

ZARZĄD POWIATU BYDGOSKIEGO

SPRAWOZDANIE
ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU
ORAZ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU BYDGOSKIEGO
ZA ROK 2016



BYDGOSZCZ – MARZEC 2017

UCHWAŁA NR 267/17
ZARZĄDU POWIATU BYDGOSKIEGO

z dnia 16 marca 2017 r.

przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bydgoskiego za rok 2016

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.¹⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjąć i przekazać w obowiązującym terminie Radzie Powiatu Bydgoskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bydgoskiego za rok 2016, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Bydgoskiego

Starosta Bydgoski
Wojciech Porzych

Starosta Powiatu
Wojciech Porzych

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2016 r., poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017r., poz. 191.

WSTĘP

1. Założenia budżetu wg uchwały budżetowej Nr 92/XIV/15 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 22 grudnia 2015 roku.

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.

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 wykonanie 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 planem zaciągnięcia 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 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 dotyczące :

- prac geodezyjno – urzędniowych na potrzeby rolnictwa,
- gospodarki gruntami i nieruchomościami,
- geodezji i kartografii,
- nadzoru budowlanego,
- urzędu wojewódzkiego,
- kwalifikacji wojskowych,
- obrony narodowej,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne dla wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych,
- zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności.

Na wskazane zadania ujęto w budżecie na rok 2016 wydatki 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 potrzeb PINB , w kwocie 50.000 zł.

Zgodnie z art.8 ust.1 ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej zabezpieczono również wydatki w kwocie 247.200 zł na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej.

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.

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

Założono również wydatki inwestycyjne, na łączną kwotę **16.861.560 zł.**, realizowane na drogach powiatowych i w jednostkach organizacyjnych .

Ogólna kwota wydatków przyjętych do budżetu na rok 2016 wynosiła **73.670.000 zł**, z tego :

- wydatki majątkowe - kwota 16.861.560 zł,
- wydatki bieżące – kwota 56.808.440 zł.

Powyższe wielkości dochodów i wydatków wyznaczyły kwotę planowanego deficytu budżetowego na rok 2016 w wysokości **4.000.000 zł.**

Projekt budżetu w powyższej wersji Zarząd Powiatu Bydgoskiego przedstawił Radzie, która na sesji w dniu 22 grudnia 2015 roku uchwaliła budżet (uchwała Nr 92/XIV/15).

2. Zmiany w trakcie roku budżetowego.

W trakcie 2016 roku nastąpiło szereg zmian planu w poszczególnych pozycjach dochodów w wyniku otrzymanych decyzji od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, jak również na podstawie zawartych porozumień z Urzędem Marszałkowskim i z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Powyższe zmiany każdorazowo wprowadzane były do budżetu powiatu, stosownymi uchwałami, w tym:

- 8 uchwałami Rady Powiatu,
- 9 uchwałami Zarządu Powiatu.

Zmiany ujęte w uchwałach dotyczyły również przeniesień planowanych wydatków pomiędzy działami, rozdziałami oraz paragrafami wydatków klasyfikacji budżetowej.

Zmiany planu dochodów budżetowych w 2016 roku.

Plan dochodów budżetowych Powiatu do dnia 31 grudnia 2016 r uległ zmianom:

1) zwiększeniu o kwotę **5.045.225 zł** w następujących pozycjach :

- a) zwiększenie, bądź dodatkowe dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110) o kwotę

368.576 zł

b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt.5 ufp. (§ §2057, 2059) o kwotę	379.927 zł
c) zwiększenie, bądź dodatkowe dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu (§ 2130) o kwotę	127.137 zł
d) zwiększenia , bądź dodatkowe dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego (§ 2160) o kwotę	801.900 zł
e) dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, umów między j.s.t. (§ 2310) o kwotę	13.208 zł
f) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (§ 2460) o kwotę	30.000 zł
g) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 001) o kwotę	112.177 zł
h) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 002) o kwotę	100.000 zł
i) środki na uzupełnienie dochodów powiatów (§ 2760) o kwotę	79.681 zł
j) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 ufp. (§ 6257) o kwotę	1.977.644 zł
k) dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6260) o kwotę	77.000 zł
l) planowane dochody własne o kwotę	977.975 zł

2) zmniejszeniu o kwotę 3.936.059 zł w następujących pozycjach:

- | | |
|---|---------------------|
| a) części oświatowej subwencji ogólnej (§ 2920) o kwotę | 14.373 zł |
| b) części równoważącej subwencji ogólnej (§ 2920) o kwotę | 1.076 zł |
| c) dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (§2320) o kwotę | 94 zł |
| d) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710) o kwotę | 725.680 zł |
| e) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów pozyskane z innych źródeł (§ 2700) o kwotę | 4.600 zł |
| f) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ufp.(§ 6207) o kwotę | 509.000 zł |
| g) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t na finansowanie własnych inwestycji (§ 6300) o kwotę | 298.308 zł |
| h) dotacje z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§6430) o kwotę | 2.381.828 zł |
| i) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej (§ 6410) o kwotę | 1.100 zł |

Ostatecznie zmiany planowanych dochodów przedstawia poniższa tabela :

Planowane dochody – zmiany planu w roku 2016.

Wyszczególnienie	OGÓŁEM	w tym:		
		Udział w podatkach, subwencje	Dotacje, inne środki	Dochody własne
Plan dochodów 01.01.2016	69.670.000	44.553.385	15.921.280	9.195.335
Zmiany planu w trakcie roku	1.109.166	276.409	-145.218	977.975
Plan dochodów 31.12.2016	70.779.166	44.829.794	15.776.062	10.173.310

Suma uchwalonych **dochodów** powiatu, wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiła **70.779.166 zł** i była wyższa od pierwotnie uchwalonych o kwotę 1.109.166 zł.

Wzrost dochodów był efektem przede wszystkim zwiększonych wpływów z :

- dochodów własnych,
- dotacji z budżetu państwa na realizację zadań rządowych i własnych,
- udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych,
- dotacji na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących w ramach projektów finansowanych środkami z Unii,
- dotacji z państwowych funduszy celowych.

Dużą dynamikę wykazywał plan dochodów własnych w związku z zwiększonymi wpływami dochodów z tytułu opłat geodezyjnych, opłat komunikacyjnych, wpłat z gmin za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo - wychowawczych, wpływów z tytułu niewykorzystanych środków na wydatkach niewygasających.

Planowane dochody bieżące i majątkowe - zmiany planu w roku 2016.

Wyszczególnienie	OGÓŁEM	w tym:	
		Bieżące	Majątkowe
Plan dochodów 01.01.16	69.670.000	60.818.320	8.851.680
Zmiany planu w trakcie roku 2016	1.109.166	2.201.680	-1.092.514
Plan dochodów 31.12.16	70.779.166	63.020.000	7.759.166

Plan dochodów bieżących na dzień 31.12.2016 określono na kwotę 63.020.000 zł, dochodów majątkowych na kwotę 7.759.166 zł, co stanowiło 10,96 % ogółu dochodów.

Plan dochodów bieżących w trakcie roku wzrósł o kwotę 2.201.680 zł i był konsekwencją między innymi zwiększonych wpływów z tytułu:

- a) dotacji uzyskanych od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań zleconych (o kwotę 1.170.476 zł),
- b) dotacji uzyskanych od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań własnych (o kwotę 127.137 zł),
- c) dochodów własnych bieżących (o kwotę 964.469 zł),
- d) wpływu środków na uzupełnienie dochodów (o kwotę 79.681 zł),
- e) dotacji na realizację projektów edukacyjnych w ramach środków unijnych (o kwotę 379.927 zł),
- f) udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych (o kwotę 212.177 zł).

Plan dochodów majątkowych w trakcie roku został zmniejszony łącznie o kwotę 1.092.514 zł., między innymi w związku z urealnieniem dotacji z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych, zgodnie z umowami z wykonawcami.

Zmiany planu wydatków budżetowych w 2016 roku.

Wydatki planowane pierwotnie w wysokości 73.670.000 zł uległy w ciągu 2016 roku zmniejszeniu o kwotę **4.328.237 zł** na podstawie podjętych uchwał, co przedstawia poniższe zestawienie. Ostatecznie plan wydatków określono w wysokości 69.341.763 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 57.149.497 zł, majątkowe w kwocie 12.192.266 zł.

Planowane wydatki - zmiany planu w roku 2016.

Wyszczególnienie	OGÓŁEM	w tym:	
		Bieżące	Majątkowe
Plan wydatków 01.01.16	73.670.000	56.808.440	16.861.560
Zmiany planu w trakcie 2016 roku	-4.328.237	341.057	-4.669.294
Plan wydatków 31.12.16	69.341.763	57.149.497	12.192.266

Z przedstawionej tabeli wynika, że wydatki majątkowe stanowiły 17,58 % ogółu wydatków i w trakcie 2016 roku uległy zmniejszeniu o kwotę 4.669.294 zł, między innymi na podstawie oszczędności powstałych po rozstrzygniętych procedurach przetargowych na zadaniach drogowych.

W związku z tym w trakcie roku dokonano zmian planu wydatków majątkowych, wprowadzając nowe zadania inwestycyjne: między innymi zakup samochodu dla DPS Koronowo i dla Placówek Opiekuńczo Wychowawczych, wykonanie wentylacji w ZS w Koronowie, budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych w LO w Koronowie, wykonanie projektu termomodernizacji budynku szkół ZSZ w Koronowie i ZSOiZ w Solcu Kujawskim, modernizacja agregatorowi w DPS Bożenkowo, zakup sprzętu do kuchni w DPS Koronowo, zakup przełączników zarządalnych dla Starostwa, zakup plotera dla wydziału geodezji i kartografii.

Planowane wydatki bieżące natomiast w trakcie roku uległy zwiększeniu, o kwotę 341.057 zł., między innymi w związku z:

- realizacją programu 500+, w związku z wypłatą świadczeń,
- zakupem pomocy dydaktycznych, podręczników dla uczniów w szkołach powiatu oraz zakupem książek do bibliotek szkolnych w ramach programu dotyczącego rozwoju czytelnictwa,
- zwiększeniem środków na usługi drogowe, dotacje na bieżące utrzymanie dróg,
- pracami remontowymi w LO w Koronowie i w DPS Bożenkowo.

W związku z wyższym wzrostem planu dochodów od planu wydatków zmianie uległ wynik budżetu. Planowany deficyt budżetowy w kwocie **4.000.000 zł** został zastąpiony **nadwyżką budżetową** w wysokości **1.437.403 zł**.

II. REALIZACJA BUDŻETU ZA ROK 2016.

Realizacja budżetu za rok 2016 – przedstawia się następująco:

1. **Dochody** zrealizowane zostały w wysokości **71.584.978,77 zł**
tj. 101,14 % planu,
2. **Wydatki** zrealizowane zostały w wysokości **65.834.798,80 zł**
tj. 94,94 % planu
3. **Nadwyżka budżetowa** w kwocie **5.750.179,97 zł**.

Ilustruje to poniższe zestawienie

Wyszczególnienie	Plan 01.01.2016	Plan 31.12.2016	Wykonanie 2016 roku	Odchylenia	% wykonania
Dochody	69.670.000	70.779.166	71.584.978,77	805.812,77	101,14
Wydatki	73.670.000	69.341.763	65.834.798,80	-3.506.964,20	94,94
Deficyt/Nadwyżka	-4.000.000	+1.437.403	5.750.179,97	X	X

W roku 2016 dochody zostały wykonane w 101,14 %, czyli wyższej od planu o kwotę ponad 805,81 tys. zł.

Na powstałą sytuację wpływ miały uzyskane wyższe od planu dochody własne o ponad 705 tys. zł jak również wyższe od planu o kwotę ponad 808 tys. zł dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, które to pokryły brakujące środki na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych.

Wydatki natomiast nie zostały wykonane w 100 % i wykazują oszczędności w kwocie 3.506.964,20 zł, między innymi z tytułu:

- niewykorzystanej rezerwy w wysokości 780.210 zł,
- powstałych oszczędności w związku z zimowym utrzymaniem (łącznie kwota 237 tys. zł , w tym dotacje dla gmin - kwota 46,5 tys. zł),
- powstałych oszczędności na zadaniach inwestycyjnych łącznie 517 tys. zł między innymi z tytułu nie zakończonych procedur z tytułu wykupów gruntów – kwota 44 tys. zł, niewykorzystanych kwot dotacji na zadania inwestycyjne 15 tys. zł, niezrealizowanego planu wydatków na zadanie – „Budowa sali gimnastycznej w ZSAE w Karolewie – kwota 319 tys. zł,
- niewykorzystanych środków na wynagrodzenia i pochodne w Starostwie – łącznie kwota 320 tys. zł,
- niewykorzystane środki na świadczenia dla rodzin zastępczych – kwota 180.000 tys. zł, na dotacje dotyczące zwrotu kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej – kwota 68 tys. zł,
- niewykorzystanej dotacji dla szkół niepublicznych i poradni w łącznej kwocie 44,7 tys. zł,
- powstałych oszczędności w jednostkach : DPS-ach 122 tys. zł, Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych – 20 tys. zł, jednostkach oświatowych łącznie

162 tys. zł: z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń , opłat za energię i zakup środków żywności.

Ponadto nie zostały wykonane następujące zadania inwestycyjne ujęte w budżecie na rok 2016:

- pomoc finansowa dla gminy Dąbrowa Chełmińska, na zadanie dotyczące budowy ścieżki rowerowej w miejscowości Czarze – Dębowiec, oraz Dąbrowa Chełmińska – Janowo - kwota 130.000 zł (60014 - § 6309), w związku z niewykonaniem zadania przez gminę w roku 2016.

Powstałe oszczędności na wydatkach nie zakłóciły realizacji przyjętych zadań w budżecie powiatu i przyczyniły się do poprawy wyniku finansowego.

1. Realizacja planowanych dochodów budżetowych.

1) Wykonanie planu dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej.

Ogółem dochody w roku 2016 wykonane zostały w wysokości **71.584.978,77 zł**, co stanowiło 101,14 % planu.

Analizując dochody wg działów klasyfikacji budżetowej, przedstawione w poniższej tabeli, należy zauważyć, że w większości działów wykonanie dochodów było w granicach od 94-100 %.

