% wydatków budżetu.

2/ rezerwę celową w wysokości 765.000 zł na :

a/ zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 120.000 zł,

Rezerwę tę zabezpiecza się zgodnie z art. 26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 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 250.000 zł,

c/ zadania bieżące w pomocy społecznej (m.in. na odprawy emerytalne dla pracowników domów pomocy społecznej, na zwrot kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych) w kwocie 245.000 zł,

d/ na zadania remontowe w budynkach będących własnością powiatu w kwocie 150.000 zł.

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

Na rok 2015 ujęto również wydatki dotyczące wpłat do budżetu państwa na część równoważącą w kwocie 15.479 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 na 1 mieszkańca jest większy niż 110% wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich powiatów.

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

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

Na wskazane zadania ujęto w budżecie na rok 2015 wydatki na poziomie przyznanych dotacji celowych, ogółem w kwocie **1.653.300 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 2015 zaplanowane zostały w wysokości 243.100 zł.

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 omówione szczegółowo).

Poniżej przedstawiamy tabelę obejmującą wydatki w roku 2015 w porównaniu do planu roku 2014.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN WYDATKÓW 2014	PLAN WYDATKÓW 2015	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe	22.080.542	22.839.209	103,43
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.623.479	1.763.701	108,64
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	986.375	749.164	75,95
4.	Pochodne od wynagrodzeń	4.730.875	4.868.707	102,91
5.	Odpisy na ZFŚS	1.031.663	1.040.875	100,89
6.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.590.292	4.148.990	115,56
7.	Dotacje z budżetu powiatu	4.581.463	4.332.664	94,57
8.	Pozostałe wydatki bieżące	16.504.125	12.967.623	78,57
9.	Wydatki majątkowe	23.824.056	13.054.067	54,79
10.	Rezerwy na wydatki bieżące	460.000	915.000	198,91
11.	Obsługa długu publicznego	200.000	200.000	0
OGÓŁEM:		79.612.870	66.880.000	84,01

Planowane wydatki ogółem na rok 2015 są niższe o 16 % od planu z roku 2014, co jest związane z realizacją zadania inwestycyjnego w roku 2014, o wartości ponad 11,5 mln. zł, pn. budowa ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz

W budżecie na rok 2015 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na poziomie dużo niższym niż w roku 2014 i stanowią 19,49 % ogółu wydatków budżetu.

Planowane zadania inwestycyjne na drogach powiatowych stanowią 84,48% ogółu wydatków majątkowych budżetu powiatu.

Ogólna kwota planowana na wydatki inwestycyjne w rozdziale Drogi publiczne powiatowe (60014) jest w wysokości 11.011.750 zł.

Zakłada się następujące zadania inwestycyjne -

- 1/ rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz (odcinek k.Gądecza) – kwota 1.865.000 zł,
- 2/ przebudowa drogi Koronowo – Żołędowo (ciąg ul. Paderewskiego i Pomianowskiego) – kwota 6.200.000 zł,
- 3/ budowa obiektu mostowego (ciąg drogi w Przylękach) – kwota 1.300.000 zł,
- 4/ projekt rozbudowa drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie – kwota 80.000 zł,
- 5/ projekt rozbudowa drogi Koronowo – Żołędowo – kwota 30.000 zł,
- 6/ projekt rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn (budowa ciągów pieszych i ścieżek rowerowych) – kwota 50.000 zł,
- 7/ projekt rozbudowa drogi powiatowej Samsiecznynek – Wojnowo – kwota 80.000 zł,
- 8/ rozbudowa drogi Morzewiec – wykupy gruntów – kwota 104.617 zł,
- 9/ rozbudowa drogi Łochowo – Lipniki – wykupy gruntów – kwota 2.500 zł,
- 10/ wykupy gruntów pod ścieżki rowerowe – kwota 411.000 zł,
- 11/ budowa ścieżki – odcinek Dąbrowa Chełmińska – kwota 150.000 zł,
- 12/ wykupy gruntów Ciele – Kruszyn – kwota 29.140 zł,
- 13/ wykupy gruntów Solec Kujawski – Chrośna – kwota 13.293 zł

Poza tym w budżecie na rok 2015 wydatki majątkowe zaplanowano również w :

- Starostwie Powiatowym (75020) na zakupy inwestycyjne w kwocie 109.490 zł, w tym zakup klimatyzatora i sprzętu do obsługi Infostrady Pomorza i Kujaw (kwota 104.490 zł)
- zakup oprogramowania ORACLE dla prac geodezyjnych (kwota 40.000 zł),.
- ZSZ w Koronowie – kwota 1.454.030 zł na budowę Sali gimnastycznej,
- ZS w Koronowie – kwota 7.200 zł na zakup kserokopiarki,
- DPS Bożenkowo - kwota 40.000 zł wkład własny na termomodernizację budynków i 10.000 zł na zakup maszyny do czyszczenia podłóg.

W budżecie na rok 2015 zaplanowano również wydatki majątkowe w ramach udzielonej pomocy finansowej gminom powiatu bydgoskiego, na realizację zadań drogowych, w łącznej kwocie 696.200 zł i w formie dotacji celowej, dla gminy Solec Kujawski, na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 146.500 zł.

Wydatki bieżące do projektu budżetu na rok 2015 zostały zaplanowane w kwocie 53.825.933 zł, o 3,5 % niższe niż planowane w roku 2014.

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

Wzrost wydatków bieżących w porównaniu do roku 2014 widoczny jest przede wszystkim na wynagrodzeniach i pochodnych, zgodnie z wytycznymi do projektu budżetu.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 45% ogółu wydatków budżetu.

