

1. PROGNOZOWANE DOCHODY POWIATU

Na rok 2016 do budżetu powiatu przyjęto dochody określone przez Ministra Finansów na podstawie pisma Nr ST4.4750.20.2015 z dnia 12.10.2015r. oraz decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB. I. 3110.28.15.2015/3 z dnia 23.10.2015 r.

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

1. udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	w wysokości	28.420.021 zł.
2. subwencja ogólna	w wysokości	15.633.364 zł.
w tym:		
a) część oświatowa	-	12.702.847 zł.
b) część równoważąca	-	2.930.517 zł.
3. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację :	w wysokości	5.383.600 zł.
- zadań własnych powiatu	-	3.380.600 zł.
- zadań z zakresu administracji rządowej,	-	2.003.000 zł.
w tym na zakupy inwestycyjne	-	50.000 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	570.000 zł.
w tym :		
- środki unijne na zadania inwestycyjne		509.000 zł
3. dotacje z budżetu innych j.s.t. na zadania bieżące:	w kwocie	1.663.000 zł
w tym: wpływy z tyt. pomocy finansowej	w kwocie	1.010.000 zł
4. wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	w kwocie	2.818.700 zł
5. dotacje celowe na realizację zadań własnych inwestycyjnych	w kwocie	5.305.000 zł

6. dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie **168.980 zł**
7. środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w kwocie **12.000 zł**
8. pozostałe dochody i wpływy własne Powiatu w kwocie **9.195.335 zł.**

Łączna kwota ujętych w budżecie dochodów wynosi zatem **69.670.000 zł.**, z tego:

- dochody majątkowe – kwota 8.851.680 zł,
- dochody bieżące – kwota 60.818.320 zł.

Dochody wg źródeł pozyskania

Lp.	Wyszczególnienie	LATA		Różnica (4-3)
		PLAN 2015	PLAN 2016	
1	2	3	4	5
1.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	26.010.494	28.420.021	+2.409.527
2.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	500.000	500.000	0
3.	Część oświatowa subw. ogólnej	13.286.432	12.702.847	-583.585
4.	Część równoważąca subw. ogólnej	2.851.629	2.930.517	+78.888
5.	Rezerwa subwencji ogólnej	570.232	0	-570.232
6.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w tym:	1.821.614,68	2.003.000	+181.385,32
	1/ prace geod. urządz. na potrz. roln.	45.000	50.000	+5.000
	2/ gospod. grunt. i nieruchom.	566.704	500.000	-66.704
	3/ prace geodezyjne i kartograficzne	70.000	263.700	+193.700
	4/ opracow. geod. i kartograficzne	12.000	0	-12.000

	5/ nadzór budowlany w tym:	511.500	588.500	+77.000
	- na zadania inwestycyjne	3.700	50.000	+46.300
	- na zadania bieżące	507.800	538.500	+30.700
	6/ urzędy wojewódzkie	306.000	88.300	-214.700
	7/ kwalifikacje wojskowe	44.059	44.000	-59
	8/ obrona narodowa	5.000	5.000	0
	9/ składki na ubezpiecz. zdrowotne	28.300	26.800	-1.500
	10/ pow. zespół ds. orzek. o st. niep.	213.400	189.500	-23.900
	11/ pomoc dla cudzoziemców	10.962	0	-10.962
	12/ szkoły podstawowe/gimnazja	8.689,68	0	-8.689,68
	13/ nieodpłatna pomoc prawna	0	247.200	+247.200
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne : w tym:	5.493.710	8.685.600	+3.191.890
	- na zadania bieżące	3.197.300	3.380.600	+183.300
	- na zadania inwestycyjne	2.296.410	5.305.000	+3.008.590
8.	Dotacje na podstawie umów/ porozumień :	2.986.090	4.662.680	+1.676.590
	w tym:			
	- na zadania bieżące	1.042.510	1.675.000	+632.490
	- na zadania inwestycyjne	1.943.580	2.987.680	+1.044.100
9.	Środki pozyskane z innych źródeł na zadania:	5.333.486	570.000	-4.763.486
	- bieżące	799.809	61.000	-738.809
	- inwestycyjne	4.533.677	509.000	-4.024.677
10.	Pozostałe dochody i wpływy własne powiatu w tym:	10.092.494	9.195.335	-897.159
	- bieżące	9.299.174	9.195.335	-103.839
	- majątkowe	793.320	0	-793.320
	RAZEM:	68.946.181,68	69.670.000	+723.818,32

Powiat na rok 2016 zakłada dochody w kwocie **69.670.000 zł**, są one wyższe o kwotę 723.818,32 zł od planu po zmianach na rok 2015.

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 2016 rok w porównaniu z planem, po zmianach na dzień 30.09.2015r.

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 **2.409.527 zł**. Dochody te stanowią 41% 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 informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Wielkości dochodów uzyskane z tytułu **podatku dochodowego od osób prawnych** oszacowano na podstawie wykonania za trzy kwartały w roku 2015 i przyjęto do budżetu w wysokości 500.000 zł.

Kolejną pozycją dochodów uzyskanych od Ministra Finansów jest **subwencja ogólna**, która w porównaniu do planu roku 2015 jest niższa o kwotę 504.697 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 22,4% ogółu dochodów powiatu.

Na wielkość subwencji ogólnej wpływ mają jej poszczególne części:

a/ część oświatowa w wysokości **12.702.847 zł**, i jest niższa od planu na rok 2015, o kwotę 583.585 zł,

Część oświatowa subwencji ogólnej, po odliczeniu rezerwy, naliczana jest z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez powiat oraz liczby uczniów i etatów nauczycieli w tych szkołach. Zmniejszenie w stosunku do roku 2015 – związane jest z mniejszą liczbą uczniów i oddziałów w szkołach powiatu bydgoskiego. Taka tendencja utrzymuje się kolejny rok.

b/ część równoważąca w wysokości **2.930.517 zł**, jest wyższa od planu na rok 2015 o kwotę 78.888 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 2016 powiat otrzymał w wysokości **1.755.800 zł**, w tym kwota 50.000 zł stanowi środki na zadania inwestycyjne. Plan dotacji na rok 2016 jest niższy o kwotę 65.755,68 zł od planu z roku 2015 obowiązującego na koniec trzeciego kwartału.

W trakcie 2015 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 pomoc dla cudzoziemców. Tak więc, powyższe kwoty dotacji na poszczególne zadania (wyszczególnione w powyższej tabeli) w trakcie roku 2016 również mogą ulec zmianie.