Lp.	Nazwa działu	Symb ol	Plan na 31.12.2016	Wykonanie	% realiza cji	odchylenie od planu (+ -)
1	2	3	4	5	6	7
1	Rolnictwo	010	50.000	47.100,00	94,20	-2.900,00
2	Leśnictwo	020	56.400	56.368,23	99,94	-31,77
3	Transport i łączność	600	7.044.187	6.542.462,14	92,88	-501.724,86
4	Gospodarka mieszkaniowa	700	1.211.055	1.214.456,15	100,28	+3.401,15
5	Działalność usługowa	710	2.432.560	2.382.637,44	97,95	-49.922,56
6	Administracja publiczna	750	474.424	519.608,66	109,52	+45.184,66
7	Obrona narodowa	752	5.000	2.885,70	57,71	-2.114,30
8	Wymiar sprawiedliwości	755	247.200	246.699,85	99,80	-500,15
9	Dochody od os. praw. i fizycz.	756	32.348.498	33.414.311,87	103,29	+1.065.813,87
10	Różne rozliczenia	758	15.927.596	15.950.146,55	100,14	+22.550,55
11	Oświata i wychowanie	801	1.080.297	1.025.877,15	94,96	-54.419,85
12	Ochrona zdrowia	851	27.471	27.144,00	98,81	-327,00
13	Pomoc społeczna	852	8.991.857	9.271.371,43	103,11	+279.514,43
14	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	853	624.176	627.719,88	100,57	+3.543,88
15	Edukacyjna opieka wychowawcza	854	55.011	53.172,77	96,66	-1.838,23
16	Gospodarka kom. i ochr. środow.	900	203.434	203.016,95	99,79	-417,05
	OGÓŁEM		70.779.166	71.584.978,77	101,14	+805.812,77

Odchylenia wystąpiły ze znakiem (-) i wykazane są w następujących działach:

- **600 - Transport i łączność** – 501.724,86 zł, w związku z brakiem wpływu środków między innymi na realizację drogi Stary Dwór – Witoldowo,

- **801 – Oświata i wychowanie** – 54.419,85 zł, w związku z brakiem wpływu środków do wysokości planowanych, na rozbudowę Sali gimnastycznej, środki wpłynęły odpowiednio do zrealizowanych wydatków,

- **752 – Obrona narodowa** - 2.114,30 zł, co związane jest z rozliczeniem dotacji uzyskanej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań zleconych, w zakresie obronności,

- **710 – działalność usługowa** - 49.922,56 zł , co związane jest między innymi z rozliczeniem dotacji na Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

Wykonanie dochodów ponad plan widoczne jest w kilku działach, co miało wpływ na ostateczną wielkość dochodów. Wzrost dochodów w tych działach pokrył brak środków na realizację zadań inwestycyjnych i przyczynił się do poprawienia wyniku finansowego.

- **756 – Dochody od osób prawnych i fizycznych – 1.065.813,87 zł, między innymi** w związku z wyższymi wpływami z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (kwota 324.234 zł) i fizycznych (kwota 484.488 zł), a także z tytułu opłat komunikacyjnych (kwota 223.221 zł),

- **852 – Pomoc społeczna – 279.514,43 zł**, w związku z większymi wpływami z tytułu odpłatności mieszkańców w domach pomocy społecznej i z tytułu zwrotu kosztów za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych (wpłaty za grudzień wpłynęły do końca roku).

- **750- Administracja publiczna – 45.184,66 zł**, w związku z wyższymi wpływami dochodów z tytułu zwrotów kosztów za media wynajmowanych pomieszczeń na ul. Zygmunta Augusta i nie planowanych wpływów z tytułu kar umownych,

- **758 – Różne rozliczenia – 22.550,55 zł**, w związku z wyższymi wpływami z tytułu odsetek bankowych.

Biorąc pod uwagę podział **dochodów na bieżące i majątkowe** to ich wykonanie w roku 2016 przedstawia się następująco:

1/ dochody bieżące – zrealizowane w kwocie 64.376.573,66 zł,
co stanowi 102,15 % planu,

2/ dochody majątkowe – zrealizowane w kwocie 7.208.405,11 zł,
co stanowi 92,90 % planu.

Dochody bieżące wykonane zostały ponad plan (łącznie o kwotę 1.356.573,66 zł.). Ostatecznie na ich wysokość wpływ miało wykonanie ponad plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, jak również wykonanie ponad plan dochodów własnych (z tytułu opłat komunikacyjnych, wpłat z tytułu odpłatności w domach pomocy społecznej).

Wykonanie dochodów majątkowych poniżej planu (łącznie o kwotę 550.760,89 zł) spowodowane jest niższym wpływem środków niż zakładał plan na realizację zadań inwestycyjnych w drogach, tj. na rozbudowę drogi powiatowej Stary Dwór - Witoldowo (środki unijne z Programu Rozwoju

Obszarów Wiejskich) i na budowę Sali gimnastycznej (środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki).

Dochody majątkowe stanowią około 10,07 % ogólnej kwoty dochodów uzyskanych przez powiat w roku 2016.

2) Wykonanie planu dochodów wg źródeł ich pozyskania.

Poniższa tabela obrazuje wykonanie dochodów według źródeł ich pozyskania:

Lp.	Wyszczególnienie źródeł dochodów	Plan dochodów	Wykonanie	% realizacji	odchylenia od planu (+ -)
1	2	3	4	5	6
1	Subwencja ogólna:	15.697.596	15.697.596,00	100,00	0,00
1a	część oświatowa	12.688.474	12.688.474,00	100,00	0,00
1b	część równoważąca	2.929.441	2.929.441,00	100,00	0,00
1c	Uzupełnienie dochodów	79.681	79.681,00	100,00	0,00
2	Udział w podatku dochodowym	29.132.198	29.940.920,28	102,78	808.722,28
2a	od os. fizycznych	28.532.198	29.016.686,00	101,70	484.488,00
2b	od osób prawnych	600.000	924.234,28	154,04	324.234,28
3	Dotacje celowe z zakresu administracji rządowej	3.172.376	3.017.247,50	95,11	-155.128,50
4	Dotacje celowe na zadania bieżące i inwestycyjne powiatu	6.430.909	6.419.955,39	99,83	-10.953,61
5	Dotacje celowe na mocy porozumień	3.758.806	3.771.480,35	100,34	+12.674,35
6	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	2.413.971	1.858.825,62	77,00	-555.145,38
7	Dochody własne powiatu	10.173.310	10.878.953,63	106,94	+705.643,63
	OGÓŁEM	70.779.166	71.584.978,77	101,14	+805.812,77

Analizując poszczególne pozycje dochodów należy stwierdzić, że :

- 1. subwencja ogólna** została wykonana w 100 % (w dalszej treści przedstawiono szczegółowy opisy poszczególnych części subwencji ogólnej).
- 2. udział w podatku dochodowym** ogółem za rok 2016 został

zrealizowany w kwocie 29.940.920,28 zł, co stanowi 102,78 % planu.

- a) **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** został wykonany w wysokości 29.016.686 zł, co stanowi 101,70 %. Minister Finansów przekazał ponad plan kwotę 484.488 zł.
- b) **udział w podatku dochodowym od osób prawnych** wpływał nieregularnie. W roku 2016 został wykonany w kwocie 924.234,28 zł, tj. 154,04 % planu. Dochody z tego tytułu wykazywały tendencję rosnącą w stosunku do ubiegłych lat.

3. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat wykonane zostały w 2016 r. w kwocie **3.017.247,50 zł**, tj. 95,11 % planu, co przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragr	Treść	Plan	Wykonanie	% wyko n.
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO			
	01005		Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	50.000	47.100,00	94,20
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA			
	70005	2110	Gospodarka gruntami i nieruchomościami dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	611.000	609.527,79	99,76
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA			
	71012	2110	Zadania w zakresie geodezji i kartografii dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	432.700	330.501,49	76,38
	71015	2110	Nadzór budowlany dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	550.700	515.333,37	93,58

		6410	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej	48.900	48,900,00	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
	75011	2110	Urzędy wojewódzkie dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	89.000	89.000,00	100,00
	75045	2110	Kwalifikacje wojskowe dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	43.481	43.480,01	100,00
752			OBRONA NARODOWA			
	75212		Pozostałe wydatki obronne			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	5.000	2.885,70	57,71
755			WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI			
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	247.200	246.699,85	99,80
801			OSWIATA I WYCHOWANIE			
	80102		Szkoła podstawowa			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	4.113	4.019,26	97,72
	80111		Gimnazja			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	6.263	6.177,46	98,63
851			OCHRONA ZDROWIA			
	85156	2110	Składki na ubezpieczenie zdrowotne dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	27.471	27.144,00	98,81
			POMOC SPOŁECZNA			
	85204		Rodziny zastępcze			
		2160	dotacje celowe otrzymane z budżetu	801.900	791.831,45	98,74

			państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	9.306	9.305,56	100,00
853			POZ. ZAD. W ZAKR. POLITYKI SPOŁECZNEJ			
	85321	2110	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	244.200	244.200,00	100,00
	85334		Pomoc dla repatriantów			
		2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	1.142	1.141,56	99,96
			OGÓŁEM	3.172.376	3.017.247,50	95,11

4. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w roku 2016 powiat otrzymał w wysokości **6.419.955,39 zł**, tj. **99,83 %** planu, co przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragr.	Treść	Plan	Wykonanie	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60014		Drogi publiczne powiatowe			
		6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych własnych	2.923.172	2.914.396,65	99,70
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE			
	80120		Licea ogólnokształcące			
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	8.000	7.999,98	100,00
	80130		Szkoły zawodowe			
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	30.480	29.551,76	96,95

852			POMOC SPOŁECZNA			
	85202		Domy pomocy społecznej			
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	3.459.489	3.458.239,00	99,96
	85204		Rodziny zastępcze			
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	9.768	9.768,00	100,00
OGÓŁEM				6.430.909	6.419.955,39	99,83

Uzyskane środki przeznaczone na :

- realizację inwestycji drogowej, w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych” – rozbudowa drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie, ul. Długa (1.948.060 zł) i na rozbudowę drogi Dobrcz – Borówno (966.336,65 zł),
- na zakup książek do bibliotek szkolnych w liceum (kwota 7.999,98 zł) i szkołach zawodowych (kwota 29.551,76 zł) w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa,
- funkcjonowanie domów pomocy społecznej (3.456.489 zł),
- dodatki do wynagrodzeń dla pracownika socjalnego w domach pomocy społecznej (1.750 zł),
- dofinansowanie do zadań w ramach programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej (9.768 zł), na wynagrodzenie dla koordynatora rodziny zastępczej.

5. dotacje celowe otrzymane na mocy umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego za rok 2016 wykonane zostały w kwocie 3.771.480,35 zł, co stanowiło 100,34 % planu i przedstawia załączona tabela:

Dział	Rozdział	Paragr	Treść	Plan	Wykonanie	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60014		Drogi publiczne powiatowe			
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	30.000	30.000,00	100,00
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	55.000	55.000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t na dofinans. własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	2.520.392	2.520.392,08	100,00
750			ADMINISTR.PUBLICZNA			

	75020	Starostwo Powiatowe Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.st na dofinansowanie własnych zadań bieżących.			
	2710		180.000	187.757,68	104,31
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8.000	8.000,00	100,00
	75075	Promocja j.s.t			
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1.500	1.500,00	100,00
	75095	Pozostała działalność			
	2318/ 2319	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizow. na podstawie porozumień m j.s.t.	13.208	12.322,84	93,30
801		OSWIATA I WYCHOWANIE			
	80195	Pozostała działalność			
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1.500	1.500,00	100,00
	6260	Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	168.980	120.000,00	71,01
852		POMOC SPOŁECZNA			
	85202	Domy Pomocy Społecznej			
	6260	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizow. na podstawie porozumień m j.s.t.	77.000	77.000,00	100,00
	85204	Rodziny zastępcze			
	2320	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizow. na podstawie porozumień m j.s.t.	610.000	664.781,75	108,98
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ			
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych			
	2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.st na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	49.320	49.320,00	100,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			
	85406	Poradnia Psych.- Pedagogiczna			
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizow. na podstawie porozumień m j.s.t.	33.906	33.906,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów			
	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorz. na zadania bieżące realizow. na podstawie porozumień m j.s.t.	9.000	9.000,00	100,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
	90095	Pozostała działalność			
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1.000	1.000,00	100,00
		OGÓŁEM	3.758.806	3.771.480,35	100,34

§ 2318/2319

- w rozdziale 75095 – (Pozostała działalność) kwota łącznie 12.322,84 zł, dotyczy dotacji od miasta Bydgoszcz na realizację działań koordynatora projektu dla wsparcia działań ZIT – zrealizowano w 93,30%,

§ 2320

- w rozdziale 85204 – (Rodziny zastępcze) kwota 664.781,75 zł, dotyczy porozumień z innymi powiatami obejmującymi zwrot kosztów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych - zrealizowano w 108,98 %,

- w rozdziale 85406 – (Poradnie psychologiczno – pedagogiczne) kwota 33.906 zł dotyczy porozumienia z powiatem ziemskim świeckim na prowadzeniu zadań pozaszkolnych przez publiczną Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Koronowie w zakresie prowadzenia postępowań orzekających i klasyfikujących dzieci i młodzież do odpowiednich form kształcenia i opieki – realizacja w 100 %, zgodnie z umową,

§ 2330

- w rozdziale 85415 - (Pomoc materialna dla uczniów) kwota 9.000 zł obejmuje porozumienie zawarte z Marszałkiem Województwa Kujawsko - Pomorskiego w sprawie przyznania stypendiów dla uczniów szkół powiatu bydgoskiego. Stypendia dla uczniów wypłacone zostały miesięcznie, za okres I –VI kwota 5.400 zł i IX - XII – kwota 3.600 zł - zrealizowane w 100 %,

§ 2460

- w rozdziale 60014 – (drogi publiczne powiatowe) – kwota 30.000 zł dotyczy otrzymanych środków z Nadleśnictwa Różanna, z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej Mąkowsko, zrealizowane w 100%,

- w rozdziale 75020 – (Starostwo Powiatowe) – kwota 8.000 zł dotyczy otrzymanych środków z NFOŚ za utylizację złomowanych samochodów, zrealizowane w 100%,

- w rozdziale 75075 – (Promocja jednostek samorządu terytorialnego) – kwota 1.500 zł dotyczy otrzymanych środków z WFOSiGW, z przeznaczeniem na zakup nagród w konkursie „Najpiękniejszy ogród w Powiecie Bydgoskim” – zrealizowane w 100 %,

- **w rozdziale 80195 – (Pozostała działalność)** – kwota 1.500 zł, dotyczy środków z WFOŚiGW na realizację konkursów edukacyjnych o tematyce ekologicznej dla młodzieży – zrealizowane w 100 %,
- **w rozdziale 90095 – (Pozostała działalność)** – kwota 1.000 zł, dotyczy środków z WFOŚiGW na realizację spotkania szkoleniowego w ramach cyklu „Polski Sołtys w Unii”- realizacja w 100%.