Widoczny jest spadek wydatków na wynagrodzenia bezosobowe o ponad 24 % w porównaniu z planem roku 2014, co wiąże się z mniejszą liczbą realizowanych projektów przy udziale środków unijnych.

Również dotacje z budżetu powiatu wykazują niższy plan, w porównaniu do roku 2014, co jest wynikiem założeń do projektu budżetu na rok 2015.

Do budżetu na rok 2015 zakłada się wzrost wydatków z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych o 15%, w stosunku do roku 2014. Dotyczy to przede wszystkim wypłaty świadczeń dla rodzin zastępczych.

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 2014 i 2015.

Wydatki Powiatu Bydgoskiego wg klasyfikacji budżetowej

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2014	Plan 2015	Różnica
1	2	3	5	5	6
1	Rolnictwo	010	95.000	95.000	0
2	Leśnictwo	020	151.900	155.000	+3.100
3	Transport i łączność	600	28.083.848	16.905.170	-11.178.678
4	Turystyka	630	10.000	10.000	0
5	Gospodarka mieszkaniowa	700	616.450	859.880	+243.430
5	Działalność usługowa	710	1.387.150	2.717.345	+1.330.195
7	Administracja publiczna	750	11.515.666	10.216.705	-1.298.961
8	Obrona narodowa	752	5.000	5.000	0
9	Bezpieczeństwo publiczne	754	92.400	86.600	-5.800
10	Obsługa długu publicznego	757	200.000	200.000	0
11	Różne rozliczenia	758	460.000	930.479	+470.479
12	Oświata i wychowanie	801	17.091.293	15.594.929	-1.496.364
13	Ochrona zdrowia	851	58.469	31.800	-26.669
14	Pomoc społeczna	852	13.815.460	14.498.080	+682.620
15	Pozost. zadania z zakresu polityki społ.	853	3.818.819	2.483.632	-1.335.187
16	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	1.897.115	1.852.880	-44.235
17	Gospodarka komunalna i ochrona środow.	900	185.000	91.000	-94.000
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	55.800	59.500	+3.700
19	Kultura fizyczna i sport	926	73.500	87.000	+13.500
	OGÓŁEM		79.612.870	66.880.000	-12.732.870

Na podstawie przedstawionej tabeli należy zauważyć, że ogółem wydatki są niższe o kwotę 12.732.870 zł od planu z roku 2014.

Wyższe wydatki planowane w budżecie w roku 2014 są związane z realizacją zadania inwestycyjnego – budowa ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz.

W dziale transport (600) dlatego też widoczny jest spadek wydatków o kwotę ponad 11,18 mln. zł. w porównaniu do planu roku 2014, po zmianach.

Niższe planowane wydatki w stosunku do planu roku 2014 również wykazane są w dziale :

- 1/ Oświata i wychowanie (801) – co wiąże się m.in. z zakończeniem prac związanych z termomodernizacją budynków edukacyjnych i adaptacją sal dydaktycznych,
- 2/ Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej (853) co, związane jest niższą liczbą realizowanych projektów edukacyjnych przy udziale środków unijnych,
- 3/ Administracja publiczna (750) – między innymi, w związku z przeniesieniem wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania w zakresie gospodarki nieruchomościami i geodezji i kartografii do rozdziału działalność usługowa (710).

Wzrost planowanych wydatków występuje w dziale :

- 1/ Działalność usługowa (710) w związku z przeniesieniem wynagrodzeń i pochodnych pracowników geodezji i kartografii,
- 2/ Pomoc społeczna (852) – w związku planowaną podwyżką funduszu wynagrodzeń dla pracowników administracyjnych i obsługi, jak również w związku z wyższymi wydatkami na rodziny zastępcze.

3. PLANOWANY DEFICYT BUDŻETOWY

Opisany wcześniej planowany poziom wydatków w kwocie 66.880.000 zł jest wyższy od prognozowanych dochodów w kwocie 64.900.000 zł, co wyznacza **deficyt budżetowy w wysokości 1.980.000 zł.**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki	Dochody					
			Dotacje	Środki unijne, inne źródła	Subwencja ogólna	Udział w podatkach	Własne	Deficyt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Rolnictwo i łowiectwo	95.000	45.000			49.980	20	
2	Leśnictwo	155.000		59.000			96.000	
3	Transport i łączność	16.905.170	5.016.680	1.225.000		8.683.490		1.980.000
4	Turystyka	10.000					10.000	
5	Gosp. mieszkaniowa	859.880	490.000				369.880	
6	Działalność usługowa	2.717.345	552.200				2.165.145	
7	Administracja publiczna	10.216.705	582.000	68.940		8.309.647	1.256.118	
8	Obrona narodowa	5.000	5.000					
9	Bezp. publiczn. i ochrona	86.600					86.600	
10	Obsługa długu publiczn.	200.000					200.000	
11	Różne rozliczenia	930.479					930.479	
12	Oświata i wychowanie	15.594.929	526.900	268.454	12.370.000	2.107.205	322.370	
13	Ochrona zdrowia	31.800	28.300				3.500	
14	Pomoc społeczna	14.498.080	3.744.700		1.486.492	5.958.988	3.307.900	
15	Pozost. zadania w zakres. polityki społecznej	2.483.632	229.610	622.422	1.365.105	241.495	25.000	
16	Eduka. opieka wychow.	1.852.880	36.950		640.841	1.159.689	15.400	
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91.000					91.000	
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	59.500					59.500	
19	Kultura fizyczna i sport	87.000					87.000	
	Ogółem:	66.880.000	11.257.340	2.243.816	15.862.438	26.510.494	9.025.912	1.980.000

Planowany deficyt budżetowy w wysokości **1.980.000 zł** przewiduje się pokryć kredytem bankowym, zaciągniętym na okres 10 lat .