Do budżetu przyjęto również kwotę dotacji w wysokości 247.200 zł, na realizację zadania zleconego, z zakresu administracji rządowej, polegającego na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej, zgodnie z art.8 ust.1 (Dz.U. poz. 1255) ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej.

Na rok 2016 Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał także wstępne wielkości **dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych**, w wysokości **3.380.600 zł**, na funkcjonowanie domów pomocy społecznej. W porównaniu z planem roku 2015 wielkości te są o 183.300 zł wyższe.

W październiku powiat bydgoski złożył wnioski do Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, na rozbudowę dróg: Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie i Dobrcz – Borówno.

W związku z tym do budżetu na rok 2016 przyjęto kwotę dotacji na realizację powyższych zadań w wysokości 5.305.000 zł.

Następną pozycją dochodów są **dotacje na podstawie podpisanych umów, porozumień**, w tym również **dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego** w wysokości **4.662.680 zł**, wyższe o 1.676.590 zł w porównaniu z planem roku 2015.

Do budżetu przyjęto dochody uzyskane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, w wysokości 168.980 zł, na rozbudowę Sali gimnastycznej wraz zapleczem przy ZSAE w Karolewie.

Powyższe zadanie realizowane będzie w latach 2016 -2017.

Powiat w roku 2016 na mocy podpisanych porozumień, umów otrzyma na realizację zadań bieżących środki w wysokości **1.663.000 zł**, w tym na :

- 180.000 zł na obsługę programu „Pojazd” z gmin powiatu bydgoskiego,
- 800.000 zł na prace bieżące na drogach powiatowych na terenie gminy Koronowo, z gm. Koronowo
- 30.000 zł na eksploatację promu „Koronowo”, z gmin Koronowo i Lubiewo i powiatu tucholskiego,
- 610.000 zł z innych powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych,
- 9.000 zł na stypendia od Marszałka Województwa, dla uczniów szkół powiatu,
- 34.000 zł na funkcjonowanie poradni psychologiczno – pedagogicznej,

W związku z utylizacją samochodów, powiat uzyska w roku 2016 środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 12.000 zł.

Do budżetu przyjęto również środki uzyskane z innych j.s.t., jako pomoc finansowa, na realizację zadań inwestycyjnych, łącznie w wysokości **2.818.700 zł**., między innymi na:

- rozbudowę drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie, z gminy Dąbrowa Chełmińska – kwotę 732.000 zł i z gminy Osielsko 900.000 zł,
- rozbudowę drogi Dobrecz – Borówno z gminy Dobrecz – kwotę 1.180.000 zł,

W planie na rok 2016 ujęto również **środki pozyskane z innych źródeł**, niższe w porównaniu do planu roku 2015 o kwotę **4.763.486 zł**.

Projekt budżetu zawiera środki pochodzące z PROW-u w kwocie 509.000 zł, na rozbudowę drogi Stary Dwór – Witoldowo.

Ponadto w budżecie są ujęte środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w wysokości 61.000 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 2015 są niższe o kwotę 897.159 zł.

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 2016 nie zaplanowano sprzedaży mienia.

Poniżej przedstawiono planowane dochody na rok 2016, ujęte wg klasyfikacji budżetowej w porównaniu do planu po zmianach w roku 2015.

Dochody Powiatu Bydgoskiego wg działów klasyfikacji budżetowej

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2015	Plan 2016	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1	Rolnictwo	010	45.020	50.010	+4.990
2	Leśnictwo	020	59.000	61.000	+2.000
3	Transport i łączność	600	7.102.458	9.462.910	+2.360.452
4	Gospodarka mieszkaniowa	700	1.294.756	1.100.055	-194.701
5	Działalność usługowa	710	2.101.554	2.252.460	+150.906
6	Administracja publiczna	750	794.906	634.500	-160.406
7	Obrona narodowa	752	5.000	5.000	0
8	Dochody od os. praw. i fizycz.	756	29.503.894	31.825.521	+2.321.627
9	Różne rozliczenia	758	16.858.293	15.783.364	-1.074.929
10	Oświata i wychowanie	801	2.849.810,68	406.880	-2.442.930,68
11	Ochrona zdrowia	851	28.300	26.800	-1.500
12	Pomoc społeczna	852	7.176.552	7.641.300	+464.748
13	Pozost. zad. z zakr polityki społ.	853	902.244	214.700	-687.544
14	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	54.394	55.500	+1.106
15	Gospodarka komun. i ochrn. Środ.	900	170.000	150.000	-20.000
	OGÓŁEM		68.946.181,68	69.670.000	723.818,32

W przedstawionej tabeli widoczne są działy, które wykazują niższe dochody w porównaniu do roku 2015.

Duży spadek dochodów widoczny jest w dziale:

- 1/ oświata i wychowanie (801), w związku z zakończeniem projektów, realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego – w jednostkach oświatowych powiatu bydgoskiego ,
- 2/ różne rozliczenia (758), w związku z niższym planem dochodów na rok 2016 z tytułu subwencji ogólnej, część oświatowa subwencji ogólnej niższa o kwotę 583.585 zł i w roku 2015 powiat pozyskał dodatkowe środki w ramach rezerwy na zadania inwestycyjne (w kwocie 570.232 zł),
- 3/ pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (853), w związku z zakończeniem realizacji projektów edukacyjnych finansowanych ze środków unijnych ,

Natomiast wzrost dochodów w porównaniu do roku 2015 wykazują następujące działy:

- 1/ transport i łączność (600), w związku z pozyskaniem środków w ramach pomocy finansowej z gmin powiatu bydgoskiego na zadania drogowe.
- 2/ dochody od osób fizycznych (756), w związku z wyższym planowanymi wpływami dochodów od osób fizycznych - kwota 2.321.627 zł,
- 3/ 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 464.748 zł

2. PLANOWANE WYDATKI POWIATU

Ogólna kwota wydatków przyjętych do budżetu na rok 2016 wynosi **73.670.000 zł**.

W planowanym budżecie na rok 2016 uwzględniono wytyczne wynikające z Uchwały Zarządu Powiatu Nr 85/15 z dnia 10 września 2015 r., które przewidywały :

- wzrost funduszu płac dla pracowników administracji i obsługi o 3,0 %,
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, zgodnie z obowiązującymi przepisami
- wypłaty z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych,
- fundusz nagród w jednostkach organizacyjnych wynikający z obowiązujących regulaminów wynagradzania,
- wydatki na ZFŚS na podstawie aktualnych przepisów prawnych,
- odpis na dofinansowanie kształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% rocznych środków na wynagrodzenia osobowe,
- pozostałe wydatki rzeczowe - bieżące w oparciu o plan za trzy kwartały roku 2015

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

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

W budżecie na rok 2016 zaplanowano rezerwę w łącznej wysokości 1.125.000 zł, z tego :

1/ rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł na nieprzewidziane wydatki,

Rezerwa ogólna stanowi 0,27% wydatków budżetu.