§ 2710

- **w rozdziale 60014 – (Drogi publiczne powiatowe)** kwota 55.000 zł obejmuje porozumienia z j.s.t :
 - gmina Lubiewo – 45.000 zł,
 - powiat Tuchola – 10.000 zł
 na eksploatację promu ‘Koronowo’, powyższe zadania zrealizowano w 100%.
- **w rozdziale 75020 – (Starostwo Powiatowe)** kwota 187.757,68 zł obejmuje porozumienia z gminami na dofinansowanie funkcjonowania ośrodków zamiejscowych tj. na częściowe pokrycie kosztów osobowych i obsługi łączы teleinformatycznych, zgodnie z podpisanymi porozumieniami, środki na ten cel wpłynęły w 104,31 %,
- **w rozdziale 85311 – (Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych)** kwota 49.320 zł, dotyczy umowy z gminą Solec Kujawski na funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, powyższe zadania zrealizowano w 100%,

§ 6260

- **w rozdziale 80195 – (Pozostała działalność)** – kwota 120.000 zł, dotyczy dotacji otrzymanej z funduszu celowego Ministerstwa Sportu i Turystyki, na podstawie podpisanej umowy na dofinansowanie na budowę sali gimnastycznej w ZSAE w Karolewie, realizacja w 71 %,
- **w rozdziale 85202 – (Domy Pomocy Społecznej)** – kwota 77.000 zł, dotyczy dotacji otrzymanej z funduszu celowego PFRON na podstawie podpisanej umowy na zakup samochodu dla DPS Koronowo, w ramach „Programu Wyrównywania różnic między regionami III” – realizacja w 100%,

§ 6300

- w rozdziale 60014 - (Drogi publiczne powiatowe) kwota 2.520.392,08 zł, dotyczy porozumień zawartych z gminami na udzielenie pomocy finansowej na zadania inwestycyjne:
 - gmina Sicienko – 5.251,46 zł, na realizację zadań dotyczące ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz
 - gmina Dąbrowa Chełmińska – 733.774,05 zł z tego kwota 1.774,05 zł na realizację zadań dotyczące ścieżki w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz , kwota 732.000 zł na rozbudowę drogi powiatowej Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie,
 - gmina Nowa Wieś Wielka – 597,79 zł na realizację zadań dotyczące ścieżki w powiecie bydgoskim,
 - gmina Dobrcz – 880.000 zł na rozbudowę drogi powiatowej Dobrcz – Borówno,
 - M. Bydgoszcz – 768,78 zł na realizację zadań dotyczące ścieżki w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz,
 - Gmina Osielesko – 900.000 zł na rozbudowę drogi powiatowej Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie
- powyższe zadania zrealizowano w 100%,

6. środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych pozyskane z innych źródeł za rok 2016 wykonane zostały w kwocie 1.858.825,62 zł, co stanowi 77 % planu i przedstawia załączona tabela:

Dział	Rozdział	Paragr	Treść	Plan	Wykonanie	% wykon
1	2	3	4	5	6	7
020			LEŚNICTWO			
	02001		Gospodarka leśna			
		2700	środki na dofinansowanie własnych zadań bież. powiat. pozyskane z innych źródeł	56.400	56.368,23	99,94
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60014		Drogi publiczne powiatowe			
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem udziałem środków europejskich oraz środków , których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	1.471.939	978.989,13	66,51
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE			
	80195		Pozostała działalność			
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	6.633	6.633,50	100,00

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	505.705	505.703,57	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA			
	85295		Pozostała działalność			
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	75.136	20.839,58	27,74
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	8.844	2.453,04	27,74
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ			
	85395		Pozostała działalność			
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	258.870	257.549,26	99,49
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6	30.444	30.289,31	99,49
			OGÓŁEM	2.413.971	1.858.825,62	77,00

§ 2057

- **rozdział 80195 – (Pozostała działalność)**, kwota dotacji w wysokości 6.633,50 zł, wpłynęła na konto powiatu, w związku z rozliczeniem programu ERASMUS+. Projekt przeznaczony był na kursy językowe dla nauczycieli z ZSAE w Karolewie, realizowany w roku 2015,

- **rozdział 85295 – (Pozostała działalność)**, kwota dotacji w wysokości 20.839,58 zł, wpłynęła na konto powiatu, w związku z realizacją programu „Rodzina w Centrum” realizacja w 27,74%

- **rozdział 85395 – (Pozostała działalność)**, kwota dotacji w wysokości 257.549,26 zł stanowi 99,49 % planu i dotyczy projektu realizowanego przy udziale środków unijnych pn. „Staże i praktyki dla zawodowców”,

§ 2059

- **rozdział 85295 – (Pozostała działalność)**, kwota dotacji w wysokości 2.453,04 zł, wpłynęła na konto powiatu, w związku z realizacją programu „Rodzina w Centrum” realizacja w 27,74%,

- **rozdział 85395 – (Pozostała działalność)**, kwota dotacji w wysokości **30.289,31 zł** stanowi 99,49 % planu i dotyczy projektu realizowanego przy udziale środków unijnych pn. „Staże i praktyki dla zawodowców”,

§ 2700

- **w rozdziale 02001 – (Gospodarka leśna)** kwota w wysokości 56.368,23 zł, przeznaczona na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntu z upraw rolnych i prowadzenie uprawy leśnej, wpłynęła z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w 99,94 %,

§ 6257

- **w rozdziale 60014 - (Drogi publiczne powiatowe)**, kwota dotacji 978.989,13 zł , co stanowi 66,51% planu i dotyczy następujących projektów:
1/ Rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz,
2/ Rozbudowa drogi Stary Dwór – Witoldowo,

- **w rozdziale 80195 - (Pozostała działalność)**, kwota dotacji w wysokości 505.703,57 zł dotyczy realizacji projektów w roku 2015, finansowanych ze środków unijnych: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” – realizacja 100 %.

- 7. Wpływy własne powiatu** wykonane zostały w roku 2016 w wysokości **10.878.953,63zł**, co stanowi 106,94%.

Realizację wpływów dochodów własnych z podziałem na poszczególne paragrafy dochodów przedstawia poniższa tabela:

Paragf.	Treść	Plan	Wykonanie	% wykon.
1	2	3	4	5
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	2.600.000	2.823.221,50	108,58
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie	55	52,14	94,80
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat	150.000	152.525,77	101,68
0580	Grzywny i inne kary pieniężne	23.000	57.904,38	251,76
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	39.000	40.489,00	134,96
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	340.000	363.219,00	106,83
0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczych i rodzinach zastępczych	3.750	3.938,75	105,03
0690	Wpływy z różnych opłat	1.691.210	1.785.291,56	105,56

0750	Dochody z najmu i dzierżawy składn. majątk.	109.600	109.960,81	100,33
0830	Wpływy z usług	3.077.900	3.210.767,79	104,32
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	13.506	13.451,30	99,59
0920/09 10	Pozostałe odsetki	232.401	254.887,96	109,68
0970	Wpływy z różnych dochodów	337.820	341.841,56	101,19
2360	Dochody j.s.t. związ. z realiz. zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zlec.	600.734	605.734,39	100,83
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków na wydzielonym rachunku	24.465	24.465,36	100,00
2900	Wpływy z wpłat z gmin na rzecz innych j.s.t	850.000	1.011.332,38	118,98
2910	Wpływy ze środków dotacji , pobranych w nadmiernej wysokości	49.997	49.997,40	100,00
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	300	300,20	100,00
6660	Wpływy ze zwrotów dotacji , pobranych w nadmiernej wysokości	9.268	9.268,38	100,00
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	20.304	20.304,00	100,00
	OGÓŁEM	10.173.310	10.878.953,63	106,94

Powyższe zestawienie pokazuje, że dochody własne zostały zrealizowane ponad plan o 6,94 %, tj. o kwotę **705.643,63 zł**

Na tę sumę składają się przede wszystkim wyższe dochody uzyskane między innymi ;

- z tytułu wpływów z opłat komunikacyjnych o kwotę 223.221,50 zł,
- z tytułu wpływów z różnych opłat – opłaty za usługi geodezyjne o kwotę 94.081,56 zł,
- z tytułu odpłatności mieszkańców w DPS-ach - o kwotę 132.867,79 zł ,
- z tytułu odsetek o kwotę 22.486,96 zł,
- wpływy z gmin z tytułu zwrotu kosztów umieszczenia dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych o kwotę 161.332,38 zł.

Te pozycje dochodów wykazują wyższą dynamikę niż zakładał plan i do końca roku trudno było przewidzieć ich ostateczne wykonanie.

Na koniec roku 2016 wystąpiły należności w łącznej kwocie **1.070.365,93 zł**, w tym wymagalne w kwocie **545.493,65 zł.**, (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N). Powyższe należności wymagalne wystąpiły w następujących jednostkach organizacyjnych:

- PINB – kwota **1.739,90 zł** 5% dochodów z tytułu grzywien nałożonych w celu przymuszenia do rozbiórki,
- PCPR – kwota **23.980,46 zł**, z tego 12.093,50 zł z tytułu wpływów od rodziców za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej (z tego kwota 10.639,40 zł w trakcie spłaty, 1.454,10 zł – tytuły wykonawcze), i kwota 11.886,96 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń (tytuły wykonawcze na kwotę 11.044,72 zł),
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim – kwota **137.500,75 zł**, dotyczy wyroku sądowego,
- Starostwo Powiatowe – kwota **373.683,30 zł**, z tego kwota **322.192,94 zł** dotyczy 25 % dochodów Skarbu Państwa między innymi z tytułu 1) opłat za czynsz w lokalach Skarbu Państwa (3.970,07 zł), 2) opłat za wieczyste użytkowanie (kwota 157.899,65 zł) : z tego 115.807,05 zł przekazane do sądu, kwota 35.780,35 zł firmy w upadłości, kwota 6.312,25 zł należności w trakcie windykacji,
 3) przekształcenie w prawo własności (kwota 141.705,50 zł) (w tym między innymi : 141.317,69 zł – wystawione tytuły wykonawcze - umorzenie przez US),
 4) odpłatne nabycie prawa własności (kwota 18.617,72 zł) – tytuł wykonawczy, zakończone postępowanie upadłościowe,
- kwota 27,38 zł dotyczy 5% dochodów z tytułu opłat melioracyjnych,
- kwota w wysokości **46.762,40 zł** dotyczy dochodów własnych (między innymi z tytułu kar nałożonych przez Wydziały Starostwa – kwota 42.116,10 zł),
- kwota w wysokości **4.700 zł** dotyczy należności wynikające z postanowień za wykonanie usługi gleboznawczej klasyfikacji gruntów.

W roku 2016 Zarząd Powiatu nie dokonał umorzenia należności cywilno – prawnych.

2. Realizacja planowanych wydatków budżetowych.

Wydatki w roku 2016 zostały wykonane w wysokości **65.834.798,80 zł**, co stanowiło 94,94 % planu.

1) Wykonanie planu wydatków wg kierunków ich przeznaczenia (działów klasyfikacji budżetowej).

Lp.	Dział	Nazwa działu	PLAN na 31.12.2016	Wykonanie 2016	Odchylenia	%
1		2	3	4	5	6
1	010	Rolnictwo	170.000	152.100,00	-17.900,00	89,47
2	020	Leśnictwo	193.400	182.809,36	-10.590,64	94,52
3	600	Transport i łączność	16.023.520	15.554.816,56	-468.703,44	97,07
4	630	Turystyka	20.000	20.000,00	0,00	100,00
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	990.299	785.921,07	-204.377,93	79,36
6	710	Działalność usługowa	3.131.378	2.916.346,19	-215.031,81	93,13
7	750	Administracja publiczna	11.189.316	10.598.767,91	-590.548,09	94,72
8	752	Obrona narodowa	5.000	2.885,70	-2.114,30	57,71
9	754	Bezpieczeństwo publiczne	115.800	110.774,38	-5.025,62	95,66
10	755	Wymiar sprawiedliwości	247.200	246.699,85	-500,15	99,80
10	757	Obsługa długu publicznego	130.000	114.760,85	-15.239,15	88,28
11	758	Różne rozliczenia	840.210	0,00	-840.210,00	0,00
12	801	Oświata i wychowanie	16.612.542	16.131.597,71	-480.944,29	97,10
13	851	Ochrona zdrowia	30.971	27.144,00	-3.827,00	87,64
14	852	Pomoc społeczna	15.241.093	14.688.390,98	-552.702,02	96,37
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.167.170	2.153.237,83	-13.932,17	99,36
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.868.364	1.833.461,11	-34.902,89	98,13
17	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161.000	118.625,20	-42.374,80	73,68
18	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	117.500	112.782,88	-4.717,12	95,99
19	926	Kultura fizyczna i sport	87.000	83.677,22	-3.322,78	96,18
		OGÓŁEM	69.341.763	65.834.798,80	-3.506.964,20	94,94

Plan wydatków w większości działów zrealizowany jest w 93 – 100 %.

Najwyższe odchylenia (-) występują w działach:

- **600 - Transport i łączność** - (468.703,44 zł), w związku z powstałymi oszczędnościami, między innymi z tytułu zimowego utrzymania dróg (kwota 191 tys. zł), i z tytułu rozliczenia dotacji na zimowe utrzymanie dróg (46,5 tys. zł),

- **700- Gospodarka nieruchomościami** – (204.377,93 zł), w związku z powstałymi oszczędnościami z tytułu wypłat odszkodowań,
- **710 – Działalność usługowa** – (215.031,81 zł) w związku z oszczędnościami na realizacji zadań w zakresie geodezji i kartografii ,
- **750 – Administracja publiczna** – (- 590.548,09 zł) w związku z oszczędnościami między innymi: z tytułu odpraw emerytalnych i absencji pracowników wraz z pochodnymi (320.000 tys. zł), niewykorzystanymi środkami zabezpieczonymi na wypłaty odszkodowań , koszty sądowe za karty pojazdu (54.000 zł) i oszczędnościach na wydatkach bieżących przeznaczonych na funkcjonowanie urzędu,
- **758 - Różne rozliczenia** – (840.210 zł) w związku z niewykorzystaną rezerwą budżetową,
- **801 – Oświata i wychowanie** – (480.944,29 zł) z tytułu oszczędności na dotacji dla szkół niepublicznych i dotacji na kursy zawodowe dla uczniów i na wynagrodzeniach i pochodnych w jednostkach oświatowych, na zadaniu inwestycyjnym – budowa Sali gimnastycznej (
- **852 – Pomoc społeczna** – (552.702,02 zł) z tytułu niższych wydatków na świadczenia i wynagrodzenia dla rodzin zastępczych i w związku z oszczędnościami z tytułu wynagrodzeń i pochodnych, na wydatkach rzeczowych między innymi opłaty za energię, zakup żywności, wyposażenia w domach pomocy społecznej i placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

2) Wykonanie planu wydatków wg rodzajów wydatków (w tym wydatki majątkowe, dotacje udzielane z budżetu Powiatu)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	odchylenia
1	2	3	4	5	6
1	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§3020,3030,3040,3050,3257, 3259,3110,3240)	4.607.118	4.376.874,44	95,00	-230.243,56
2	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§§ 4010,4020,4170,4177, 4179)	24.543.426	24.127.524,29	98,31	-415.901,71
3	Wydatki pochodne od wynagrodz. (§§4110,4120,4117,4127, 4129,4130,4780)	4.921.896	4.787.119,18	97,26	-134.776,82
4	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)	1.754.724	1.754.679,72	100,00	-44,28
5	Wydatki majątkowe (§§ 6020,6050,6057 6059,6060,6230)	12.203.266	11.674.385,42	95,67	-528.880,58
6	Dotacje udzielane z budżetu powiatu	4.502.806	4.226.256,62	93,86	-276.549,38
7	Pozostałe wydatki bieżące	16.808.527	14.887.959,13	88,57	-1.920.567,87
	OGÓŁEM	69.341.763	65.834.798,80	94,94	-3.506.964,20

Jak wynika z przedstawionych danych wykonanie wydatków wg rodzajów w roku 2016 najniższe było w pozycji : pozostałe wydatki bieżące w **88,57 %** i dotacje udzielone z budżetu powiatu w **93,86 %**.