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za okres trzech kwartałów 2014r , środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych są w wysokości **6.133.919 zł**, a spłaty zobowiązań w roku 2014 to kwota 445.375 zł. W roku 2014 planuje się pokryć deficyt częściowo środkami z nadwyżki w kwocie 3.158.000 zł. W związku z powyższym na koniec roku 2014 pozostanie wolnych środków w wysokości **2.530.544 zł.**

Spłaty kredytu planuje się rozpocząć w kolejnym roku budżetowym po 198.000 zł rocznie

Informacja dotycząca realizacji zadań powiatu w planie na rok 2015 w ujęciu poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Rozdział: 01005 Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

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

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

Rozdział 01009 Spółki wodne

Wydatki zaplanowano w kwocie 50.000 zł, z przeznaczeniem na dotacje dla spółek wodnych. Powyższe zadanie finansowane jest z dochodów własnych.

Rozdział: 02001 Gospodarka leśna

W rozdziale tym na rok 2015 zabezpieczono środki na wypłaty ekwiwalentów dla mieszkańców gmin, z tytułu wyłączenia gruntów rolnych i prowadzenia uprawy leśnej w kwocie 59.000 zł.

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

Rozdział: 02002 Nadzór nad gospodarką leśną

Zaplanowano wydatki w wysokości 96.000 zł, które obejmują :

- 1/ nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa w wysokości 87.000 zł,

Powyższe wydatki wynikają z powierzchni lasów, nad którymi nadzór sprawują Nadleśnictwa i przyjętej stawki za 1 ha lasu objętego nadzorem. Nadzór nad lasami pełniony jest na podstawie porozumień zawartych w roku 1999 pomiędzy Starostą Bydgoskim a Nadleśniczymi Nadleśnictw Lasów Państwowych.

- 2/ wykonanie klasyfikacji gleboznawczej gruntów leśnych oraz dokumentacji geodezyjnej dla działek leśnych objętych dokumentacją urządzeniową w kwocie 8.000 zł.

- 3/ zakup oznaczników do drewna w kwocie 1.000 zł.

Powyższe wydatki finansowane są z dochodów własnych powiatu.

Rozdział: 60014 Drogi publiczne powiatowe

Wydatki w rozdziale na rok 2015 zaplanowano w kwocie 15.441.750 zł, z przeznaczeniem między innymi na :

- dotacje dla gmin na bieżące utrzymanie dróg powiatowych, remont drogi powiatowej – kwota 520.000 zł (gmina Sicienko, Dąbrowa Chełmińska),
- dotacje dla gmin na zimowe utrzymanie – kwota 290.000.000 zł (gmina Dobrcz, Osielsko, Nowa Wieś Wielka),
- wydatki remontowe dróg powiatowych (kwota 1.792.000 zł),
- wykonanie oznakowania poziomego i znaki pionowe,
- utrzymanie zimowe dróg w gminach Białe Błota , Solec Kujawski, Koronowo (kwota 600.000 zł),
- konserwacja nawierzchni dróg i poboczy (kwota 450.000 zł),
- profilowanie dróg gruntowych (kwota 100.000 zł),
- wycinka drzew , koszenie poboczy,
- wydatki inwestycyjne (§ 6050) na łączną kwotę **10.315.550 zł**, z przeznaczeniem na :
 - 1/ rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz (odcinek k.Gądecza) – kwota 1.865.000 zł,
 - 2/ przebudowa drogi Koronowo – Żołędowo (ciąg ul. Paderewskiego i Pomianowskiego) – kwota 6.200.000 zł,
 - 3/ budowa obiektu mostowego (ciąg drogi w Przyłękach) – kwota 1.300.000 zł,
 - 4/ projekt rozbudowa drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie – kwota 80.000 zł,
 - 5/ projekt rozbudowa drogi Koronowo – Żołędowo – kwota 30.000 zł,
 - 6/ projekt rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn (budowa ciągów pieszych i ścieżek rowerowych) – kwota 50.000 zł,
 - 7/ projekt rozbudowa drogi powiatowej Samsieczynek – Wojnowo – kwota 80.000 zł,
 - 8/ rozbudowa drogi Morzewiec – wykupy gruntów – kwota 104.617 zł,
 - 9/ rozbudowa drogi Łochowo – Lipniki – wykupy gruntów – kwota 2.500 zł,
 - 10/ wykupy gruntów pod ścieżki rowerowe – kwota 411.000 zł,
 - 11/ budowa ścieżki – odcinek Dąbrowa Chełmińska – kwota 150.000 zł,
 - 12/ wykupy gruntów Ciele – Kruszyn – kwota 29.140 zł,
 - 13/ wykupy gruntów Solec Kujawski – Chrośna – kwota 13.293 zł.

Do budżetu na rok 2015 przyjęto również wydatki w kwocie 696.200 zł , z przeznaczeniem na pomoc finansową dla gmin na realizację zadań inwestycyjnych na drogach gminnych (gmina Białe Błota – 5.000 zł, gmina Osielsko – 5.000 zł, gmina Koronowo – 595.000 zł, gmina Sicienko – 5.000 zł, gmina Solec

Kujawski – 5.000 zł , gmina Nowa Wieś Wielka – 5.000 zł, gmina Dobrcz – 5.000 zł) i na przeprawę promową (Urząd Województwa – kwota 71.200zł).