2/ rezerwę celową w wysokości 925.000 zł na :

a/ zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 125.000 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 450.000 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 200.000 zł,

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

Suma rezerw celowych stanowi 1,25 % wydatków budżetu powiatu.

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

- prac geodezyjno – urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa,
- gospodarki gruntami i nieruchomościami,
- prac geodezyjno 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 2016 wydatki bieżące na poziomie przyznanych dotacji celowych, ogółem w kwocie **1.705.800 zł**.

W ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej powiat bydgoski otrzymał środki na zakup samochodu dla PINB, w kwocie **50.000 zł**.

Do budżetu przyjęto również wydatki w wysokości otrzymanej dotacji (247.200 zł) związane z prowadzeniem punktów nieodpłatnej pomocy prawnej. Zgodnie z art. 8 ust.1 ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat.

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 2016 zaplanowane zostały w wysokości 304.300 zł, wyższe o 14% w porównaniu do roku 2015.

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 2016 w porównaniu do planu roku 2015.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN WYDATKÓW 2015	PLAN WYDATKÓW 2016	% (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe	23.144.015	24.093.840	104,10
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.696.524	1.845.520	108,78
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	795.271	746.980	93,93
4.	Pochodne od wynagrodzeń	4.938.297	5.205.430	105,41
5.	Odpisy na ZFŚS	1.044.330	1.058.455	101,35
6.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.203.153	4.145.830	98,64
7.	Dotacje z budżetu powiatu	4.850.687	4.433.395	91,39
8.	Pozostałe wydatki bieżące	14.346.422,68	13.973.990	97,40
9.	Wydatki majątkowe	14.083.582	16.861.560	119,72
10.	Rezerwy na wydatki bieżące	623.900	1.125.000	180,32
11.	Obsługa długu publicznego	200.000	180.000	90,00
	OGÓŁEM:	69.926.181,68	73.670.000	105,35

Planowane wydatki ogółem na rok 2016 są wyższe o 5,35 % od planu z roku 2015, co jest związane z planowanymi w roku 2016 zadaniami inwestycyjnymi na drogach powiatowych.

W budżecie na rok 2016 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na poziomie wyższym o 19% niż w roku 2015 i stanowią 22,89 % ogółu wydatków budżetu. Planowane zadania inwestycyjne na drogach powiatowych stanowią 88,41% ogółu wydatków majątkowych budżetu powiatu.

Ogólna kwota planowana na wydatki inwestycyjne w rozdziale Drogi publiczne powiatowe (60014) jest w wysokości **14.907.800 zł.**, z tego na zadania inwestycyjne kwota 12.667.800 zł, na zakupy inwestycyjne – kwota 420.000 zł i na pomoc finansową dla gmin – kwota 1.820.000 zł.: dla gminy

Osielsko – kwota 900.000 zł, gm. Dąbrowa Chełmińska - kwota 120.000 zł, i gminy Koronowo - kwota 800.000 zł,

Zakłada się następujące zadania inwestycyjne -

- 1/ rozbudowa drogi powiatowej Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie – kwota 6.200.000 zł
- 2/ rozbudowa drogi powiatowej Stary Dwór – Witoldowo – kwota 1.400.000 zł,
- 3/ rozbudowa drogi powiatowej Dobrcz – Borówno – kwota 4.611.000 zł,
- 4/ rozbudowa drogi powiatowej Włóki – Jaruzyn (wykupy) – kwota 200.000 zł,
- 5/ rozbudowa drogi powiatowej Samsiecznynek – Wojnowo (wykupy) – kwota 200.000 zł,
- 6/ budowa obiektu mostowego Przyłęki – Olimpin- Kobylarnia (wykupy gruntów) – kwota 40.000 zł,
- 7/ rozbudowa drogi Łochowo – Lipniki – wykupy gruntów – kwota 2.500 zł
- 8/ wykupy gruntów Solec Kujawski – Chrośna – kwota 3.300 zł
- 9/ wykupy gruntów Ciele – Kruszyn – kwota 5.000 zł,
- 10/ wykupy gruntów pod ścieżki rowerowe (2010) – kwota 6.000 zł,

Dla potrzeb brygady drogowej zaplanowano w budżecie na rok 2016 zakupy inwestycyjne :

- 1/ ciągnik – kwotę 260.000 zł,
- 2/ ramię hydrauliczne – kwota 80.000 zł,
- 3/ kosiarka - kwota 40.000 zł,
- 4/ ładowacz czołowy – kwota 40.000 zł.

Poza tym do budżetu na rok 2016 zaplanowano również wydatki majątkowe na łączną kwotę **761.760 zł** w :

- Starostwie Powiatowym (75020) na prace inwestycyjne w kwocie 10.000 zł, na przeprowadzenie modernizacji sieci elektrycznej i 50.000 zł na prace związane z modyfikacją systemu Pojazd
- zakup klimatyzatorów dla wydziału geodezji (kwota 10.000 zł),.
- ZS w Koronowie – kwota 10.000 zł na opracowanie projektu wykonania wentylacji,
- ZSAE w Karolewie – kwota 617.760 zł na rozbudowę Sali gimnastycznej wraz z zapleczem (kwota 563.260 zł), projekt budowy przyłącza gazu wraz z podłączeniem (kwota 54.500 zł),
- DPS Koronowo - kwota 14.000 zł na zakup podnośników przywannowych.

Ponadto w budżecie na rok 2016 zaplanowano również wydatki majątkowe w ramach udzielonej pomocy finansowej gminom powiatu bydgoskiego ogółem w kwocie 1.192.000 zł, z tego na :

- rozbudowę szkoły w kwocie 980.000 zł gminie Dobrcz,
- budowę kanalizacji (kwota 62.000zł) i na budowę stacji uzdatniania wody (kwota 150.000 zł) gminie Dąbrowa Chełmińska.

Wydatki bieżące do budżetu na rok 2016 zostały zaplanowane w kwocie 56.808.440 zł, o 1,7 % wyższe niż planowane w roku 2015.

Wzrost wydatków bieżących jest zdecydowanie niższy niż wydatków majątkowych.