Oszczędności wykazane w realizacji pozostałych wydatków bieżących dotyczą między innymi pozostałych usług: w zakresie utrzymania zimowego dróg powiatowych, opłat za energię, opłaty telefoniczne, prac remontowych, zakupów żywności itp . W ramach tych wydatków ujęta jest również rezerwa budżetowa w kwocie 780.210 zł.

Dotacje udzielane z budżetu powiatu w roku 2016 wykonane zostały w **93,86 %**, powstały oszczędności w wysokości 276.549,38 zł, między innymi z tytułu: 1) dotacji dla innych powiatów na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo wychowawczych (kwota ok. 69.034 zł), 2) dotacji dla szkół niepublicznych i poradni (kwota 44.646,23 zł), 3) rozliczenia dotacji dla gmin na zimowe utrzymanie dróg powiatowych (kwota 46.558 zł),

Dotacje przekazane dla jednostek sektora finansów publicznych wykonane zostały w 95,23 %.

Podział dotacji : dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora.

I. Jednostki sektora finansów publicznych

Klasyfikacja budżetowa				Plan	Wykonanie	%
§ wydatku	Dział	Rozdział				
		symbol	nazwa			
2310	600	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.010.000	963.441,61	95,39
	750	75095	Pozostała działalność	41.200	7.553,38	18,33
		75095	Pozostała działalność	1.247	1.247,00	100,00
	921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	16.000	16.000,00	100,00
	926	92695	Pozostała działalność	8.000	7.989,61	99,87
	754	75495	Pozostała działalność	41.000	38.292,00	93,40
	RAZEM: 2310			1.117.447	1.034.523,60	92,58
2320	750	75020	Starostwo powiatowe	12.000	4.916,54	40,97
	801	80195	Pozostała działalność	2.000	750,00	37,50
	852	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	350.000	317.861,65	90,82
	852	85204	Rodziny zastępcze	375.000	338.105,00	90,16
		85321	Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności	256.900	256.514,06	99,85
	853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.365.105	1.365.105	100,00
	RAZEM: 2320			2.361.005	2.283.252,25	96,71
2330	801	80195	Pozostała działalność	80.000	70.015,00	87,52
	RAZEM: 2330			80.000	70.015,00	87,52
2710	600	60095	Pozostała działalność	5.000	5.000,00	100,00
	RAZEM: 2710			5.000	5.000,00	100,00
2300	754	75404	Komendy wojewódzkie policji	8.000	8.000,00	100,00
		75410	Komendy wojewódzkie PSP	6.000	6.000,00	100,00
	RAZEM: 3000			14.000	14.000,00	100,00
Ogółem:				3.577.452	3.406.790,85	95,23
II. Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
2540	801	80120	Licea ogólnokształcące	225.000	190.259,22	84,56
	854	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	175.000	165.094,55	94,34
	RAZEM: 2540			400.000	355.353,77	88,84
2580	853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna	97.754	97.752,00	100,00
	RAZEM: 2580			97.754	97.752,00	100,00

2360	630	63095	Pozostała działalność	20.000	20.000,00	100,00
	750	75075	Promocja j.s.t	10.000	10.000,00	100,00
	755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	123.600	123.600,00	100,00
	921	92105	Pozostałe zadania w zakresie...	19.000	19.000,00	100,00
	921	92120	Ochrona zabytków	70.000	70.000,00	100,00
	926	92605	Zadania w zakr. kultury fiz.	45.000	43.760,00	97,24
	RAZEM: 2360			287.600	286.360,00	99,57
2820	754	75412	Ochotnicze staże pożarne	30.000	30.000,00	100,00
	RAZEM: 2820			30.000	30.000,00	100,00
2830	010	01095	Pozostała działalność	50.000	50.000,00	100,00
	RAZEM: 2830			50.000	50.000,00	100,00
Ogółem:				865.354	819.465,77	94,70

Środki finansowe otrzymały gminy, powiaty, samorząd województwa i inne na podstawie podpisanych porozumień lub umów. Między innymi przeznaczono środki na utrzymanie bieżące dróg powiatowych (realizacja w 95,39%), na zadania w zakresie bezpieczeństwa – zarządzenie kryzysowe (realizacja w 93,40%), na działalność Powiatowego Urzędu Pracy (100%), na utrzymanie dzieci z powiatu bydgoskiego w innych placówkach opiekuńczo – wychowawczych (90,82%) i rodzinach zastępczych (90,16%) na terenie całego kraju .

Najniższe wykonanie – na poziomie 18,33% planu dotyczy dotacji przekazanej miastu Toruń na realizację projektu pn. „Bydgosko – toruńskie partnerstwo na rzecz zrównoważonego transportu” i na poziomie 37,50% planu na pokrycie kosztów na doksztalcanie ucznia klasy wielozawodowej, zgodnie z potrzebami.

Dotacje przekazane dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zostały zrealizowane w 94,70 %. Była to kwota łącznie 819.465,77 zł , z czego 43,36% stanowiły dotacje dla szkół i na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka. Na realizacji tych zadań powstały oszczędności w kwocie 44.646,23 zł, w związku z założeniem wyższego planu (wykonanie 88,84%).

Dotacje również zostały przekazane na rehabilitację zawodową (realizacja w 100 %) dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Białych Błotach i Solcu Kujawskim.

Realizując zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej przekazano dotacje dla Ochotniczych Staży Pożarnych na zakup sprzętu ratowniczego, ochronnego i itp. – zadanie zrealizowane w 100%. Również przekazano dotacje dla spółek wodnych z terenu powiatu bydgoskiego – zadanie zrealizowane w 100%.

W ramach realizacji zadań zleconych przekazano dotacje Fundacji Civitas, na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej w Solcu Kujawskim i Dąbrowie Chełmińskiej – zadanie zrealizowane w 100%.

Realizując zadania w zakresie turystyki, kultury fizycznej, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przekazano dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, między innymi:

rozdział 63095 - § 2360 – kwota 20.000 zł z tego :

- 6.500 zł dla ZHP Hufiec w Solcu Kujawskim,
- 10.500 zł dla Stowarzyszenia Klub Turystyki Rowerowej – Rowerowa Brzoza,
- 3.000 zł dla Parafii Rzymskokatolickiej w Koronowie,
- na zadania w zakresie turystyki (zrealizowano w 100 %).

rozdział 92105 - § 2360 – kwota 19.000 zł z tego :

- dla Stowarzyszenia Klub Turystyki Rowerowa Brzoza – kwota 5.500 zł,
- dla Związku Harcerstwa Polskiego w Solcu Kujawskim - kwota 3.500 zł
- dla Stowarzyszenia „Zakole Kreatywności – Nasze Czemlewo” – kwota 1.500 zł,
- dla Stowarzyszenia Kulturalno – Społecznego Na rzecz Rozwoju Wsi Łochowice – kwota 1.000 zł,
- dla Międzyszkolnego Klubu Sportowego Spartan w Samociążku – kwota 3.000 zł,
- dla Fundacji Inicjatyw Kulturalnych - Mandragora – kwota 2.500 zł,
- dla Fundacji Piękniejszego Świata – kwota 2.000 zł.
- na dofinansowanie imprez kulturalnych - (zrealizowano w 100 %),

rozdział 92120 - § 2360 – kwota 70.000 zł z tego:

- dla Parafii Rzymsko – Katolickiej p.w. św. Michała Archaniola we Wtelnie - kwota 50.000 zł,
- dla Parafii Rzymsko – Katolickiej p.w. Niepokalanego Poczęcia w Nowej Wsi Wielkiej – kwota 20.000 zł
- na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków - (zrealizowano w 100 %),

rozdział 92605 - § 2360 – kwota 43.760 zł z tego:

- Związek Harcerstwa Polskiego - Hufiec w Solcu Kujawskim – kwota 31.860 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy „Czapla” w Białych Błotach – kwota 9.900 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy Top w Solcu Kujawskim – kwota 2.000 zł,

na organizację imprez sportowych dla uczniów szkół z terenu powiatu, zgodnie z Kalendarzem Imprez Sportowych Kujawsko – Pomorskiego Szkolnego Związku Sportowego (zrealizowano w 97,24 %).

Podział dotacji na: celowe i podmiotowe.

I. Podmiotowe

Klasyfikacja budżetowa				Plan	Wykonanie	%
§ wydatku	Dział	Rozdział				
		symbol	nazwa			
2540	801	80120	Licea ogólnokształcące	225.000	190.259,22	84,56
	854	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	175.000	165.094,55	94,34
	RAZEM: 2540			400.000	355.353,77	88,84
2580	853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna	97.754	97.752,00	100,00
	RAZEM: 2580			97.754	97.752,00	100,00
Ogółem:				497.754	453.105,77	91,03
II. Celowe						
2310	600	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.010.000	963.441,61	95,39
	750	75095	Promocja j.s.t.	41.200	7.553,38	18,33
	750	75095	Pozostała działalność	1.247	1.247,00	100,00
	921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	16.000	16.000,00	100,00
	926	92695	Pozostała działalność	8.000	7.989,61	99,87
	754	75495	Pozostała działalność	41.000	38.292,00	93,40
	RAZEM: 2310			1.117.447	1.034.523,60	92,58
2320	750	75020	Starostwo powiatowe	12.000	4.916,54	40,97
	801	80195	Pozostała działalność	2.000	750,00	37,50
	852	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	350.000	317.861,65	90,82
	852	85204	Rodziny zastępcze	375.000	338.105,00	90,16
		85321	Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności	256.900	256.514,06	99,85
	853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.365.105	1.365.105,00	100,00
	RAZEM: 2320			2.361.005	2.283.252,25	96,71
2330	801	80195	Pozostała działalność	80.000	70.015,00	87,52
	RAZEM: 2330			80.000	70.015,00	87,52
2360	630	63095	Pozostała działalność	20.000	20.000,00	100,00
	750	75075	Promocja j.s.t	10.000	10.000,00	100,00
	755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	123.600	123.600,00	100,00
	921	92105	Pozostałe zadania w zakresie...	19.000	19.000,00	100,00
	921	92120	Ochrona zabytków	70.000	70.000,00	100,00

	926	92605	Zadania w zakr. kultury fiz.	45.000	43.760,00	97,24
			RAZEM: 2360	287.600	286.360,00	99,57
2710	600	60095	Pozostała działalność	5.000	5.000,00	100,00
	Razem: 2710			5.000	5.000,00	100,00
2820	754	75412	Ochotnicze staze pożarne	30.000	30.000,00	100,00
	RAZEM: 2820			30.000	30.000,00	100,00
2830	010	01009	Spółki wodne	50.000	50.000,00	100,00
	RAZEM: 2830			50.000	50.000,00	100,00
Ogółem:				3.931.052	3.759.150,85	95,63

Znaczna kwota oszczędności wykazana jest w pozycji wynagrodzenia osobowe i bezosobowe – 415.901,71 zł, jak również w pozycji pochodne od wynagrodzeń – kwota 134.776,82 zł, co głównie związane jest z powstałymi oszczędnościami w związku z niewykorzystaniem środków zaplanowanych na odpłaty emerytalne dla pracowników i oszczędnościami z tytułu absencji.

Powstałe oszczędności z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych dotyczą w szczególności wydatków na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, w placówkach opiekuńczo – wychowawczych w związku z mniejszymi potrzebami w tym zakresie.

Podsumowując wydatki bieżące zostały wykonane w łącznej kwocie **54.160.413,38 zł**, co stanowi 94,77 % planu.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **11.674.385,42 zł**, co stanowi w 95,75 % planu. Oszczędności, które powstały to kwota w wysokości 517.880,58 zł i dotyczy między innymi:

- 1) niezrealizowanych wydatków na wykupy gruntów pod zadania inwestycyjne drogowe w związku z niedokończonymi procedurami – kwota 44 tys. zł,
- 2) niewykorzystanych wydatków związanych z budową Sali gimnastycznej w ZSAE w Karolewie – kwota 319 tys. zł.
- 3) niewykorzystanej dotacji z tytułu pomocy finansowej dla gminy Dąbrowa Chełmińska - łącznie kwota 145.000 zł., w tym:
 - zwrot dotacji, na podstawie rozliczenia, na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa stacji uzdatniania wody w Nowym Dworze – kwota 15.000 zł,
 - niewykorzystana dotacja na zadanie pn. Rozbudowa drogi w m. Czarze, polegająca na budowie ścieżki rowerowej Dąbrowa Chełmińska – Czarze – Janowo” -, w związku z przeciągającym się postępowaniem przetargowym na wybór projektanta – kwota 130.000 zł.

3) Realizacja planowanych zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Powiat w roku 2016 - (§ 2110, § 2160 § 6410).

W roku 2016 plan (po zmianach) dotacji celowych uzyskanych od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2110, § 2160 § 6410) zakładał kwotę **3.172.376 zł** . Powiat w 2016 roku uzyskał dotację w wysokości **3.017.247,50 zł**, co stanowi 95,11 % planu.