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano dochody uzyskane w ramach pomocy finansowej z gminy Lubiewo i Koronowo i z powiatu tucholskiego na eksploatację promu w kwocie 30.000 zł., jak również na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 2.920.000 zł i pomoc finansową z gminy Koronowo w kwocie 1.010.000 zł. Ponadto przyjęto środki z budżetu państwa , z rezerwy celowej w kwocie 650.000 zł na budowę obiektu mostowego , w Przyłękach.

Ponadto do projektu budżetu przyjęto dochody uzyskane w ramach pomocy finansowej od innych j.s.t na budowę ścieżki rowerowej w łącznej kwocie 406.680 zł.

W ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przyjęto środki w kwocie 1.225.000 zł na rozbudowę drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz.

Rozdział: 60095 Pozostała działalność (Oddział Dróg)

Wydatki Oddziału Dróg zaplanowano na łączną kwotę 1.463.420 zł. W ogólnej kwocie wydatków 53 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki przeznaczone są między innymi na zakup:

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

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

Rozdział : 63095 Pozostała działalność (Turystyka)

Wydatki w tym rozdziale planowane są w kwocie 10.000 zł i dotyczą dotacji celowych przekazanych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na realizację zadań publicznych w zakresie turystyki.

Rozdział: 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w tym rozdziale planowane są w kwocie 859.880 zł, z przeznaczeniem na zadania z zakresu administracji rządowej – w wysokości 490.000 zł i na zadania własne w kwocie 369.880 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 227.500 zł),
- tłumaczenia ksiąg wieczystych (kwota 500 zł),
- wypłatę odszkodowań z różnych tytułów (kwota 500 zł),
- koszty i opłaty sądowe związane z prowadzeniem gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa (kwota 10.000 zł) ,
- energię elektryczną nieruchomości SP (kwota 20.000 zł),
- prace remontowe budynków SP (kwota 20.000 zł),
- opłaty za administrowanie i czynsze (kwota 20.000 zł),
- opłaty na rzecz budżetu państwa (1.500 zł),
- wynagrodzenia i pochodne 190.000 zł.

Wydatki na zadania własne w wysokości 308.000 zł, zaplanowano na :

- operaty szacunkowe w kwocie 3.000 zł,
- podatek rolny – 2.000 zł
- opłaty na rzecz budżetu państwa (kwota 3.000 zł),
- odszkodowania za grunty, które w wyniku podziału stały się z mocy prawa własnością Powiatu Bydgoskiego (kwota 300.000 zł).

Ponadto w tym rozdziale zabezpieczone są środki na wynagrodzenia, pochodne i odpisy na ZFSS dla pracowników zajmujących się gospodarką nieruchomościami, łącznie kwota 61.880 zł.

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

Do budżetu założono również wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Trzemiętowie w kwocie 120.000 zł.

Rozdział: 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne

Wydatki zaplanowano w łącznej kwocie 2.190.145 zł, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej kwota 35.000 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 2.155.145 zł. Między innymi wydatki na utrzymanie pomieszczeń przeznaczonych do prowadzenia zasobu, zakup urządzeń i sprzętu informatycznego, aktualizację systemu informacji o zasobach, szkolenia dla pracowników. W planie ujęto również wydatki osobowe i

poходne pracowników wykonujących prace geodezyjne i kartograficzne, które stanowią 66,89% ogółu wydatków w tym rozdziale.

W rozdziale tym zaplanowano również dochody uzyskane z tytułu sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych informacji z zasobów powiatowych na kwotę 1.400.300 zł.

Rozdział: 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

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

Na rok 2015 powiat uzyskał dotacje w wysokości 12.000 zł. Powyższa kwota zostanie wykorzystana na podziały i rozgraniczenia.

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

Rozdział: 71015 Nadzór budowlany

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, otrzymał na rok 2015 od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotację celową w wysokości 505.200 zł, w tym na zakupy inwestycyjne kwotę 3.700 zł. Powyższe środki w wysokości 501.500 planuje się wydatkować na bieżącą działalność tej jednostki, kwotę 3.700 zł na zakup kserokopiarki. Wśród wydatków bieżących 92 % stanowią wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne. Pozostała kwota pokrywa wydatki bieżące w zakresie między innymi : opłat za energię, zakupu materiałów biurowych, usług zdrowotnych, opłat za usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, wynajem pomieszczeń na archiwum.

Rozdział: 75011 Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 799.430 zł. Dotacja przekazana z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 306.000 zł przeznaczona jest na realizację zadań rządowych związanych z nadzorem nad lasami oraz prawem wodnym i ochroną przyrody i częściowo pokrywa powyższe wydatki.

Wśród wydatków bieżących 83 % stanowią wydatki osobowe i pochodne. Pozostała kwota wydatków przeznaczona jest na zakup materiałów biurowych, energii, usług telefonicznych i innych środków niezbędnych do bieżącego funkcjonowania.

Rozdział: 75019 Rada Powiatu

Wydatki na rok 2015 zaplanowano w wysokości 698.940 zł. Powyższe wydatki finansowane są w całości z dochodów własnych powiatu. Wśród wydatków bieżących 60 % stanowią wypłaty z tytułu diet radnych, wypłacanych w wysokościach określonych przez Uchwałę Rady Powiatu w łącznej kwocie 419.000 zł. Na rok 2015 zabezpieczono diety dla 23 radnych.

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

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

Rozdział: 75020 Starostwo Powiatowe

Do budżetu na rok 2015 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 8.456.670 zł. Stałą grupą są wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Starostwa, które stanowią 67 % ogółu wydatków w tym rozdziale.

Zabezpieczono środki na wykonanie audytu wewnętrznego, jak również na wykonanie kontroli wewnętrznych, na podstawie umów zleceń.