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 2015 widoczny jest przede wszystkim na wynagrodzeniach i pochodnych, zgodnie z wytycznymi do projektu budżetu.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 43% ogółu wydatków budżetu.

Widoczny jest spadek wydatków na wynagrodzenia bezosobowe o ponad 6 % w porównaniu z planem roku 2015, co wiąże się z brakiem realizacji projektów przy udziale środków unijnych.

Niższy plan wykazują dotacje i wydatki z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych w porównaniu do roku 2015, 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.

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 2015 i 2016.

Wydatki Powiatu Bydgoskiego wg klasyfikacji budżetowej

Lp.	Nazwa działu	Symbol	Plan 2015	Plan 2016	Różnica
1	2	3	5	5	6
1	Rolnictwo	010	95.000	250.000	+155.000
2	Leśnictwo	020	155.000	198.000	+43.000
3	Transport i łączność	600	16.169.270	21.610.450	+5.441.180
4	Turystyka	630	10.000	20.000	+10.000
5	Gospodarka mieszkaniowa	700	937.034	882.410	-54.624
5	Działalność usługowa	710	2.934.215	3.018.900	+84.685
7	Administracja publiczna	750	10.662.179	11.011.910	+349.731
8	Obrona narodowa	752	5.000	5.000	0
9	Bezpieczeństwo publiczne	754	106.600	85.800	-20.800
10	Obsługa długu publicznego	757	200.000	180.000	-20.000
11	Różne rozliczenia	758	639.379	1.125.000	+485.621
12	Oświata i wychowanie	801	16.930.540,68	16.240.995	-689.545,68
13	Ochrona zdrowia	851	31.800	30.300	-1.500
14	Pomoc społeczna	852	15.964.906	15.092.555	-872.351
15	Pozost. zadania z zakresu polityki społecznej	853	2.968.815	1.761.505	-1.207.310
16	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	1.852.443	1.751.175	-101.268
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	113.500	207.500	+94.000
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	63.500	107.500	+44.000
19	Kultura fizyczna i sport	926	87.000	91.000	+4.000
OGÓŁEM			69.926.181,68	73.670.000	3.743.818,32

Na podstawie przedstawionej tabeli należy zauważyć, że ogółem wydatki są wyższe o kwotę 3.743.818,32 zł od planu z roku 2015.

Wyższe wydatki planowane w budżecie w roku 2016 są związane między innymi z realizacją zadań inwestycyjnych w rozdziale drogi publiczne powiatowe (60014).

Wzrost planowanych wydatków występuje w dziale:

- 1/ transport i łączność (600) – w związku z planowaną wyższą realizacją zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych w roku 2016,
- 2/ Administracja publiczna (750) – między innymi, w związku z realizacją nowego zadania zleconego w łącznej kwocie 247.200 zł i planowanym wzrostem wynagrodzeń,
- 3/ Różne rozliczenia (758) – w związku z zaplanowaną wyższą kwotą rezerwy celowej, na zadania bieżące w oświacie,
- 4 / Działalność usługowa (710) w związku z realizacją zadań zleconych, zgodnie z wysokością dotacji ,
- 5/ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (921) – w związku z zabezpieczeniem wyższej kwoty na ochronę zabytków,
- 6/ Rolnictwo (010) – w związku z planowaną pomocą finansową dla gminy Dąbrowa Chełmińska na budowę stacji uzdatniania wody – kwota 150.000 zł,
- 7/ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (900) – w związku z zabezpieczeniem środków na planowaną pomoc finansową dla gm. Dąbrowa Chełmińska na budowę kanalizacji sanitarnej – kwota 62.000 zł.

Niższe planowane wydatki w stosunku do planu roku 2015 wykazane są w działach :

- 1/ Oświata i wychowanie (801) – co wiąże się m.in. z zakończeniem projektów przy udziale środków unijnych, dotyczących termomodernizacji budynków szkół powiatu, jak również w roku 2015 zakończona została inwestycja – budowa Sali gimnastycznej w ZSZ w Koronowie.
- 2/ Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej (853) co, związane jest z zakończeniem projektów edukacyjnych przy udziale środków unijnych w roku 2015,
- 3/ Pomoc społeczna (852) – w związku z zakończeniem projektu przy udziale środków unijnych – termomodernizacja DPS w Bożenkowie.

3. PLANOWANY DEFICYT BUDŻETOWY

Opisany wcześniej planowany poziom wydatków w kwocie 73.670.000 zł jest wyższy od prognozowanych dochodów w kwocie 69.670.000 zł, co wyznacza **deficyt budżetowy w wysokości 4.000.000 zł.**

Poniższa tabela ilustruje w ogólnym ujęciu działów 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	250.000	50.000			199.990	10	
2	Leśnictwo	198.000		61.000		137.000		
3	Transport i łączność	21.610.450	8.953.700	509.000	147.750	8.314.790	210	3.685.000
4	Turystyka	20.000				20.000		
5	Gosp. mieszkaniowa	882.410	500.000				382.410	
6	Działalność usługowa	3.018.900	852.200			766.440	1.400.260	
7	Administracja publiczna	11.011.910	571.500			7.284.265	3.156.145	
8	Obrona narodowa	5.000	5.000					
9	Bezp. publiczn. i ochrona	85.800				85.800		
10	Obsługa długu publiczn.	180.000					180.000	
11	Różne rozliczenia	1.125.000				1.125.000		
12	Oświata i wychowanie	16.240.995	168.980		11.616.172	3.902.943	237.900	315.000
13	Ochrona zdrowia	30.300	26.800			3.500		
14	Pomoc społeczna	15.092.555	3.990.600		1.417.662	6.033.593	3.650.700	
15	Pozost. zadania w zakres. polityki społecznej	1.761.505	189.500		1.365.105	181.700	25.200	
16	Eduka. opieka wychow.	1.751.175	43.000		1.086.675	609.000	12.500	
17	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	207.500				57.500	150.000	
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	107.500				107.500		
19	Kultura fizyczna i sport	91.000				91.000		
	Ogółem:	73.670.000	15.351.280	570.000	15.633.364	28.920.021	9.195.335	4.000.000

Planowany deficyt budżetowy w wysokości **4.000.000 zł** przewiduje się pokryć kredytem bankowym, zaciągniętym na okres 10 lat.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za okres trzech kwartałów 2015r, środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych są w wysokości **4.944.715,55 zł**, a spłaty zobowiązań w roku 2015 to kwota 764.636 zł. W roku 2015 planuje się pokryć deficyt środkami z nadwyżki w kwocie 980.000 zł.