Powyższe dotacje przeznaczone zostały na realizację zadań w rozdziałach:

a) Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01005 - Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, na zadanie realizowane w tym rozdziale w roku 2016 powiat uzyskał dotację w wysokości 47.100 zł, co stanowiło 94,20% planu. Powyższą kwotę wydatkowano w 100 % na aktualizację w systemie teleinformatycznym TurboEWID map glebowo – rolniczych, na podstawie uzupełniających operatów klasyfikacyjnych dla gmin Dobrcz, Koronowo, Nowa Wieś Wielka oraz miasta Koronowo.

b) Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami, na zadania realizowane w tym rozdziale, powiat w 2016r otrzymał środki w wysokości **609.527,79 zł**, co stanowi 99,76 % planu. Powyższe środki zostały wydatkowane w 100% na: koszty egzekucji komorniczej dotyczące windykacji opłat z tytułu wieczystego użytkowania oraz koszty sądowe związane z zasiedzeniem nieruchomości Skarbu Państwa w wysokości 8.087,52 zł, koszty tłumaczeń – kwota 3.300 zł, za administrowanie budynkami Skarbu Państwa – kwota 12.848,93 zł, za prace remontowe w budynkach Skarbu Państwa – kwota 101.679,95 zł, na opłaty za energię elektryczną – kwota 24.255,52 zł, za utrzymanie i wykonanie operatów szacunkowych i wycen, wykonanie inwentaryzacji budynków Skarbu Państwa – kwota 245.595,87 zł, jak również na wypłaty odszkodowania za grunty przejęte z mocy prawa – kwota 2.760 zł. Ponadto na realizację powyższych zadań wydatkowano środki w łącznej kwocie 211.000 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących powyższe zadania.

c) Działalność usługowa, rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii, na realizację zadania powiat otrzymał dotację w wysokości **330.501,49 zł**, tj. 76,38 % planu. Powyższe środki wydatkowano między innymi na: wykonanie podziału nieruchomości w obrębie Wierzchucin Królewski, Dobrcz, Nekla, Wtelno, na wykonanie mapy projektu podziału działki zajętej pod drogę (Wierzchucin Królewski), wykonanie podziału działek w Trzemiętowie, Łochowie i wykonanie podziału i scalenia działek w Solcu Kujawskim w łącznej kwocie 29.801,49 zł. kwota 63.000 zł została wykorzystana na opracowanie geodezyjno – kartograficzne w zakresie inwentaryzacji i konserwacji osnowy wysokościowej. Ponadto na realizację

powyższych zadań wydatkowano środki w łącznej kwocie 237.700 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących powyższe zadania.

d) Działalność usługowa - Nadzór budowlany – rozdział 71015 – uzyskana dotacja w 2016 roku była w wysokości **515.333,37 zł** , co stanowi 93,58 % planu , na realizację zadań bieżących i kwota 48.900 zł – 100% planu, na zakup samochodu dla potrzeb PINB. Środki z dotacji na działalność bieżącą wykorzystano w 100%, między innymi na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, na zakup materiałów biurowych, usług telefonicznych, pocztowych, opłat za energię itp. W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu samochodu marki Ford w kwocie 48.900 zł.

e) Administracja publiczna - Urząd Wojewódzki – rozdział 75011 – na realizację zadań rządowych związanych z gospodarką nieruchomościami, prawem wodnym i ochroną przyrody powiat otrzymał w 2016 roku dotację w wysokości **89.000 zł**, co stanowi 100 % planu. Na powyższe zadania wydatkowano środki z dotacji z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne, zakup tuszy, tonerów, materiałów biurowych, opłat eksploatacyjnych, kosztów delegacji i kosztów sądowych itp.

f) Kwalifikacja wojskowa – rozdział 75045 – na zadania w zakresie poboru do służby wojskowej uzyskano w 2016 roku dotację w wysokości **43.480,01 zł** tj 100 % planu. Na powyższe zadanie wydatkowano środki w całości, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla członków komisji, zakup materiałów biurowych, druków, opłat za wynajem pomieszczeń..

g) Obrona narodowa – rozdział 75212 – na zadania w zakresie obrony narodowej powiat otrzymał dotację w kwocie **2.885,70 zł.**, tj. 57,71% planu. Powyższe środki w 100% zostały wydatkowane na przeprowadzenie szkoleń dla pracowników realizujących zadania w zakresie obronności.

h) Wymiar sprawiedliwości – rozdział 75515, nieodpłatna pomoc prawna – na realizację powyższego zadania powiat otrzymał dotację w kwocie **246.699,85 zł** , co stanowi 99,80% planu. Środki w 100% zostały wykorzystane na funkcjonowanie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej na terenie powiatu,

i) Oświata i wychowanie, rozdział 80102/80111, szkoła podstawowa/ gimnazjum - w 2016r powiat otrzymał środki z dotacji w łącznej kwocie **10.196,72 zł** tj. 98,27% planu. Powyższe środki zostały wydatkowane, na zakup podręczników dla klas I podstawowych i gimnazjum w ZS w Koronowie .

j/ Ochrona zdrowia, rozdział 85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne – – uzyskana w 2016 dotacja w kwocie **27.144 zł**, stanowi 98,81 % planu i

przeznaczona została na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych.

k) Pomoc społeczna, rozdział 85204, rodziny zastępcze – w roku 2016 powiat otrzymał dotację w wysokości **791.831,45 zł**, tj. 98,74% planu. Środki powyższe zostały przeznaczone na wypłaty świadczeń - tzw. dodatku wychowawczego na dziecko umieszczone w rodzinie zastępczej i rodzinnym domu dziecka w kwocie 500 zł miesięcznie, łącznie kwota 784.013,08 zł . Pozostała kwota w wysokości 7.818,37 została przeznaczona na wypłatę dla koordynatora dodatku oraz pochodnych od wynagrodzeń i na zakup materiałów biurowych (kwota 4.587,28 zł).

l) Pomoc społeczna, rozdział 85205 - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – powiat w 2016 r uzyskał środki z dotacji w kwocie **9.305,56 zł**, co stanowi 100 % planu. Powyższe środki zostały przeznaczone na realizację programu korekcyjno – edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie.

l) Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85321 - Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności – dotacja celowa w 2016 roku wpłynęła do Powiatu w wysokości **244.200 zł**, co stanowi 100 % planu. Zgodnie z zawartym porozumieniem na realizację zadań z zakresu orzekania o stopniu niepełnosprawności przekazano kwotę 244.200 zł do Powiatu Grodzkiego Bydgoskiego.

m) Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85334 - pomoc materialna dla repatriantów – uzyskana w roku 2016 dotacja w kwocie **1.141,56 zł**, stanowi 99,96% planu. Powyższe środki zostały wykorzystane na wypłatę świadczeń, w ramach pomocy dla repatriantki.

4) Realizacja dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania własne bieżące i inwestycyjne (§ 2130, § 6430).

Plan dotacji celowych uzyskanych od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego na realizację zadań własnych (§§ 2130, 6430) na rok 2016 zakładał kwotę **6.430.909 zł**. W 2016 r uzyskano dotacje w wysokości **6.419.955,39 zł**, co stanowi 99,83 % planu.

W ramach powyższych środków realizowane są zadania w rozdziale:

a) Drogi publiczne powiatowe – rozdział 60014 - w 2016 uzyskano środki z dotacji na realizację zadań własnych inwestycyjnych na rozbudowę dróg powiatowych: Wałdowo Królewskie – Dąbrowa Chełmińska (kwotę 1.948.060 zł) i na drogę Dobrcz – Borówno (kwotę 966.336,65 zł) tj. 99,70%

planu. Powyższe środki zostały przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych, których łączny koszt roku 2016 to kwota 6.152.013,63 zł.

b) Domy Pomocy Społecznej - rozdział 85202 – gdzie uzyskano środki w wysokości 3.458.239 zł (§ 2130), co stanowiło 99,96 % planu. Powyższe środki przeznaczono na bieżące funkcjonowanie Domów Pomocy Społecznej w Bożenkowie i Koronowie, jak również na dodatek do wynagrodzenia dla pracownika socjalnego. Na funkcjonowanie domów pomocy społecznej powiat ze środków własnych przeznaczył kwotę 2.945.377,21 zł na wydatki bieżące i kwotę 233.768 zł na wydatki inwestycyjne.

c) Rodziny zastępcze - rozdział 85204 – w roku 2016 powiat otrzymał dotację na wynagrodzenie dla koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, w kwocie 9.768 zł, co stanowi 100 % planu. Powyższe środki w 100% zostały wydatkowane na wskazane zadanie.

d) Licea ogólnokształcące/ szkoły zawodowe- rozdział 80120/80130 – w roku 2016 powiat otrzymał środki w łącznej wysokości 37.551,74 zł, co stanowi 97,59% planu. Powyższe środki zostały przeznaczone na zakup książek do szkolnych bibliotek w ramach programu wspierania czytelnictwa.

III. PODSUMOWANIE WYKONANIA BUDŻETU .

Wykonanie budżetu w 2016 roku przebiegało prawidłowo. Ujęte zadania w budżecie zostały zrealizowane zgodnie z przyjętym planem, pomimo, że nie wykorzystano w 100 % środków zaplanowanych na zadaniach inwestycyjnych. Powstałe oszczędności wydatków, nie zakłóciły realizacji zadań w poszczególnych jednostkach organizacyjnych.

Wydatki realizowane były w sposób celowy i oszczędny, zgodnie z potrzebami.

Należy podkreślić, że w żadnym dziale, rozdziale klasyfikacji budżetowej nie nastąpiło przekroczenie planowanych wielkości wydatków.

Realizacja wydatków w szczególowości paragrafów przedstawiona jest w załączniku Nr 2.

W trakcie roku Zarząd Powiatu podjął działania, celem pozyskania dodatkowych środków finansowych, na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych jak również na polepszenie warunków kształcenia w szkołach powiatu.

O dodatkowe środki wnioski złożono między innymi do :

- **Ministerstwa Sportu i Turystyki**, o środki na dofinansowanie budowy Sali gimnastycznej,
- **Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**, o środki z funduszu celowego na zakup samochodu do Domu Pomocy Społecznej w Koronowie,
- **Urzędu Marszałkowskiego**, o środki unijne, w związku z realizacją szeregu programów, między innymi na zadania inwestycyjne drogowe i na projekty edukacyjne,
- **Ministerstwa Edukacji Narodowej** - o środki na dofinansowanie zakupu książek do bibliotek szkolnych w ramach Narodowego Programu Czytelnictwa
- **Wojewody Kujawsko – Pomorskiego** o środki na dofinansowanie do zadań własnych w ramach programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, na dofinansowanie zadań zleconych,
- **Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**, o środki na realizację między innymi konkursów o tematyce ekologicznej.

Ponadto podpisano szereg umów, porozumień z gminami powiatu bydgoskiego między innymi na realizację zadań inwestycyjnych na drogach, na funkcjonowanie ośrodków zamiejscowych, jak również podpisano umowy z gminą Lubiewo i z powiatem tucholskim na eksploatację promu.

Zarząd Powiatu w 2016 roku korzystał z udzielonego upoważnienia, zgodnie z uchwałą Nr 92/XIV/15 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 22 grudnia 2015, § 8, w zakresie :

- dokonywania zmian w planie wydatków: a/ bieżących, pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym z tytułu wynagrodzeń osobowych ,
- b/dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, dokonując zwiększeń lub zmniejszeń wydatków na danym zadaniu inwestycyjnym w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
- lokowania środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową powiatu.

W trakcie roku 2016 Zarząd Powiatu natomiast nie skorzystał z upoważnienia w zakresie zaciągania kredytów na sfinansowanie deficytu.

Rada Powiatu Bydgoskiego dnia 21 grudnia 2016 roku podjęła uchwałę nr 178/XXIII/16, w sprawie niezrealizowanych kwot planowanych wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Utworzono wydatki niewygasające w łącznej kwocie **1.263.097 zł**, w następujących rozdziałach:

- w rozdziale 60014 – w wysokości 72.005 zł, na rozbudowę drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz (ul. Starowiejska) – projekt wykonawczy, wydatki majątkowe,
- w rozdziale 60014 – w wysokości 60.922 zł, na rozbudowę drogi powiatowej Brzoza – Prądocin (ul. Ogrodowa), - projekt wykonawczy, wydatki majątkowe,
- w rozdziale 60014 – w wysokości 187.085 zł, na rozbudowę drogi powiatowej Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo - projekt wykonawczy, wydatki majątkowe,
- w rozdziale 60014 – w wysokości 113.160 zł, na budowę obiektu inżynierskiego – mostu wraz z drogami dojazdowymi – projekt wykonawczy , wydatki majątkowe,
- w rozdziale 75075 – w wysokości 8.733 zł , na wykonanie studium wykonalności projektu w ramach działań ZIT – wydatki bieżące,
- w rozdziale 80130 – w wysokości 560.000 zł, na przebudowę Sali gimnastycznej w ZSAE w Karolewie, - wydatki majątkowe,
- w rozdziale 80102,80111,80134, 85401 – łącznie w wysokości 144.342 zł, na wykonanie wentylacji w ZS w Koronowie, wydatki majątkowe,
- w rozdziale 85202 – w wysokości 116.850 zł na modernizację agregatorowi z automatycznym sterowaniem - wydatki majątkowe.

Ostateczny termin realizacji zadań określono na dzień 30.06.2017r.

W I półroczu realizowane były wydatki niewygasające, które zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu Bydgoskiego nr 90/XIV/15 z dnia 22 grudnia 2015 roku wynosiły 314.952 zł i dotyczyły następujących zadań:

- majątkowych:

- 1/ Rozbudowa drogi 1507C Włóki – Jaruzyn- Bydgoszcz – w kwocie 54.740 zł – wykonane zadanie 73,03%,
- 2/ Rozbudowa drogi Samsieczynek - Wojnowo - kwota 65.440 zł – zadanie wykonane, środki wykorzystane w 91,53%,
- 3/ zakup samochodu dla DPS Bożenkowo – kwota 148.000 zł – zadanie zrealizowane, środki wykorzystane w 100%.

- bieżących:

- 1/ Remont instalacji odgromowej w DPS Bożenkowo – kwota 38.772 zł – zadanie wykonane, środki wykorzystane w 100%.
- 2/ wykonanie i montaż bramy wjazdowej na terenie ZSAE w Karolewie – kwota 8.000 zł , środki wykorzystane w 96,25%

Na dzień 30.06.2016 pozostałe środki na wydatkach niewygasających w łącznej kwocie 20.604,20 zł przekazano na dochody powiatu.

W budżecie na rok 2016 utworzone zostały rezerwy w wysokości 1.125.000 zł, z tego :

- 1/ rezerwa ogólna w wysokości 200.000 zł na nieprzewidziane wydatki,
- 2/ rezerwa celowa w wysokości 925.000 zł na :
 - a/ zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 125.000 zł,
 - b/ nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych, których zaplanowanie nie jest możliwe w momencie tworzenia budżetu, w kwocie 150.000 zł,
 - c/ zadania bieżące oświatowe w kwocie 450.000 zł,
 - d/ zadania bieżące w pomocy społecznej w kwocie 200.000 zł.