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

- zakupu tablic i druków komunikacyjnych,
- realizacji stałego łącza dla ośrodków zamiejscowych,
- usług pocztowych,
- kosztów administracji budynków Starostwa,
- ochrony budynku,
- zakupu energii ,
- zakupu materiałów biurowych, tuszy i tonerów,
- szkoleń,
- nadzoru nad systemem ISO, PROTON
- ubezpieczeń majątku powiatu.

Wydatki na zakup tablic i druków komunikacyjnych w budżecie na rok 2015 stanowią znaczną kwotę ponad 1 mln. zł.

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

W planie na rok 2015 zabezpieczono również dotacje dla miasta Bydgoszcz, na wydanie kart parkingowych w kwocie 4.900 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne ujęto w § 6060 w kwocie łącznej 109.490 zł. i obejmują :

- zakup urządzeń do obsługi Infostrada Pomorza i Kujaw - (kwota 104.490 zł),
- zakup klimatyzatora – kwota 5.000 zł,

W tym rozdziale zaplanowano dochody z tytułu: uzyskanych odsetek na rachunku bankowym, dotacji uzyskanych z gmin na funkcjonowanie ośrodków zamiejscowych i obsługę systemu „Pojazd”, środków z NFOŚiGW za utylizację samochodów oraz pozostałych dochodów w łącznej kwocie 291.300 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 2015 roku w 100 % z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Planuje się na rok 2015 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 2015 zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 101.500 zł z przeznaczeniem między innymi na:

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

Powyższe zadania finansowane są z dochodów własnych powiatu.

W tym rozdziale zaplanowano również wydatki na realizację trzech projektów przy udziale środków unijnych w łącznej kwocie 91.605 zł (wkład własny 25.445 zł), na następujące projekty:

- opracowanie książki kucharskiej „swojskie specjały”,
- przewodnik aktywni w wodzie,
- przewodnik po szlakach rowerowych.

Na realizację powyższych projektów powiat otrzyma dotację w łącznej kwocie 66.160 zł.

Rozdział: 75095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki na realizację projektu przy udziale środków unijnych pn. „Wspólne wyzwania, wspólna odpowiedzialność” w wysokości 2.780 zł. Powyższy projekt obejmuje lata 2013 -2015. Środki na realizację tego projektu wpłyną w kwocie 2.780 zł.

W tym rozdziale zabezpieczono również środki w formie dotacji :

- dla powiatu toruńskiego - 19.780 zł, na realizację projektu pn. „Bydgosko – toruńskie partnerstwo na rzecz zrównoważonego transportu” .

Rozdział: 75212 Obrona narodowa

Na rok 2015 w budżecie powiatu ujęto wydatki w kwocie 5.000 zł, przeznaczone na szkolenia pracowników j.s.t powiatów i gmin z terenu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, w zakresie obronności.

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

Rozdział: 75404 Komendy Wojewódzkie Policji

W tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 8.000 zł. Zabezpieczono środki w kwocie 8.000 zł, w formie dotacji dla funduszy celowych na realizację zadań związanych z poprawą bezpieczeństwa na terenie powiatu bydgoskiego, tak jak było to w latach ubiegłych. Powyższe środki przeznaczone są na zakup paliwa dla jednostki policyjnej na Zalewie Koronowskim (kwota 2.000 zł) i na dodatkowe patrole podczas akcji „Bezpieczne wakacje” w okolicach akwenów wodnych (kwota 6.000 zł).

Rozdział: 75410 Komendy Wojewódzkie PSP

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

Rozdział: 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki w projekcie budżetu zaplanowano w wysokości 21.000 zł, w tym między innymi na zakup nagród, pucharów dla uczestników konkursów

i zawodów (konkurs strażacki, turniej wiedzy pożarniczej, zawody strażackie drużyn młodzieżowych, zawody sportowe) w kwocie 4.200 zł, obsługę konkursów w wysokości 1.800 zł oraz na zakup nagród dla jednostek OSP w kwocie 5.000 zł. Planuje się również przekazanie dotacji jednostkom OSP na zakup narzędzi hydraulicznych w kwocie 10.000 zł.

Rozdział: 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 5.000 zł , z przeznaczeniem na zakup sprzętu dla WOPR.

Rozdział: 75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 46.600 zł. Powyższe wydatki obejmują między innymi:

1/ dotację w wysokości 40.600 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Zarządzania Kryzysowego,

2/ zakup nagród, medali na konkursy (kwota 4.500 zł),

3/ organizacja i obsługa Komisji Bezpieczeństwa i Porządku (500 zł)

Planowane są również wydatki na przeprowadzenie akcji,, Bezpieczna droga do szkoły” (kwota 1.000 zł).

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

W tym rozdziale w roku 2015 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 2.960.600 zł. Na powyższą kwotę składają się dochody uzyskane z tytułu opłat komunikacyjnych w wysokości 2.760.000 zł, dochody za zajęcie pasa drogowego w kwocie 90.000 zł, za koncesje i inne opłaty łącznie w kwocie 110.600 zł .

Rozdział: 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na rok 2015 zaplanowano dochody w kwocie 26.510.494 zł. Obejmują one dochody uzyskane od Ministra Finansów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 26.010.494 zł i planowane na podstawie wykonania za trzy kwartały roku 2014 dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 500.000 zł, przekazane przez Urzędy Skarbowe.

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

Zaplanowano wydatki w wysokości 200.000 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu na pokrycie deficytu budżetowego z roku 2011, pożyczki z WFOSiGW w roku 2012 i 2013 oraz kosztów obsługi kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu w roku 2014.