W związku z powyższym na koniec roku 2015 pozostanie wolnych środków w wysokości **3.200.079,55 zł**.

Spłaty kredytu planuje się rozpocząć w kolejnym roku budżetowym po 400.000 zł rocznie

**Informacja dotycząca realizacji zadań powiatu w planie na rok 2016
w ujęciu poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej.**

Rozdział: 01005 Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

Wydatki w tym rozdziale planowane są w wysokości 50.000 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 01008 Melioracje wodne

Uzyskane dochody w kwocie 10 zł stanowią 5% wpływów z tytułu realizacji zadań rządowych w zakresie melioracji wodnych.

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 01010 Infrastruktura wodociągowa

W tym rozdziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 150.000 zł, z przeznaczeniem na pomoc finansową dla gminy Dąbrowa Chełmińska na budowę stacji uzdatniania wody .

Rozdział: 02001 Gospodarka leśna

W rozdziale tym na rok 2016 zabezpieczono środki na wypłaty ekwiwalentów dla mieszkańców gmin, z tytułu wyłączenia gruntów rolnych i prowadzenia uprawy leśnej w kwocie 61.000 zł.

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

Rozdział: 02002 Nadzór nad gospodarką leśną

Zaplanowano wydatki w wysokości 137.000 zł, które obejmują :

- 1/ nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa w wysokości 95.000 zł,
 Powyższe wydatki wynikają z powierzchni lasów, nad którymi nadzór sprawują Nadleśnictwa i przyjętej stawki w wysokości 33 zł 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 aktualizacji uproszczonych planów urządzenia lasu dla gmin Białe Błota, Nowa Wieś Wielka,
- 3/ zakup oznaczników do drewna w kwocie 2.000 zł.

Powyższe wydatki finansowane są z dochodów własnych powiatu.

Rozdział: 60014 Drogi publiczne powiatowe

Wydatki w rozdziale na rok 2016 zaplanowano w kwocie 21.610.450 zł, z przeznaczeniem między innymi na :

- dotacje dla gmin na bieżące utrzymanie dróg powiatowych, remont drogi powiatowej – kwota 530.000 zł (gmina Sicienko, Dąbrowa Chełmińska),
 - dotacje dla gmin na zimowe utrzymanie – kwota 280.000.000 zł (gmina Dobrcz, Osielsko, Nowa Wieś Wielka),
 - wydatki remontowe dróg powiatowych (kwota 2.300.000 zł),
 - wykonanie oznakowania poziomego i znaki pionowe (180.000 zł),
 - utrzymanie zimowe dróg w gminach Białe Błota , Solec Kujawski, Koronowo (kwota 507.000 zł),
 - konserwacja nawierzchni dróg i poboczy (kwota 450.000 zł),
 - profilowanie dróg gruntowych (kwota 100.000 zł),
 - wycinka drzew , koszenie poboczy (kwota 206.000 zł),
 - eksploatacja promu (kwota 150.000 zł),
 - wydatki inwestycyjne (§ 6050, § 6057, § 6059) na łączną kwotę **12.667.800 zł**, z przeznaczeniem na :
- 1/ rozbudowę drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie – kwota 6.200.000 zł,
 - 2/ rozbudowa drogi powiatowej Stary Dwór – Witoldowo - kwota 1.400.000 zł,
 - 3/ rozbudowa drogi Dobrcz – Borówno – kwota 4.611.000 zł,
 - 4/ rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz (wykupy) –

- kwota 200.000 zł,
- 5/ budowa obiektu inżynierskiego – mostu z drogami dojazdowymi
Przyłęki – Olimpin – Kobylarnia (wykupy) – kwota 40.000 zł
- 6/ rozbudowa drogi powiatowej Samsiecznynek – Wojnowo (wykupy) –
kwota 200.000 zł,
- 7/ rozbudowa drogi Łochowo – Lipniki – wykupy gruntów – kwota 2.500 zł,
- 8/ wykupy gruntów pod ścieżki rowerowe – kwota 6.000 zł,
- 9/ wykupy gruntów Ciele – Kruszyn – kwota 5.000 zł,
- 10/ wykupy gruntów Solec Kujawski – Chrośna – kwota 3.300 zł.

Dla potrzeb brygady drogowej zaplanowano w budżecie na rok 2016 zakupy inwestycyjne (§ 6060) na łączną kwotę 420.000 zł :

- 1/ ciągnik – kwotę 260.000 zł,
- 2/ ramię hydrauliczne – kwota 80.000 zł,
- 3/ kosiarka - kwota 40.000 zł,
- 4/ ładowacz czołowy – kwota 40.000 zł.

W budżecie na rok 2016 zaplanowano również wydatki w ramach udzielonej pomocy finansowej gminom powiatu bydgoskiego ogółem kwota 1.820.000 zł, z tego : dla gminy Osielsko – kwota 900.000 zł, Dąbrowa Chełmińskiej - kwota 120.000 zł i gminy Koronowo - kwota 800.000 zł, na realizację inwestycji drogowych.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano dochody uzyskane w ramach pomocy finansowej:

- 1/ na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych łącznie kwota 2.818.700 zł z gminy Dąbrowa Chełmińska (kwota 732.000 zł) , z gminy Osielsko (kwota 900.000 zł) - na rozbudowę drogi Wałdowo Królewskie – Dąbrowa Chełmińska i gminy Dobrcz (kwota 1.180.000 zł) na rozbudowę drogi Dobrcz – Borówko,
- 2/ na wykupy pod ścieżki zaplanowano środki z gmin Sicienko i Dąbrowa Chełmińska w łącznej kwocie 6.700 zł,
- 3/ na eksploatację promu z gminy Lubiewo i Koronowo i z powiatu tucholskiego w kwocie 30.000 zł.,
- 4/ na prace bieżące na drogach w gminie Koronowo kwota 800.000 zł.

Do budżetu przyjęto również środki na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 5.305.000 zł na rozbudowę drogi Wałdowo Królewskie – Dąbrowa Chełmińska i na rozbudowę drogi Dobrcz – Borówko.

Ponadto do budżetu na rok 2016 przyjęto środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na rozbudowę drogi Stary Dwór – Witoldowo - kwota 509.000 zł.