W trakcie roku wykorzystano środki z **rezerwy ogólnej** w 30%, w kwocie 60.000 zł , na:

- zwrot środków części oświatowej subwencji ogólnej.

Rezerwa celowa w wysokości 284.790 zł została wykorzystana na:

- prace remontowe - łącznie kwota 94.830 zł, z przeznaczeniem na remont Sali gimnastycznej w LO w Koronowie (kwota 78.100 zł) i na remont pomieszczeń socjalnych w Centrum Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych (16.730 zł),
- zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej – kwota 31.500 zł, z przeznaczeniem na wypłaty odpraw emerytalnych dla pracowników DPS – Koronowo (17.000 zł) i Bożenkowo (14.500 zł),

- zadania bieżące w zakresie oświaty – kwota 158.460 zł, z przeznaczeniem na zakup umundurowania dla klas I w LO w Koronowie, zakup podręczników dla klas I w szkołach powiatu (102.740 zł) i na odprawy emerytalne dla pracowników szkół i PCZO - 16.420 zł i na zadania bieżące w oświacie (39.300 zł).

Pozostałe środki z rezerwy w wysokości **780.210 zł** nie zostały wykorzystane i wpłynęły na wysokość realizowanych wydatków, w tym na wynik budżetu.

Na koniec 2016 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Powiat nie udzielił żadnych gwarancji i poręczeń.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z powiat na dzień 31.12.2016 wykazuje zobowiązania w łącznej kwocie **4.463.463,36 zł** :

- 1/ 51.421,31 zł z tytułu zaciągniętej pożyczki w październiku 2013r. z WFOŚiGW, z przeznaczeniem na termomodernizację budynku ZSAE w Karolewie,
- 3/ 2.000.000 zł z tytułu zaciągniętego kredytu bankowego w roku 2011, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu,
- 4/ 2.400.000 zł z tytułu zaciągniętego kredytu w roku 2014 na pokrycie planowanego deficytu,
- 5/ 12.042,05 zł z tytułu podpisanych umów ratalnych (w tym: 11.500 zł polisa ubezpieczeniowa na drogi powiatowe, 509,80 zł umowa za urządzenie do przesyłu danych w DPS Bożenkowo i 32,25 zł na zakup aparatów telefonicznych dla PINB).

Na konto powiatu w roku 2016 wpłynęły środki unijne w łącznej kwocie **1.802.457,39 zł**, między innym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Środki w łącznej kwocie 1.491.326,20 zł wpłynęły na konto powiatu w związku z rozliczeniem zadań realizowanych w roku 2015, dotyczy to : projektu **Erasmus+**, w kwocie 6.633,50 zł , „Rozbudowę drogi powiatowej Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz” – kwotę 978.989,13 zł i środków na „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej” – kwota 505.703,57 zł.

W roku 2016, w ramach wydatków bieżących powiat realizował dwa projekty na łączną wartość 330.704,41 zł. Były to następujące projekty:

- 1/ Staże i praktyki dla zawodowców,
- 2/ Rodzina w centrum,

Powiat również uczestniczył wspólnie z miastem Toruń w realizacji projektu pn. „Bydgosko – Toruńskie Partnerstwo na rzecz zrównoważonego transportu”

Z budżetu powiatu na realizację tego projektu przekazano dotację w kwocie 7.553,38 zł, jako wkład własny do projektów.

Ponadto w roku 2016 realizowany był projekt pn. „Wsparcie podmiotu realizującego ZIT”, w ramach środków z Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna. Miasto Bydgoszcz przekazało dotację w łącznej kwocie 12.322,84 zł, na wydatki związane z pracą koordynatora projektu.

Powiat w ramach wydatków majątkowych realizował projekt przy udziale środków unijnych, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich:

1/ „Rozbudowa drogi powiatowej Stary Dwór – Witoldowo, na odcinku Bytkowie- Witoldowo”. W roku 2016 zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 836.896,34 zł, natomiast dochody na konto powiatu (kwota 496.598 zł) wpłynęły w roku 2017.

IV. REALIZACJA PLANÓW FINANSOWYCH RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK DZIAŁAJĄCYCH W OPARCIU O PRZEPISY USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY.

Z dniem 1 stycznia 2011 roku Rada Powiatu Bydgoskiego uchwałą Nr 18/III/10 z dnia 28 grudnia 2010 wyznaczyła ZSZ (Zespół Szkół Zawodowych) w Koronowie i ZSAE (Zespół Szkół Agro-Ekonomicznych) w Karolewie do gromadzenia dochodów na wyodrębnionym rachunku, źródła dochodów i określiła sposób wydatkowania tych środków.

ZSA-E w Karolewie, źródłami dochodów na wyodrębnionym rachunku były:

- środki pochodzące z odpłatności za wyżywienie w stołówce szkolnej .

W roku 2016 wykonano dochody w kwocie 115.013,26 zł, co stanowi 103,94 % planu i wydatki w wysokości 112.656,27 zł, co stanowi 88,61 % planu. Dokonano zakupu między innymi artykułów żywnościowych w wysokości 91.604,01 zł, zakup wyposażenia kuchni w kwocie 3.542,85 zł.

Na koniec pozostały środki w kwocie 18.839,32 zł.

ZSZ w Koronowie , źródłami dochodów na wyodrębnionym rachunku były :

- środki pochodzące z usług wykonywanych przez uczniów za przeprowadzenie badań technicznych pojazdów.

W roku 2016 uzyskano łącznie dochody w kwocie 249.553,55 zł, co stanowi 95,96 % planu. Wydatki natomiast zrealizowano w wysokości 248.337,93 zł tj. 92,65 % planu, między innymi na : zakup materiałów do realizacji usług, zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia w łącznej kwocie 107.013,37 zł, wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31545 zł dla diagnostów, zakup energii elektrycznej w kwocie 30.035,80 zł i należny podatek VAT w kwocie 62.497,67 zł.

**V. INFORMACJA DOTYCZĄCA MERYTORYCZNEJ STRONY
REALIZACJI ZADAŃ POWIATU ZA ROK 2016 W UJĘCIU
POSZCZEGÓLNYCH ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI
BUDŻETOWEJ.**

Rozdział: 01005 Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

Dochody	47.100,00	Wydatki	47.100,00
A: Dotacje	47.100,00	z tego:	
§ 2110	47.100,00	- wydatki bieżące	47.100,00
B: Dochody własne			

Dotacja od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 47.100 zł , co stanowi 100% planu. Powyższe środki zostały wykorzystane na aktualizację w systemie teleinformatycznym TurboEWID map glebowo – rolniczych, na podstawie uzupełniających operatów klasyfikacyjnych dla gmin Dobrcz, Koronowo, Nowa Wieś Wielka oraz miasta Koronowo.

Rozdział: 01009 Spółki wodne

Dochody	0,00	Wydatki	50.000,00
A: Dotacje		z tego:	
		- dotacje	50.000,00

Z tego rozdziału udzielono dotacji dla spółek wodnych, działających na terenie powiatu bydgoskiego w wysokości 50.000 zł.

Rozdział: 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi

Dochody	0,00	Wydatki	55.000,00
A: Dotacje		z tego:	
		- dotacje	55.000,00

Z tego rozdziału udzielono pomocy finansowej dla gminy Dąbrowa Chełmińska , na realizację zadania inwestycyjnego – na budowę stacji uzdatniania wody w Nowym Dworze – kwota 55.000 zł.

Rozdział: 02001 Gospodarka leśna

Dochody	56.368,23	Wydatki	56.368,23
A: Dotacje	56.368,23	z tego:	
§ 2700	56.368,23	- wydatki bieżące	56.368,23

Środki uzyskane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w wysokości 56.368,23 zł. przeznaczone zostały na wypłaty ekwiwalentów z tytułu wyłączenia gruntów z upraw rolnych i prowadzenia uprawy leśnej. Powyższe ekwiwalenty otrzymało pięciu właścicieli zalesionych gruntów rolnych, w łącznej kwocie 56.368,23 zł.

Rozdział: 02002 Nadzór nad gospodarką leśną

Dochody	0,00	Wydatki	
			126.441,13
A: Dotacje	0,00	z tego:	
		- wydatki bieżące	126.441,13
B: Dochody własne	0,00		

Od roku 2004 zadania z zakresu nadzoru nad lasami stały się zadaniami własnymi powiatu.

Nadzór pełniony jest na podstawie porozumień z 1999 r. zawartych pomiędzy Starostą Bydgoskim a Nadleśniczymi Nadleśnictw Lasów Państwowych.

W ramach tych obowiązków Nadleśnictwa wykonywały następujące zadania:

- cechowanie drewna pozyskanego w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa oraz wystawianie właścicielowi lasu dokumentu stwierdzającego legalność pozyskania drewna,
- wydawanie decyzji nakazujących wykonanie zadań zawartych w uproszczonych planach urządzania lasu, bądź wynikających z ustawy o lasach.

W roku 2016 ustalono stawkę za nadzór 1 ha lasu w wysokości 33zł/ha.

Łączna powierzchnia lasów niepaństwowych to 2.819,49 ha.

Na realizację powyższego zadania powiat przeznaczył kwotę 93.043,20 zł .

Ponadto w tym rozdziale poniesiono wydatki w kwocie 33.397,93 między innymi na :

- wykonanie klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach PROW – kwota 900 zł,

- wykonanie projektów uproszczonych planów urządzenia lasu dla gmin Białe Błota i Nowa Wieś Wielka – kwota 22.857,55 zł,
- wykonanie projektów uproszczonych planów urządzenia lasu dla działek obręb Wypaleniska gm. Solec Kujawski – kwota 6.907,68 zł,
- wykonanie map ewidencyjnych do projektów uproszczonych planów urządzenia lasu – kwota 1.712,40 zł.

Rozdział: 60014 Drogi publiczne powiatowe

Dochody	6.542.462,14	Wydatki	14.246.267,08
A: Dotacje	6.498.777,86	z tego:	
§ 2460	30.000,00	- dotacje bieżące	963.441,61
§ 2710	55.000,00	- dotacje majątkowe	1.019.997,18
§ 6300	2.520.392,08	- wydatki	7.997.634,89
§ 6430	2.914.396,65	majątkowe	
§ 6257	978.989,13	- wydatki bieżące	4.265.193,40
B: Dochody własne	43.684,28		
§ 2910	23.380,28		
§ 6680	20.304,00		

Ogółem wydatki w tym rozdziale zrealizowano w kwocie **14.246.267,08 zł**. Środki w wysokości **963.441,61 zł**, przeznaczone w formie dotacji, na bieżące i zimowe utrzymanie dróg (§ 2310) stanowiły 6,76 % ogółu wydatków w tym rozdziale i przekazane zostały do gmin: Dąbrowa Chełmińska, Sicienko, Dobrcz, Osielsko i Nowa Wieś Wielka, na mocy zawartych porozumień. W ramach wyżej przekazanych środków zrealizowano w gminach następujący zakres prac:

1. Dąbrowa Chełmińska: z otrzymanej dotacji – **330.000 zł**
 - zimowe i bieżące utrzymanie dróg;
 - remont drogi Gzin – Dąbrowa Chełmińska (130.000 zł),
2. Sicienko: z otrzymanej dotacji – **400.000 zł**:
 - bieżące utrzymanie dróg powiatowych,
 - remont chodnika w Zielonczynie – 129.000 zł,
3. Dobrcz : z otrzymanej dotacji – **130.000 zł** :
 - na zimowe utrzymanie,
4. Osielsko: z otrzymanej dotacji – **60.000 zł**
 - na zimowe utrzymanie,

5. Nowa Wieś Wielka : z otrzymanej dotacji – **43.441,61 zł**
- na zimowe utrzymanie dróg.

Wydatki bieżące stanowiły 29,94 % ogółu wydatków poniesionych w tym rozdziale i dotyczyły w szczególności remontów dróg i opracowań projektów między innymi organizacji ruchu na drogach powiatowych, kosztorysów inwestorskich itp. w łącznej kwocie **4.265.193,40 zł.** (§ 4270, § 4300, § 4170).

W ramach prac remontowych i pozostałych usług wykonano między innymi na terenie powiatu następujące prace:

- profilowanie dróg gruntowych i tłuczniowych,
- remonty dróg powiatowych - nakładki,
- konserwacje nawierzchni dróg,
- utrzymanie zimowe dróg,
- mechaniczne zamiatanie dróg,
- oznakowanie poziome i pionowe,
- dostawa znaków drogowych,
- wycinka drzew w ciągu dróg powiatowych,
- koszenie poboczy,
- eksploatacja promu,
- konserwacja odwodnienia.

W roku 2016 Powiat uzyskał środki w formie pomocy finansowej na realizację zadań bieżących 55.000 zł z przeznaczeniem na :

- funkcjonowanie promu „Koronowo” - kwota 55.000 zł :

1/ z gminy Lubiewo – 45.000 zł,

2/ z powiatu tucholskiego – 10.000 zł.

Ponadto powiat otrzymał a Nadleśnictwa Różanna kwotę 30.000 zł na remont drogi powiatowej nr 1514C Mąkowsko .

Wydatki majątkowe w kwocie **7.997.634,89** stanowiły 56,14 % ogółu wydatków w tym rozdziale. Dotyczyły między innymi następujących inwestycji :

1) § 6050 – w łącznej kwocie 7.160.738,55 zł, z przeznaczeniem na:

1/ rozbudowa drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie –
kwota 4.086.409,30 zł,

2/ rozbudowa drogi Dobrcz – Borówno – kwota 2.065.604,33 zł,

3/ rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz (wykupy) – kwota
77.904,20 zł,

4/ rozbudowa drogi Samsiecznynek – Wojnowo , ul. Bydgoska , Nakielska w
Sicienku (wykupy) – kwota 9.535 zł,

5/ projekt rozbudowa drogi Włóki – Jaruzyn – Bydgoszcz – kwota 7.995 zł,

- 6/ projekt rozbudowa drogi powiatowej Brzoza – Prądocin (ul. Ogrodowa) – kwota 9.077,40 zł,
- 7/ projekt rozbudowa drogi Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo – kwota 12.915 zł,
- 8/ budowa chodnika (Sitowiec - Huta – Wąwelno) – kwota 24.768,82 zł,
- 9/ projekt rozbudowa drogi Trzciniec – Ciele – Kruszyn Krajeński – kwota 77.151,75 zł,
- 10/ projekt rozbudowy drogi Nakło – Gorzeń – Bydgoszcz (wykonanie chodnika w Łochowicach) – kwota 14.760 zł,
- 11/ budowa chodnika w m. Janowo – kwota 175.516,37 zł,
- 12/ budowa chodnika wzdłuż ul. Kotomierskiej (Dobrcz) – kwota 110.023,18 zł,
- 13/ wykonanie zatoki autobusowej (m. Łochowo) – kwota 55.657,20 zł.
- 14/ rozbudowa drogi Ciele – Kruszyn Krajeński – 249 zł.