Rozdział: 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej

Zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 13.010.841 zł. Powyższa subwencja uwzględnia typy i rodzaje szkół prowadzonych przez powiat, stopień awansu zawodowego nauczycieli, jak również liczbę uczniów w tych szkołach.

Rozdział: 75814 Różne rozliczenia

Zaplanowano dochody w wysokości 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 2015 rok została zaplanowana w łącznej kwocie 915.000 zł.

2/ rezerwę celową w wysokości 765.000 zł na :

a/ zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 120.000 zł, Rezerwę tę zabezpiecza się zgodnie z art. 26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 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 250.000 zł,

c/ zadania bieżące w pomocy społecznej (m.in. na odprawy emerytalne dla pracowników domów pomocy społecznej, na zwrot kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych) w kwocie 245.000 zł,

d/ na zadania remontowe w budynkach będących własnością powiatu w kwocie 150.000 zł.

Rezerwa ogólna w wysokości 150.000 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki.

Rozdział: 75832 Część równoważąca subwencji ogólnej

W tym rozdziale zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 2.851.597 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 na część równoważącą w wysokości 15.479 zł. Powyższa kwota płatna będzie w równych 12 transzach.

Rozdział: 80102 Szkoły podstawowe specjalne

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 1.089.380 zł. Podobnie jak w latach poprzednich najwyższą pozycję wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne, tj. 88%.

Kwota 119.480 zł, przeznaczona jest na wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania placówki między innymi na :

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

W tym rozdziale zaplanowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 7.200 zł, z przeznaczeniem na zakup kserokopiarki .

Rozdział: 80111 Gimnazja specjalne

Na rok 2015 zaplanowano wydatki w wysokości 661.786 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 94% ogólnej kwoty wydatków bieżących.

Kwota 40.770 zł przeznaczona jest na pozostałe wydatki bieżące, w tym: odpisy na ZFSS, na zakup materiałów biurowych, pomocy naukowych, zakup energii, usług teleinformatycznych, remontowych itp.

Rozdział: 80120 Licea ogólnokształcące

W tym rozdziale w budżecie na rok 2015 ujęto łącznie kwotę 2.030.696 zł z przeznaczeniem na :

- wydatki związane z funkcjonowaniem Liceum Ogólnokształcącego w Koronowie w wysokości 1.194.580 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącym dla dorosłych przy ZSZ w Koronowie w wysokości 432.340 zł,

- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącego dla dorosłych przy ZSAE w Karolewie w wysokości 88.776 zł
- dotacje na licea niepubliczne w kwocie 315.000 zł.

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

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

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

Wydatki w liceach ogólnokształcących dla dorosłych obejmują wydatki bieżące, z tego 88% 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 74.970 zł i dotyczą wpływów z tytułu najmu (73.890 zł) i pozostałych dochodów (1.000 zł).

Rozdział: 80130 Szkoły zawodowe

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale są w wysokości 10.633.940 zł i obejmują wydatki w :

- ZSZ w Koronowie w wysokości 5.269.630 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim w wysokości 2.166.600 zł,
- ZSAE w Karolewie w wysokości 3.197.710 zł.

Największą grupę wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne tj. 73 % ogółu wydatków zaplanowanych w budżetach szkół.

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

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

- zakup paliwa do samochodów
- 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, drobne naprawy –
- usługi telekomunikacyjne i prowizje bankowe, itp.

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

- zakup materiałów biurowych, środków czystości, prasy itp.,
- zakup energii ciepłej , elektrycznej i opłaty za wodę i kanalizację,
- usługi telekomunikacyjne, prowizje bankowe,
- zakup usług remontowych (przystosowanie stanowisk egzaminacyjnych),

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

- zakup opału , zakup paliwa,
- zakup materiałów biurowych, środków czystości, prasy itp,
- zakup materiałów do remontu,
- zakup energii elektrycznej i usług kanalizacyjnych,
- usługi telekomunikacyjne i prowizje bankowe, itp.

W tym rozdziale zaplanowano również wydatki inwestycyjne, w ZSZ w Koronowie – budowa Sali gimnastycznej (w latach 2013 - 2015), na kwotę 1.454.030 zł.

Zaplanowane dochody na rok 2015 w tym rozdziale są w wysokości 160.000 zł i dotyczą :

- 1/ dochodów z najmu – 42.200 zł,
- 2/ wpływów z różnych opłat i usług – 8.100 zł,
- 3/ wpływy z dochodów różnych – 109.600 zł,
- 4/ odsetek na rachunkach bankowych - 100 zł.

Rozdział: 80134 Szkoły zawodowe specjalne

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 329.940 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 92 % wydatków ogółem.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są między innymi na :

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

Rozdział: 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie na rok 2015 w tym rozdziale, zaplanowano kwotę 35.700 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 95.690 zł. Powyższa kwota obejmuje wydatki osobowe, pochodne i odpisy na ZFŚS dla pracowników stołówki w ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatki na rok 2015 zaplanowano w kwocie 717.797 zł. Rozdział ten obejmuje wydatki między innymi na :

- ZFŚS dla nauczycieli rencistów i emerytów z jednostek oświatowych w kwocie 135.330 zł, przekazanych w trakcie roku szkolnego do szkół,
- środki na nagrody Starosty dla nauczycieli w wysokości 19.170 zł,
- zapomogi dla nauczycieli w kwocie 12.000 zł
- środki na kształcenie uczniów w Okręgowym Ośrodku Kształcenia Zawodowego w Bydgoszczy, w formie dotacji w łącznej kwocie 120.000 zł,
- zakup nagród książkowych wręczanych na spotkaniach okolicznościowych organizowanych w szkołach, gminach i Starostwie Powiatowym (kwota 5.500 zł),
- zakup nagród na konkursy ekologiczne 5.000 zł (finansowane ze środków za korzystanie ze środowiska),
- ubezpieczenie mienia i samochodów w jednostkach oświatowych (kwota 38.000 zł).