Rozdział: 60095 Pozostała działalność (Oddział Dróg)

Wydatki Oddziału Dróg zaplanowano na łączną kwotę 1.709.650 zł. W ogólnej kwocie wydatków 51,1 % 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 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 882.410 zł, z przeznaczeniem na zadania z zakresu administracji rządowej – w wysokości 500.000 zł i na zadania własne w kwocie 382.410 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 1.000 zł),
- wypłatę odszkodowań z różnych tytułów (kwota 38.000 zł),
- koszty i opłaty sądowe związane z prowadzeniem gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa (kwota 20.000 zł) ,
- energię elektryczną nieruchomości SP (kwota 70.000 zł),
- prace remontowe budynków SP (kwota 50.000 zł),
- opłaty za administrowanie i czynsze (kwota 20.000 zł),
- opłaty na rzecz budżetu państwa (1.000 zł),
- wynagrodzenia i pochodne 200.000 zł.

Wydatki na zadania własne w wysokości 382.410 zł, zaplanowano między innymi na :

- operaty szacunkowe w kwocie 5.000 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa (kwota 5.000 zł),
- koszty sądowe (kwota 2.000 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 69.410 zł.

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

Rozdział: 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Wydatki zaplanowano w łącznej kwocie 2.430.400 zł, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej kwota 263.700 zł:

- 1/ na prace z zakresu geodezji i kartografii – kwota 42.000 zł ,
- 2/ na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących powyższe zadania kwota 221.700 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 2.166.700 zł. Między innymi wydatki na utrzymanie pomieszczeń przeznaczonych do prowadzenia zasobu, zakup urządzeń, aktualizację systemu informacji o zasobach, szkolenia dla pracowników, wykonanie projektu szczegółowej osnowy wysokościowej na terenie powiatu bydgoskiego (kwota 100.000 zł), aktualizacja osnowy wysokościowej (kwota 245.000 zł), opracowanie bazy danych i rejestrów przestrzennych dla gmin Dobrcz i Koronowo (kwota 160.000 zł).

W planie ujęto również wydatki osobowe i pochodne pracowników wykonujących prace geodezyjne i kartograficzne, które stanowią 67,38% ogółu wydatków w tym rozdziale.

W budżecie na rok 2016 zabezpieczono w tym rozdziale wydatki na zakup klimatyzatorów.

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 1.400.160 zł.

Rozdział: 71015 Nadzór budowlany

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, otrzymał na rok 2016 od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotację celową w wysokości 588.500 zł, w tym na zakupy inwestycyjne kwotę 50.000 zł – zakup samochodu osobowego. Środki w wysokości 538.500 planuje się wydatkować na bieżącą działalność tej jednostki. Wśród wydatków bieżących 86,5 % stanowią wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne. Pozostała kwota pokrywa wydatki bieżące w zakresie między innymi : zakupu materiałów biurowych, usług zdrowotnych, opłat za usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, usługi pocztowe, wynajem pomieszczeń na archiwum.

Rozdział: 75011 Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 905.760 zł. Dotacja przekazana z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 88.300 zł przeznaczona jest na realizację zadań rządowych związanych z nadzorem nad lasami oraz prawem wodnym i ochroną przyrody.

Wśród wydatków bieżących 80,5 % stanowią wydatki osobowe i pochodne. Pozostała kwota wydatków przeznaczona jest na zakup materiałów biurowych, energii, usług telefonicznych, szkolenia pracowników i innych środków niezbędnych do bieżącego funkcjonowania.

Rozdział: 75019 Rada Powiatu

Wydatki na rok 2016 zaplanowano w wysokości 593.950 zł. Powyższe wydatki finansowane są w całości z dochodów własnych powiatu. Wśród wydatków bieżących 60,61 % stanowią wypłaty z tytułu diet radnych, wypłacanych w wysokościach określonych przez Uchwałę Rady Powiatu w łącznej kwocie 360.000 zł. Na rok 2016 zabezpieczono diety dla 21 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 2016 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 9.121.000 zł. Stałą grupą są wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Starostwa, które stanowią 67,09 % ogółu wydatków w tym rozdziale.

Zabezpieczono środki na wykonanie audytu wewnętrznego na podstawie umowy zlecenie.

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

- zakupu tablic i druków komunikacyjnych,
- realizacji stałego łącza dla ośrodków zamiejscowych,
- 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.

Wydatki na zakup tablic i druków komunikacyjnych w budżecie na rok 2016 stanowią znaczną kwotę ponad 1,1 mln. zł.

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

W planie na rok 2016 zabezpieczono również dotacje dla miasta Bydgoszcz, na wydanie kart parkingowych w kwocie 12.000 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne ujęto w § 6050 w kwocie łącznej 60.000 zł, z przeznaczeniem na modyfikacje systemu Pojazd (kwota 50.000 zł) i na wykonanie nowej linii zasilania sprzętu komputerowego w budynku na ul. Konarskiego (10.000 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 255.000 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 2016 roku w 100 % z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Planuje się na rok 2016 wydatki w wysokości 44.000 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 2016 zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 93.230 zł z przeznaczeniem między innymi na:

- uczestnictwo w imprezach kulturalnych, turystycznych, sportowych,
- wykonanie materiałów promocyjnych,
- zakup nagród dla uczestników konkursów, między innymi w konkursie na „Najpiękniejszy ogród w powiecie bydgoskim (kwota 3.500 zł)- finansowane z opłat za korzystanie ze środowiska,
- wykonanie analiz i opinii potrzebnych do aplikowania o środki unijne,
- tłumaczenia dokumentów.

Powyższe zadania finansowane są z dochodów własnych powiatu.

Rozdział: 75095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w formie dotacji : - dla miasta Toruń - kwotę 6.770 zł, na realizację projektu pn. „Bydgosko – toruńskie partnerstwo na rzecz zrównoważonego transportu” .projekt realizowany jest od roku 2014.

W tym rozdziale ujęto również środki na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w wysokości 247.200 zł, na udzielenie nieodpłatnej pomocy prawnej. Na realizację powyższego zadania powiat otrzymuje dotację.

Rozdział: 75212 Obrona narodowa

Na rok 2016 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 dodatkowe patrole podczas akcji „Bezpieczne wakacje” w okolicach akwenów wodnych.

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 20.000 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 4.000 zł, obsługę konkursów w wysokości 2.000 zł oraz na zakup drobnego sprzętu dla jednostek OSP w kwocie 4.000 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 46.800 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 4.300 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 2016 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 2.905.500 zł. Na powyższą kwotę składają się dochody uzyskane z tytułu opłat komunikacyjnych w wysokości 2.400.000 zł, wpłat za wydanie praw jazdy kwota 300.000 zł, dochody za zajęcie pasa drogowego w kwocie 100.000 zł, za koncesje i inne opłaty łącznie w kwocie 105.500 zł.