W ramach tego paragrafu, w związku z niemożliwością zrealizowania zadań do końca roku wyodrębniono wydatki niewygasające w wysokości 433.172 zł na wykonanie projektów następujących zadań :

- 1/projekt rozbudowa drogi Włoki – Jaruzyn – Bydgoszcz (ul. Starowiejska) – kwota 72.005 zł,
- 2/ projekt rozbudowa drogi powiatowej Brzoza – Prądocin (ul. Ogrodowa) – kwota 60.922 zł,
- 3/ projekt rozbudowa drogi Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo – kwota 187.085 zł,
- 4/ projekt budowlano – wykonawczy – budowa obiektu inżynierskiego (Mąkowsko – Sokole Kuźnica – Koronowo) – kwota 113.160 zł.

§ 6057 – w łącznej kwocie **492.958 zł** , dotyczy rozbudowy drogi Stary Dwór – Witoldowo (odcinek od Bytkowic),

§ 6059 – w łącznej kwocie **343.938,34 zł** , dotyczy rozbudowy drogi Stary Dwór – Witoldowo (odcinek od Bytkowic),

2)§ 6300 – pomoc finansowa w łącznej kwocie 1.019.997,18 zł, na realizację zadań inwestycyjnych:

- dla gminy Osielsko - kwota 900.000 zł, z przeznaczeniem na budowę ul. Krakowskiej w Niwach i Jaruzynie
- dla gminy Dąbrowa Chełmińska – 119.997,18 zł na modernizację ul. Targowej w Dąbrowie Chełmińskiej i parkingu w m. Czarze.

Również powiat otrzymał dotacje na realizację zadań inwestycyjnych:

- od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego kwotę 2.914.396,65 zł, na przebudowę dróg Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie, Dobrcz – Borówno,
- z Urzędu Marszałka kwotę 978.989,13 zł, na rozbudowę drogi Włoki Jaruzyn – Bydgoszcz – zadanie realizowane w latach 2013-2015. (Plan zakładał środki z Urzędu Marszałka na rozbudowę drogi Stary Dwór – Witoldowo – kwota 496.598 zł – środki nie wpłynęły w roku 2016).
- pomoc finansowa z innych j.s.t łącznie w kwocie 2.520.392,08 zł., zgodnie z zawartymi porozumieniami z gminami na zadania inwestycyjne:
 - **Sicienko** – 5.251,46 zł, na realizację zadań dotyczące ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz
 - **Nowa Wieś Wielka** – 597,79 zł na realizację zadań dotyczące ścieżki w powiecie bydgoskim,
 - **Dąbrowa Chełmińska** – 733.774,05 zł na realizację zadań dotyczące ścieżki w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz (kwota 1.774,05 zł) i na rozbudowę drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie – kwota 732.000 zł,
 - **Dobrcz** – 880.000 zł na rozbudowę drogi Dobrcz - Borówno,
 - **Osielsko** – 900.000 zł na rozbudowę drogi Dąbrowa Chełmińska – Wałdowo Królewskie,
 - **M. Bydgoszcz** – 768,78 zł na realizację zadań dotyczące ścieżki w powiecie bydgoskim, chełmińskim, m. Bydgoszcz.

Rozdział: 60095 Pozostała działalność (Oddział Dróg Powiatowych)

Dochody	0,00	Wydatki	1.308.549,48
A: Dotacje		z tego:	
B: Dochody własne	0,00	- wynagrodzenia i pochodne	838.843,28
§ 0750	0,00	- ZFŚS	16.037,01
		- pozostałe wydatki bieżące	300.700,61
		- dotacje	152.968,58

Wydatki w tym rozdziale wynosiły 1.308.549,48 zł., w tym 64,10 % ogółu wydatków to wynagrodzenia i pochodne.

Pozostałe wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 300.700,61 zł., z przeznaczeniem między innymi na:

- zakup materiałów drogowych (paliwo do ciągnika, narzędzia, materiały eksploatacyjne do maszyn i urządzeń) ,
- zakup materiałów na wykonanie zadań w ramach inicjatywy lokalnej,

- opłata za zajęcie terenów leśnych przeznaczonych pod drogę powiatową, ubezpieczenia dróg .

W roku 2016 udzielono pomocy finansowej dla gminy Koronowo na wykonanie monitoringu ścieżki rowerowej w kwocie 5.000 zł i dla gmin Dąbrowa Chełmińska i Dobrcz na zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 147.968,58 zł:

- na wykonanie oświetlenia w gm. Dąbrowa Chełmińska – 141.468,58 zł,
- na montaż lamp hybrydowych przy ścieżce rowerowej w Dobrczu - 6.500 zł.

Rozdział: 63095 Pozostała działalność (Turystyka)

Dochody	0,00	Wydatki	20.000,00
		z tego	
A: Dotacje	0,00	- dotacja	20.000,00

Wydatki w tym rozdziale stanowiły kwotę 20.000 zł i zostały przekazane w formie dotacji na realizację zadań z zakresu turystyki dla :

- 1/ Chorągwi Kujawsko – Pomorskiej Związku Harcerstwa Polskiego – Hufiec Solec Kujawski, z przeznaczeniem na realizację zadania pod nazwą „ IX Powiatowy Zlot Turystyczny „ – kwota 6.500 zł,
- 2/ Stowarzyszenia Klub Turystyki Rowerowej – Rowerowa Brzoza łącznie kwotę 10.500 zł na zadanie „Bieg papieski” – kwota 4.000 zł i na zadanie „XI Rodzinny rajd Rowerowy” i „VII Bieg Trzeźwości 6.500 zł,
- 3/ Parafii Rzymsko Katolickiej w NMP w Koronowie – na zadanie Młodzież Powiatu Bydgoskiego Szlakiem Jana Pawła II – kwota 3.000 zł.

Rozdział: 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody	1.214.456,15	Wydatki	785.921,07
A: Dotacje:	609.527,79	z tego:	
§ 2110	609.527,79	- wynagrodzenia i pochodne	266.723,27
		- pozostałe wydatki bieżące	519.197,78
B. Dochody własne:	604.928,36		
z tego:			
§ 0470	52,14		
§ 2360	604.876,22		

W roku 2016 powiat uzyskał w tym rozdziale dochody w wysokości 1.214.456,15 zł.

49,81 % powyższych dochodów stanowiły dochody własne, na które składały się między innymi :

- wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntów i trwałego zarządu - § 0470 w kwocie 52,14 zł.,
- wpływy z dochodów Skarbu Państwa § 2360 w kwocie 604.876,22 zł.

Na zadania rządowe w roku 2016 powiat otrzymał od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego kwotę 609.527,79 zł., z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia i pochodne – kwota 211.000 zł,
- wykonanie inwentaryzacji budynków Skarbu Państwa, rozbiórka nielegalnych obiektów budowlanych, koszty eksploatacji obiektów budowlanych w Solcu Kujawskim i Koronowie, wykonanie operatów szacunkowych – kwota 195.903,87 zł,
- sporządzenie operatów szacunkowych dla celów ZRID – kwota 49.692 zł,
- opłaty za prace remontowe nieruchomości Skarbu Państwa – 101.679,95 zł,
- wypłatę odszkodowań za grunty zajęte z mocy prawa na kwotę 2.760 zł.,
- wydatki związane z regulacjami stanu prawnego w księgach wieczystych nieruchomości Skarbu Państwa, tłumaczenia, koszty postępowania sądowego – kwotę 8.087,52 zł.,
- opłaty za energię elektryczną – 24.255,52 zł,
- tłumaczenia dokumentów dotyczących regulacji stanu prawnego gruntów Skarbu Państwa – kwota 3.300 zł,
- koszty administrowania budynkami Skarbu Państwa – kwota 12.848,93 zł.

Pozostałe wydatki w wysokości **176.393,28 zł.**, w powyższym rozdziale dotyczyły zadań własnych, zrealizowanych między innymi na:

- § 4010,4110,4120,4040 – w kwocie 61.488,28 zł - na wynagrodzenia i pochodne,
- § 4510 w kwocie 5.880 zł opłaty sądowe,
- § 4590 odszkodowania za grunty zajęte pod drogi powiatowe w kwocie 105.335 zł,
- § 4300 w kwocie 3.690 zł na operaty szacunkowe i koszty notarialne.

Rozdział: 71012 Zadania geodezyjne i kartograficzne

Dochody	1.818.289,65	Wydatki	2.352.112,82
		z tego	
A: Dotacje:	330.501,49	- wynagrodzenia i	
§ 2110	330.501,49	pochodne	1.627.133,45
		- pozostałe wydatki	

B. Dochody własne:	1.487.788,16	bieżące	637.587,87
§ 0690	1.487.752,61	- wydatki majątkowe	87.391,50
§ 0920	35,55		

W roku 2016 powiat uzyskał w tym rozdziale na prace geodezyjne i kartograficzne dochody własne w wysokości 1.487.788,16 zł.

Dochody te dotyczyły:

- wpływów z opłat geodezyjnych i kartograficznych (w tym: wypisy, wyrisy, informacje z ewidencji gruntów, uzgodnienia usytuowania sieci oraz przyłączy) w kwocie 1.487.752,61 zł,
- wpływów z tytułu odsetek kwota 35,55 zł.

Na realizację zadań w zakresie geodezji i kartografii powiat uzyskał dotację w wysokości 330.501,49 zł. Powyższe środki wydawkowano między innymi na: wykonanie podziału nieruchomości w obrębie Wierzchucin Królewski, Dobrcz, Nekla, Wtelno, na wykonanie mapy projektu podziału działki zajętej pod drogę (Wierzchucin Królewski), wykonanie podziału działek w Trzęmiętowie, Łochowie i wykonanie podziału i scalenia działek w Solcu Kujawskim w łącznej kwocie 29.801,49 zł. Kwota 63.000 zł została wykorzystana na opracowanie geodezyjno – kartograficzne w zakresie inwentaryzacji i konserwacji osnowy wysokościowej. Ponadto na realizację powyższych zadań wydawkowano środki w łącznej kwocie 237.700 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących powyższe zadania.

Ponadto w rozdziale tym realizowano wydatki związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego w łącznej kwocie 544.786,38 zł.

Powyższe wydatki dotyczyły utrzymania pomieszczeń przeznaczonych do prowadzenia zasobu, aktualizację systemu informacji o zasobach, opłat składki członkowskiej na Związek Powiatów Województwa Kujawsko – Pomorskiego, szkolenia dla pracowników, utworzenie baz danych i informacji rejestrów dla obrębu gm. Białe Błota , a także na opracowanie geodezyjno – kartograficzne w zakresie inwentaryzacji, warunków technicznych modernizacji osnowy wysokościowej dla obszaru powiatu bydgoskiego.

W tym rozdziale realizowane były wydatki inwestycyjne: § 6060 – na kwotę 87.391,50 zł. W ramach powyższej kwoty zakupiono : zakup i montaż regałów do archiwum (24.477 zł), zakup wieloformatowego plotera RICOH (kwota 54.120 zł) i zakup klimatyzatorów (kwota 8.794,50 zł).

Rozdział: 71015 Nadzór budowlany

Dochody	564.347,79	Wydatki	564.233,37
		z tego	
A: Dotacje:	564.233,37		
§ 2110	515.333,37	- wynagrodzenia i pochodne	434.043,65
§ 6410	48.900,00	- ZFŚS	7.639,27
B: Dochody własne	114,42	- pozostałe wydatki bieżące	73.650,45
§ 2360	114,42	- wydatki majątkowe	48.900,00

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego, jako organ administracji rządowej, otrzymał od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotację celową w wysokości **564.233,37 zł.** (§ 2110, § 6410). Kwotę dotacji w wysokości 515.333,37 zł, wykorzystano w 100 %, na bieżącą działalność PINB. Natomiast kwotę 48.900 zł wykorzystano na zakup samochodu marki Ford - Fokus.

W ramach wydatków bieżących 84,22 % środków przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne.

Pozostała kwota wydatków bieżących wykorzystana została na zakup paliwa do samochodu, materiały biurowe, tusze, tonery, nadzór nad programem księgowym i kancelaryjnym; opłaty bankowe, czynszowe i pocztowe, koszty szkoleń pracowników.

Rozdział: 75011 Urząd Wojewódzki

Dochody	89.000,00	Wydatki	906.086,08
		z tego	
A: Dotacje:	89.000,00		
§ 2110	89.000,00	- wynagrodzenia i pochodne	737.527,69
		- ZFŚS	13.203,74
B: Dochody własne	0,00	- pozostałe wydatki bieżące	155.354,65

Dotacja przekazana z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 89.000 zł przeznaczona została na realizację zadań rządowych związanych z gospodarką nieruchomościami, nadzorem nad lasami oraz prawem wodnym

i ochroną przyrody, na realizację zadań dotyczących ujawnienia w księgach wieczystych prawa własności.

Wydatki w tym rozdziale są w wysokości 906.086,08 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne stanowią 81,40% ogółu wydatków tego rozdziału.

Rozdział: 75019 Rada Powiatu

Dochody	0,00	Wydatki	576.882,36
		z tego	
		- wynagrodzenia i pochodne	72.439,91
		- diety radnych	358.165,20
		- ZFŚS	1.093,93
		- pozostałe wydatki bieżące	145.183,32

Działalność Rady Powiatu, w kwocie 576.882,36 zł. została sfinansowana z dochodów własnych powiatu.

Przysługujące diety radnych wypłacone były w wysokościach określonych Uchwałą Rady i stanowiły 62,09 % wydatków w tym rozdziale. Natomiast pozostałe wydatki bieżące wynosiły 25,17 % ogółu wydatków, pozwoliły między innymi na bieżącą obsługę prac rady .

Rozdział: 75020 Starostwo Powiatowe

Dochody	347.631,00	Wydatki	8.907.929,76
		z tego	
A: Dotacje	195.757,68	- wynagrodzenia i pochodne	5.741.667,21
§ 2710	187.757,68	- ZFŚS	108.842,34
§ 2460	8.000,00	- pozostałe wydatki bieżące	2.982.802,37
B: Dochody własne	151.873,32	- dotacje	4.916,54
§ 0580	57.904,38	- wydatki majątkowe	69.701,30
§ 0690	81,20		
§ 0920	1.650,47		
§ 0970	92.237,27		

W roku 2016 Powiat uzyskał dochody własne w wysokości **347.631 zł.**, w tym między innymi:

- z tytułu odsetek bankowych (§ 0920) w wysokości 1.650,47 zł.,
- z tytułu zwrotu kosztów administrowania (§ 0970) w kwocie 92.237,27 zł.,
- z tytułu kar i odszkodowań (§ 0580) w kwocie 57.904,38 zł.