W budżecie na rok 2015 w tym rozdziale zabezpieczono również środki na realizację projektu pn. Adaptacja sal dydaktycznych w ZSAE w Karolewie (kontynuacja z roku 2014) w wysokości 231.397 zł – wydatki majątkowe.

Do budżetu na rok 2015 w rozdziale 80195 wprowadzono dochody w łącznej wysokości 795.354 zł, z tego:

- środki unijne na realizację powyższego zadania w wysokości 233.454 zł,
- środki unijne na termomodernizację budynków (sal gimnastycznych), rozliczenie zadania z roku 2014 – w kwocie 35.000 zł,
- środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 526.900 zł, na budowę Sali gimnastycznej w ZSZ w Koronowie.

Rozdział: 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Kwotę wydatków zaplanowano w wysokości 28.300 zł, z przeznaczeniem na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych. W roku 2015 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 na realizację Powiatowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego.

Rozdział: 85201 Placówki opiekuńczo - wychowawcze

Wydatki zaplanowano w tym rozdziale w wysokości 3.613.315 zł, z przeznaczeniem na :

- funkcjonowanie placówek opiekuńczo – wychowawczych – kwota 2.796.315 zł,
- na dotacje przekazane do innych powiatów za pobyt dzieci w domach dziecka – kwota 537.000 zł,
- na usamodzielnienia – kwota 280.000 zł.

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

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

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- wypłat z tytułu dodatków wiejskich, mieszkaniowych
- 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.

Dochody w tym rozdziale planuje się w kwocie 258.200 zł i obejmują wpływy z gmin na dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, zgodnie z ustawą o pieczy zastępczej w wysokości 250.000 zł dochody własne placówki, m.in. z najmu, opłat alimentacyjnych w kwocie 8.200 zł.

Rozdział: 85202 Domy pomocy społecznej

W roku 2015 zaplanowano kwotę 6.368.750 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie na terenie powiatu domów pomocy społecznej : w Bożenkowie i w Koronowie.

W budżecie **Domu Pomocy Społecznej w Bożenkowie** zaplanowano kwotę 2.821.880 zł., z czego 72 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- zakupu oleju opałowego, zakupu paliwa
- środków czystości, pościeli i bielizny
- zakupu materiałów do remontu
- zakupu środków żywności, zakupu leków,
- zakupu energii elektrycznej,
- konserwacji i naprawy,
- wywóz nieczystości, usługi pralnicze,
- usługi telekomunikacyjne itp.

Ponadto w budżecie DPS w Bożenkowie zaplanowano zakup maszyny do czyszczenia podłóg – kwota 10.000 zł, a w ramach wydatków inwestycyjnych – wkład własny na termomodernizację budynków – kwota 40.000 zł.

Budżet **Domu Pomocy Społecznej w Koronowie** ustalono na rok 2015 w wysokości 3.546.870 zł, z czego 74 % wydatków ogółem stanowią wydatki osobowe i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi :

- 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,
- zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych, itp.

Na funkcjonowanie domów pomocy społecznej powiat otrzymał na rok 2015 dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 3.144.700 zł.

W tym rozdziale również planowane są dochody z tytułu odpłatności mieszkańców w kwocie 2.890.000 zł i pozostałe dochody własne w kwocie 9.700 zł.

Rozdział: 85204 Rodziny zastępcze

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

Od 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. Zmiany ustawy o pieczy zastępczej obowiązujące od stycznia 2015r zostały również uwzględnione w projekcie budżetu na rok 2015.

Na rok 2015 w zaplanowano kwotę w wysokości 3.880.850 zł, z przeznaczeniem na :

- dotacje przekazane innym powiatom na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 403.000 zł,
- świadczenia dla rodzin zastępczych w kwocie 2.908.000 zł,
- wynagrodzenia i pochodne dla zawodowych rodzin zastępczych w wysokości 339.800 zł,
- usługi w zakresie szkoleń dla rodzin zastępczych w wysokości 17.000 zł.

W roku 2015 zaplanowano w tym rozdziale dochody w wysokości 750.000 zł, z tytułu wpływów w formie dotacji z innych powiatów, na dzieci znajdujące się w naszych rodzinach zastępczych – kwota 600.000 zł i wpływy z gmin w kwocie 150.000 zł.

Rozdział: 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 5.000 zł na realizację zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

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 2015 zaplanowano kwotę 604.870 zł, z czego 92 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

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

Rozdział: 85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 25.295 zł, z przeznaczeniem między innymi na odpisy z tytułu ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów placówek opiekuńczo – wychowawczych w kwocie 1.295 zł, opłaty składki ubezpieczeniowej majątku w domach pomocy społecznej i placówek opiekuńczo - wychowawczych (kwota 24.000 zł).

Rozdział: 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Zgodnie z art.35 ust.1 pkt.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz.U.Nr 123 poz. 776, z póź. zmianami) do zadań powiatu realizowanych w ramach ustawy należy dofinansowanie kosztów tworzenia i działania warsztatów terapii zajęciowej. W roku 2015 maksymalne dofinansowanie tworzenia i działania warsztatów ze środków PFRON wynosi 85%, pozostała kwota pochodzi z budżetu j.s.t. lub innych źródeł.