Rozdział: 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na rok 2016 zaplanowano dochody w kwocie 28.920.021 zł. Obejmują one dochody uzyskane od Ministra Finansów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 28.420.021 zł i planowane na podstawie wykonania za trzy kwartały roku 2015 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 180.000 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów z roku 2011 i 2014, jak również pożyczek z WFOSiGW z roku 2012 i 2013 oraz kosztów obsługi kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu w roku 2016.

Rozdział: 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej

Zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 12.702.847 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 2016 rok została zaplanowana w łącznej kwocie 1.125.000 zł, z tego na:

1/ rezerwę celową w wysokości 925.000 zł na :

a/ zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 125.000 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 450.000 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 200.000 zł,

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

2/ rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki.

Rozdział: 75832 Część równoważąca subwencji ogólnej

W tym rozdziale zaplanowano dochody określone przez Ministra Finansów w wysokości 2.930.517 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.

Rozdział: 80102 Szkoły podstawowe specjalne

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 859.790 zł. Podobnie jak w latach poprzednich najwyższą pozycję wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne, tj. 90,75%.

Kwota 79.510 zł, przeznaczona jest na wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania placówki między innymi na :

- zakup materiałów biurowych, publikatorów i środków czystości,
- zakup wyposażenia dla pracowni socjalnej,
- zakup drobnych pomocy dydaktycznych,
- opłatę za usługi teleinformatyczne,

W tym rozdziale zaplanowano proporcjonalnie wydatki inwestycyjne w kwocie 3.800 zł, z przeznaczeniem na zrobienie dokumentacji na wykonanie wentylacji

Rozdział: 80111 Gimnazja specjalne

Na rok 2016 zaplanowano wydatki w wysokości 981.250 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 91,06% ogólnej kwoty wydatków bieżących.

Kwota 87.630 zł przeznaczona jest na pozostałe wydatki bieżące, w tym: odpisy na ZFSS, na zakup materiałów biurowych, pomocy naukowych, zakup energii, usług teleinformatycznych, remontowych itp.

W tym rozdziale zaplanowano proporcjonalnie wydatki inwestycyjne w kwocie 4.200 zł, z przeznaczeniem na zrobienie dokumentacji na wykonanie wentylacji

Rozdział: 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

W tym rozdziale w budżecie na rok 2016 ujęto wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Zarządzania Oświatą, na kwotę 707.810 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne stanowią 83,25%. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą opłat za energię ciepłą, elektryczną, usługi pocztowe, szkolenia, koszty delegacji itp.

Rozdział: 80120 Licea ogólnokształcące

W tym rozdziale w budżecie na rok 2016 ujęto łącznie kwotę 1.783.350 zł z przeznaczeniem na :

- wydatki związane z funkcjonowaniem Liceum Ogólnokształcącego w Koronowie w wysokości 1.158.400 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącym dla dorosłych przy ZSZ w Koronowie w wysokości 150.390 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem liceum ogólnokształcącego dla dorosłych przy ZSAE w Karolewie w wysokości 129.560 zł
- dotacje na licea niepubliczne w kwocie 345.000 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 82,5% 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 78,7 % 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 88.100 zł i dotyczą wpływów z tytułu najmu (88.000 zł) i pozostałych dochodów (100 zł).

Rozdział: 80130 Szkoły zawodowe

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale są w wysokości 9.624.000 zł i obejmują wydatki w :

- ZSZ w Koronowie w wysokości 4.062.920 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim w wysokości 2.152.740 zł,
- ZSAE w Karolewie w wysokości 3.408.340 zł.

Największą grupę wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne tj. 79,65 % 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,

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 ZSAE w Karolewie – rozbudowa Sali gimnastycznej wraz zapleczem (w latach 2016 - 2017), na kwotę 563.260 zł i przyłączy instalacji gazowej (projekt , przystosowanie kotłowni) na kwotę 54.500 zł.

Zaplanowane dochody na rok 2016 w tym rozdziale są w wysokości 149.800 zł i dotyczą :

- 1/ dochodów z najmu – 44.000 zł,
- 2/ wpływów z różnych opłat i usług – 800 zł,
- 3/ wpływy z dochodów różnych – 104.900 zł,
- 4/ pozostałe usługi - 100 zł.

Rozdział: 80134 Szkoły zawodowe specjalne

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 414.810 zł. Wydatki osobowe i pochodne stanowią 92,21 % 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.

W tym rozdziale zaplanowano proporcjonalnie wydatki inwestycyjne w kwocie 1.500 zł, z przeznaczeniem na zrobienie dokumentacji na wykonanie wentylacji

Rozdział: 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie na rok 2016 w tym rozdziale, zaplanowano kwotę 37.600 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 100.820 zł. Powyższa kwota obejmuje wydatki osobowe, pochodne i odpisy na ZFŚS dla pracowników stołówki w ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 80150 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 świetlicy przy ZS w Koronowie, w ZSZ w Koronowie, w ZSAE w Karolewie, w ZSOiZ w Solcu Kujawskim i w Liceum ogólnokształcącym w Koronowie.

Ogółem wydatki są w kwocie 453.570 zł, z tego 83% 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 2016 zaplanowano w kwocie 1.277.995 zł. Rozdział ten obejmuje wydatki między innymi na:

- ZFŚS dla nauczycieli rencistów i emerytów z jednostek oświatowych w kwocie 124.135 zł, przekazanych w trakcie roku szkolnego do szkół,
- środki na nagrody Starosty dla nauczycieli w wysokości 20.360 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 115.000 zł,
- środki na doskonalenie uczniów w ośrodku w Zielonej Górze, w formie dotacji w kwocie 4.000 zł,
- zakup nagród na konkursy ekologiczne 1.000 zł (finansowane ze środków za korzystanie ze środowiska),
- ubezpieczenie mienia i samochodów w jednostkach oświatowych (kwota 20.000 zł).

Do budżetu na rok 2016 przyjęto dotację, jako pomoc finansową dla gminy Dobrcz, w kwocie 980.000 zł na rozbudowę Zespołu Szkół w Dobrczu.

Do budżetu na rok 2016 w rozdziale 80195 wprowadzono dochody w wysokości 168.980 zł, - środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, na rozbudowę Sali gimnastycznej wraz zapleczem w ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Kwotę wydatków zaplanowano w wysokości 26.800 zł, z przeznaczeniem na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych. W roku 2016 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.

Rozdział: 85201 Placówki opiekuńczo - wychowawcze

Wydatki zaplanowano w tym rozdziale w wysokości 3.709.660 zł, z przeznaczeniem na :

- funkcjonowanie placówek opiekuńczo – wychowawczych – kwota 2.964.660 zł,
- na dotacje przekazane do innych powiatów za pobyt dzieci w domach dziecka – kwota 470.000 zł,
- na usamodzielnienia – kwota 275.000 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 67,37 % 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 406.200 zł i obejmują wpływy z gmin na dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, zgodnie z ustawą o pieczy zastępczej w wysokości 400.000 zł i dochody własne placówki, m.in. z najmu, opłat alimentacyjnych w kwocie 6.200 zł.

Rozdział: 85202 Domy pomocy społecznej

W roku 2016 zaplanowano kwotę 6.478.970 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 2.820.560 zł., z czego 74,79 % 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.

Budżet Domu Pomocy Społecznej w Koronowie ustalono na rok 2016 w wysokości 3.658.410 zł, z czego 74,07 % 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.

W ramach wydatków majątkowych planuje się zakup podnośników przywannowych w ilości 2 szt. do DPS w Koronowie w kwocie 14.000 zł.

Na funkcjonowanie domów pomocy społecznej powiat otrzymał na rok 2016 dotację na zadania własne od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 3.380.600 zł.

W tym rozdziale również planowane są dochody z tytułu odpłatności mieszkańców w kwocie 2.984.000 zł i pozostałe dochody własne w kwocie 8.000 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.

Na rok 2016 zaplanowano kwotę w wysokości 4.127.840 zł, z przeznaczeniem między innymi na :

- dotacje przekazane innym powiatom na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 410.000 zł,
- świadczenia dla rodzin zastępczych w kwocie 3.068.000 zł,
- wynagrodzenia i pochodne dla zawodowych rodzin zastępczych w wysokości 440.000 zł,
- usługi w zakresie szkoleń dla rodzin zastępczych w wysokości 20.000 zł.

W roku 2016 zaplanowano w tym rozdziale dochody w wysokości 860.000 zł, z tytułu wpływów w formie dotacji z innych powiatów, na dzieci znajdujące się w naszych rodzinach zastępczych – kwota 610.000 zł i wpływy z gmin w kwocie 250.000 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 2016 zaplanowano kwotę 753.790 zł, z czego 87 % stanowią wydatki osobowe i pochodne.

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

W tym rozdziale w budżecie na rok 2016 zaplanowano dochody w łącznej kwocie 2.500 zł, między innymi z tytułu wpływów od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej.

Rozdział: 85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 17.295 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 16.000 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 późn. zmianami) do zadań powiatu realizowanych w ramach ustawy należy dofinansowanie kosztów tworzenia i działania warsztatów terapii zajęciowej. W roku 2016 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 90.420 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 projektu budżetu na rok 2016.

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 2016 r. powiat planuje 2,5% wykorzystanych środków finansowych PFRON tj. kwotę 25.000 zł.

W roku 2016 w tym rozdziale planuje się wydatki w wysokości 116.480 zł, z czego 93,48% 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 2016 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 85406 Poradnia psychologiczno - pedagogiczna

W tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 1.453.450 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koronowie i oddział w Bydgoszczy w kwocie 1.258.450 zł i dotację dla niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej „Senso” w Osielsku w kwocie 195.000 zł.

Wydatki osobowe i pochodne poradni stanowią 90 % 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 34.000 zł, na funkcjonowanie poradni.

Rozdział: 85410 Internaty i bursy szkolne

Zaplanowano wydatki w kwocie 263.260 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie internatu przy ZSAE w Karolewie.

Wydatki osobowe i pochodne stanowią 52 % 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 2016 dochody z tytułu odpłatności uczniów wynoszą 12.500 zł.

Rozdział 85415: Pomoc materialna dla uczniów

W tym rozdziale na rok 2016 zaplanowano wydatki w wysokości 27.850 zł, z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów szkół powiatu bydgoskiego, przekazane przez Marszałka Województwa – kwota 9.000 zł i Radnych Powiatu Bydgoskiego kwota 18.850 zł.

Rozdział 85446: Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 4.100 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 2.515 zł z na odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów z Internatu przy ZSAE w Karolewie.

Rozdział : 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W tym rozdziale w roku 2016 zaplanowano dotację w kwocie 62.000 zł, w ramach pomocy finansowej dla gminy Dąbrowa Chełmińska, na budowę kanalizacji sanitarnej .

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 140.500 zł.

Między innymi na : opracowanie dotyczące inwentaryzacji terenów osuwiskowych i zagrożonych ruchami masowymi ziemi (kwota 20.000 zł), na kontrolne badanie gleb w rejonie nieczynnych składowisk odpadów komunalnych (kwota 25.000 zł), badanie środowiska (10.000 zł), likwidacja zagażeń zewnętrznych (50.000 zł) .

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

W ramach tych środków w rozdziale 75075 zakup nagród na konkurs „ Najpiękniejszy ogród”– 3.500 zł., w rozdziale 80195 kwotę 1.000 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.

Rozdział: 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale w budżecie na rok 2016 zaplanowano na kwotę 46.500 zł, z przeznaczeniem na :

- dotacje w wysokości 20.000 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 dofinansowanie kilkunastu imprez kulturalnych zaplanowanych na rok 2016, zgodnie z kalendarzem imprez.

Rozdział: 92116 Biblioteki

W budżecie na rok 2016 w tym rozdziale zabezpieczono środki w formie dotacji dla gmin, łącznie w wysokości 8.000 zł, na doposażenie publicznych bibliotek .

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zaplanowano środki w łącznej kwocie 53.000 zł, z przeznaczeniem na dotacje 50.000 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 2016 zaplanowano kwotę 50.000 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 2016 ujęto kwotę w wysokości 41.000 zł . Powyższe środki przeznaczono między innymi na zakup upominków, okolicznościowych medali, pucharów i dyplomów na imprezy sportowe ujęte w Kalendarzu Imprez na rok 2016, jak również zabezpieczono środki na nagrody pieniężne dla zawodników za osiągnięcia sportowe (kwota 9.200 zł).

Zaplanowano również w tym rozdziale środki w formie dotacji na organizację między innymi Sołtysiady Powiatowej.

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 2016 przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Dochody	WYDATKI
1.	ZSZ w Koronowie	260.050	260.050
2.	ZSAgro. – Ekon. w Karolewie	195.350	195.350
OGÓŁEM:		455.400	455.400

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego
[Podpis]
Zenon Rydeński