W tym rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 122.300 zł, jako dotację dla Warsztatu Terapii Zajęciowej „ Dąb” przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białych Błotach i przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Solcu Kujawskim.

Na realizację powyższego zadania powiat otrzymuje z gminy Solec Kujawski pomoc finansową w wysokości 45.110 zł

Rozdział: 85321 Zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności

Zgodnie z uchwałą Rady Powiatu z dnia 17.12.1998 Nr 15/III/98, na podstawie zawartego porozumienia z Prezydentem Miasta Bydgoszczy orzekanie

o niepełnosprawności dla mieszkańców powiatu prowadzone jest przez funkcjonujący w mieście zespół.

Na realizację powyższego zadania powiat uzyskuje środki od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 184.500 zł i taką też kwotę założono do projektu budżetu na rok 2015.

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 2015 r. powiat planuje 2,5% wykorzystanych środków finansowych PFRON tj. kwotę 25.000 zł.

W roku 2015 w tym rozdziale planuje się wydatki w wysokości 110.800 zł, z czego 94% stanowią wydatki osobowe i pochodne

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

Rozdział: 85333 Powiatowy Urząd Pracy

Na rok 2015 zabezpieczono środki w wysokości 1.365.105 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność Powiatowego Urzędu Pracy.

Powyższe zadanie finansowane jest z części równoważącej subwencji ogólnej.

Rozdział: 85395 Pozostała działalność

W tym rozdziale ujęto wydatki dotyczące realizacji programów przy udziale środków unijnych w łącznej kwocie 700.927 zł :

- „ Praktyczna szkoła 2”- kwota wydatków 443.181 zł. Na realizację programu przyjęto środki do strony dochodów w wysokości 390.894 zł,
- „ Przygoda z wiedzą 2 ” – kwota wydatków 257.746 zł. Na realizację projektu powiat uzyskał środki unijne w wysokości 231.528 zł.

Wydatki bieżące ujęte w budżecie zabezpieczają staże, wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne, zakupy materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych i zakup usług pozostałych. Na powyższe programy powiat zabezpieczył środki własne w kwocie 78.505 zł .

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 54.040 zł , z czego 88 % stanowią wydatki osobowe i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą płatności związanych z funkcjonowaniem świetlicy przy ZS w Koronowie.

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

Rozdział 85406 Poradnia psychologiczno - pedagogiczna

W tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 1.476.050 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koronowie i oddział w Bydgoszczy w kwocie 1.281.050 zł i dotację dla niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej „Senso” w Osielsku w kwocie 195.000 zł.

Wydatki osobowe i pochodne poradni stanowią 89 % ogółu wydatków. Pozostała kwota wydatków bieżących dotyczy między innymi: zakupu energii, pomocy naukowych, materiałów biurowych. W budżecie na rok 2015 zaplanowano wydatki w kwocie 32.000 zł na prace remontowe korytarza w poradni w Koronowie.

Dochody zaplanowane w tym rozdziale dotyczą otrzymanej dotacji z powiatu świeckiego w kwocie 31.550 zł , na funkcjonowanie poradni.

Rozdział: 85410 Internaty i bursy szkolne

Zaplanowano wydatki w kwocie 313.510 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie internatu przy ZSAE w Karolewie.

Wydatki osobowe i pochodne stanowią 56 % wydatków ogółem.

Pozostała kwota wydatków bieżących dotyczy:

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

W roku 2015 dochody z tytułu odpłatności uczniów wynoszą 15.400 zł.

Rozdział 85415: Pomoc materialna dla uczniów

W tym rozdziale na rok 2015 zaplanowano wydatki w wysokości 5.400 zł, z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów szkół powiatu bydgoskiego, przekazane przez Marszałka Województwa.

Rozdział 85446: Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 3.800 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 : 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 86.000 zł.

Między innymi na : na badanie terenów osuwiskowych na terenie powiatu bydgoskiego, ok. Koronowa (30.000 zł), badanie środowiska (15.000 zł), działania związane z gospodarką wodną (20.000 zł), opinie i ekspertyzy (5.000 zł), na szkolenia dla pracowników (5.000 zł).

W tym rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 150.000 zł, z tytułu wpływów za korzystanie ze środowiska.

W ramach tych środków w rozdziale 60014 zaplanowano środki na działania dotyczące gospodarki wodnej i zagospodarowanie terenów przy drogach powiatowych, w kwocie 50.000 zł., w rozdziale 75075 zakup nagród na konkurs „Najpiękniejszy ogród”– 4.000 zł., w rozdziale 80195 kwotę 5.000 zł na zakup nagród na konkursy edukacyjne o tematyce ochrony środowiska i w rozdziale 90095 kwotę 5.000 zł na organizację szkolenia dla sołtysów.

Rozdział: 90095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 5.000 zł, na organizację szkolenia sołtysów, w zakresie ochrony środowiska i rolnictwa.

Powyższy wydatek realizowany jest z wpływów za korzystanie ze środowiska.

4. WYDZIELONY RACHUNEK DOCHODÓW.

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

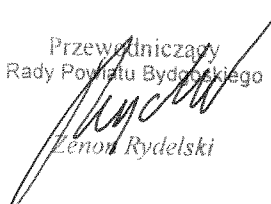
Wydzielony rachunek dochodów został utworzony:

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

Plan dochodów i wydatków na rok 2015 przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Dochody	WYDATKI
1.	ZSZ w Koronowie	270.000	270.800
2.	ZSAgro. – Ekon. w Karolewie	169.000	169.000
OGÓŁEM:		439.000	439.800

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Zenon Rydelski