Ponadto Powiat w formie pomocy finansowej z gmin uzyskał kwotę 187.757,68 zł., zgodnie z podpisanymi umowami z gminami na dofinansowanie funkcjonowania ośrodków zamiejscowych i obsługę łączu teleinformatycznych w gminach.

W roku 2016 Powiat uzyskał dotację z NFOŚ w wysokości 8.000 zł z tytułu utylizacji samochodów.

W ubiegłym roku Starostwo poniosło wydatki na kwotę **8.907.929,76 zł.**

Podobnie, jak w latach ubiegłych, największą grupę wydatków stanowiły wynagrodzenia i pochodne, tj. 64,46 %.

Wydatki majątkowe wynosiły 0,78% ogółu wydatków w tym rozdziale i dotyczyły:

- zakupu przełączników zarządalnych w kwocie 54.326,31 zł,
- modernizacji sieci elektrycznej w budynku przy ul. Konarskiego w kwocie 4.074,99 zł,
- zabudowy klatki schodowej K3 w kwocie 11.300 zł.

Wydatki bieżące w tym rozdziale są wykonane w kwocie 2.982.802,37 zł.

W ramach poniesionych wydatków bieżących na zakup druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych wydatkowano około 40% kwoty wydatków bieżących.

W roku 2016 w związku z wyrokiem sądu, powiat wypłacił renty w wysokości 54.600 zł, osobom poszkodowanym.

Pozostała kwota wydatków bieżących dotyczyła między innymi kosztów eksploatacyjnych budynków na ul. Konarskiego i Zygmunta Augusta, usług telekomunikacyjnych, pocztowych, zakupu materiałów biurowych, eksploatacyjnych, zakupu paliwa, usług remontowych , sprzętu komputerowego, energii, a także kosztów delegacji i szkoleń pracowników.

Rozdział: 75045 Kwalifikacje wojskowe

Dochody	43.480,01	Wydatki	43.480,01
		z tego	

A: Dotacje	43.480,01	- wynagrodzenia i pochodne	32.146,78
§ 2110	43.480,01		
B: Dochody własne	0,00	- pozostałe wydatki bieżące	11.333,23

Jednym z zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanym przez Powiat było przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej. Powyższe zadanie sfinansowane zostało w 100 % z otrzymanej dotacji celowej.

Kwalifikacje te przeprowadzono w miesiącach maj - czerwiec, w wynajętych pomieszczeniach klubu sportowego „Zawisza”.

Poniesione wydatki obejmowały wynajęcie pomieszczeń, zabezpieczenie stosownych druków oraz materiałów i urządzeń biurowych, opłacenie obsługi administracyjnej poboru tj.: powiatowej komisji lekarskiej, powiatowej komisji kwalifikacyjnej. Koszty wynagrodzeń i pochodnych stanowiły 73,93 % ogółu poniesionych wydatków.

Rozdział: 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Dochody	1.500,00	Wydatki	143.266,48
		z tego	
Dotacje:	1.500,00	- dotacje	10.000,00
§ 2460		- pozostałe wydatki bieżące	133.266,48
	1.500,00		

Rozdział – Promocja j.s.t występuje w dziale (750) Administracja publiczna i utworzony został w celu ujmowania w nim dochodów i wydatków związanych z promocją Powiatu Bydgoskiego, jak również jego działań rozwojowych w integracji z Unią Europejską.

Realizowano w roku 2016 wydatki wynikające z udziału w imprezach plenerowych na terenie województwa kujawsko – pomorskiego.

Dokonano zakupów materiałów niezbędnych do realizacji inicjatyw lokalnych, zakupiono albumy promujące dziedzictwo kulinarne powiatu, nagrody dla uczestników konkursów, upominki i puchary zabezpieczając imprezy okolicznościowe i patronaty starosty.

Przekazano dotacje na funkcjonowanie zadań zleconych organizacjom działalności pożytku publicznego – łącznie kwotę 10.000 zł.

W roku 2016 Powiat otrzymał dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 1.500 zł, z przeznaczeniem na zakup nagród dla uczestników konkursu „Najpiękniejszy ogród w powiecie bydgoskim”. Łącznie na nagrody przeznaczono kwotę 3.500 zł.

Rozdział: 75095 Pozostała działalność

Dochody	37.997,65	Wydatki	21.123,22
		z tego	
A; Dotacje	12.322,84	- dotacje	8.800,38
§ 2318	9.427,05	- wynagrodzenia i	
§ 2319	2.895,79	poходne	11.999,93
B: Dochody własne	25.674,81	- pozostałe	
§ 2910	25.674,81	wydatki bieżące	322,91

W tym rozdziale została przekazana dotacja dla miasta Toruń, na realizację projektu w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego obszaru Gospodarczego 2009-2014 – kwota 7.553,38 zł.

Ponadto w tym rozdziale w roku 2016 realizowany był projekt pn. „Wsparcie podmiotu realizującego ZIT”, w ramach środków z Programu Operacyjnego pomoc Techniczna. Miasto Bydgoszcz przekazało dotację w łącznej kwocie 12.322,84 zł, na wydatki związane z pracą koordynatora projektu.

Wydatki dotyczą wynagrodzenia koordynatora ZIT, kosztów podróży służbowych oraz uczestnictwa kierownictwa urzędu w pracach komitetu Sterującego . Wkład własny do projektu to dotacja dla lidera projektu – miasta Bydgoszcz w kwocie 1.247 zł.

Rozdział: 75212 Pozostałe wydatki obronne

Dochody	2.885,70	Wydatki	2.885,70
		z tego	
A; Dotacja	2.885,70	- pozostałe wydatki	2.885,70
§ 2110	2.885,70	bieżące	

W 2016 r powiat od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego otrzymał dotację w wysokości 2.885,70 zł. Powyższe środki wydatkowano na organizację szkolenia obronnego.

Rozdział: 75404 Komendy Wojewódzkie Policji

Dochody	0,00	Wydatki	8.000,00
		z tego	
		- dotacja	8.000,00

Na realizację zadań w/w rozdziale środki przeznaczono z dochodów własnych powiatu. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 8.000 zł.

Środki te przekazano w formie dotacji na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji, podobnie jak było to w latach ubiegłym, z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatkowych służb patrolowych w okresie wakacji letnich (kwota 8.000 zł) .

Rozdział: 75410 Komendy Wojewódzkie PSP

Dochody	0,00	Wydatki	6.000,00
		z tego	
		- dotacje (bieżące)	6.000,00

Na realizację zadań w/w rozdziale środki przeznaczono z dochodów własnych powiatu. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 6.000 zł, na dotacje z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu ochrony przeciwpożarowej.

Rozdział: 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Dochody	0,00	Wydatki	49.101,17
		z tego	
A: Dotacje	0,00	- pozostałe wydatki bieżące	9.101,17
		- dotacja	30.000,00
		- dotacja na zadania inwestycyjne	10.000,00

Wydatki w kwocie 49.101,17 zł. przeznaczone zostały na realizację zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej. Wydatki bieżące zostały przeznaczone na organizację konkursów, zawodów i na nagrody dla ich uczestników.

W roku 2016, w ramach tego rozdziału przekazano dotację w wysokości 30.000 zł dla jednostek OSP w Dobrczu, Kruszynie Koronowie, Nowej Wsi Wielkiej i Solcu Kujawskim na zakup sprzętu ratowniczo - gaśniczego.

W ramach wydatków majątkowych przekazano dotacje w kwocie 10.000 zł , na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Czarzu.

Rozdział: 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Dochody	0,00	Wydatki	4.998,99
		z tego	
A: Dotacje	0,00	- wydatki bieżące	4.998,99

W ramach tego rozdziału zakupiono zestaw komputerowy oraz kajak ratowniczy z osprzętem, z przeznaczeniem dla Rejonowego WOPR w Bydgoszczy na kwotę 4.998,99 zł.

Rozdział: 75495 Pozostała działalność

Dochody	0,00	Wydatki	42.674,22
		z tego	
		- dotacje (§ 2310)	38.292,00
		- pozostałe wydatki bieżące	4.382,22

W ramach tego rozdziału realizowane były zadania związane z bezpieczeństwem i zarządzaniem kryzysowym.

W roku 2016 przekazano dotację (§2310) w kwocie 38.292 zł dla miasta Bydgoszczy na pokrycie kosztów funkcjonowania Bydgoskiego Centrum Zarządzania Kryzysowego.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczono na organizację różnego rodzaju konkursów na temat bezpieczeństwa i zakup nagród (kwota 4.382,22 zł)

Rozdział: 75515 Nieodpłatna pomoc prawna

Dochody	246.699,85	Wydatki	246.699,85
		z tego	

A: Dotacja	246.699,85	- dotacje (§ 2360)	123.600,00
		- wynagrodzenia	29.972,88
		- pozostałe wydatki bieżące	93.126,97

W roku 2016 powiat realizował zadanie w z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015r. o nieodpłatnej pomocy prawnej. Na realizację powyższego zadania otrzymał dotację w kwocie 246.699,85 zł, co stanowiło 99,80% planu.

Środki zostały przeznaczone na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej , między innymi na dotację dla Fundacji CIVITAS (kwota 123.600 zł), na wynagrodzenia dla radców prawnych i na zakup wyposażenia (sprzęt komputerowy, materiały biurowe).

Rozdział: 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu na podstawie ustaw

Dochody	3.473.391,59	Wydatki	0,00
B: Dochody własne	3.473.391,59		
§ 0420	2.823.221,50		
§ 0490	152.525,77		
§ 0590	40.489,00		
§ 0650	363.219,00		
§ 0690	93.669,80		
§ 0910	266,52		

W roku 2016 Powiat uzyskał dochody własne w wysokości **3.473.391,59 zł.**, w tym:

- z tytułu opłat komunikacyjnych (0420) w kwocie 2.823.221,50 zł.,
- za zajęcie pasa drogowego, zgodnie z decyzjami (§ 0490) w kwocie 152.525,77 zł,
- z tytułu opłat za licencje (§ 0590) w kwocie 40.489 zł.,
- z tytułu opłat za wydanie praw jazdy (§ 0650) w kwocie 363.219 zł,
- z tytułu wydania zaświadczeń komunikacyjnych, kart wędkarskich (§ 0690) w kwocie 93.669,80 zł.,
- z tytułu pozostałych odsetek (§ 0910) w kwocie 266,52 zł.,

Rozdział: 75622 Udział powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody	29.940.920,28	Wydatki	0,00
§ 0010	29.016.686,00		
§ 0020	924.234,28		

Zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t. z dnia 13 listopada 2003 roku powiatowi przypisano dochody z tytułu 10,25 % udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i 1,40 % wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

A/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

Miesięczne wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przedstawiały się następująco :

styczeń	2.905.200 zł
luty	1.927.523 zł
marzec	1.666.634 zł
kwiecień	2.449.433 zł
maj	2.326.607 zł
czerwiec	1.883.963 zł
lipiec	2.224.443 zł
sierpień	2.564.278 zł
wrzesień	2.597.079 zł
październik	2.786.410 zł
listopad	2.670.433 zł
<u>grudzień</u>	<u>3.014.683 zł</u>
	29.016.686 zł

Jak można zauważyć, miesięczne wpływy występują w różnych wielkościach. Ostatecznie dochody uzyskane przez Powiat Bydgoski w roku 2016 z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowane zostały w wysokości **29.016.686 zł**, co stanowiło 101,70 % planu. W drugim półroczu miesięczne wpływy wykazywały tendencję wzrostową.

B/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych na konto powiatu wpływał nieregularnie.

Ostatecznie uzyskane dochody zostały wykonane w wysokości **924.234,28 zł**, co stanowi 154,04 %. Dochody uzyskane z tego tytułu wykazały wyższą dynamikę wzrostu w porównaniu do lat ubiegłych.

Rozdział: 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek

Dochody	0,00	Wydatki	114.760,85
		§ 8110	114.760,85

W tym rozdziale ujęte są wydatki związane z obsługą:

1/ kredytu zaciągniętego w kwocie 4.000.000 zł, w roku 2011, na dzień 31.12.2016r zadłużenie z tego tytułu to kwota 2.000.000 zł, i kredytu zaciągniętego w roku 2014, na dzień 31.12.2016 zadłużenie to kwota 2.400.000 zł - koszt obsługi kredytów w roku 2016 – to kwota 112.044,13 zł;

2/ pożyczki zaciągniętej z WFOŚiGW w kwocie 109.201,31 zł w roku 2013 – zadłużenie na dzień 31.12.2016 – kwota 51.421,31 zł, koszt obsługi w roku 2016 – 1.964,24 zł.

Pożyczka zaciągnięta z WFOŚiGW w kwocie 155.826,67 zł, w roku 2012, została umorzona decyzją Zarządu Funduszu w wysokości 38.956,67 zł, koszt obsługi w roku 2016 – to kwota 752,48 zł,

Rozdział: 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej

Dochody	12.688.474,00	Wydatki	0,00
§ 2920	12.688.474,00		

Subwencja oświatowa wpływała na konto powiatu regularnie w pełnej zgodności kwot obliczonych algorytmem ustalonym przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i określonych decyzją Ministra Finansów.

Pierwotny plan subwencji oświatowej na rok 2016 został ustalony na poziomie 12.702.847 zł. W trakcie roku nastąpiło zmniejszenie o kwotę 14.373 zł.

Ostatecznie wielkość subwencji oświatowej określona została w kwocie **12.688.474 zł.**

Rozdział: 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej

Dochody	79.681,00	Wydatki	0,00
§ 2760	79.681,00		

W roku 2016 Powiat Bydgoski uzyskał środki z rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 79.681 zł, w ramach uzupełnienia dochodów. Powyższe środki zostały ustalone na podstawie kryteriów podziału rezerwy subwencji ogólnej na rok 2016.

Rozdział: 75814 Różne rozliczenia finansowe

Dochody	252.550,55	Wydatki	0,00
----------------	-------------------	----------------	-------------

A: Dotacje

B: Dochody własne	252.550,55
--------------------------	-------------------

§ 0920	252.550,55
--------	------------

Uzyskane środki w tym rozdziale, w wysokości 252.550,55 zł, to odsetki ze środków gromadzonych na rachunkach bankowych starostwa i lokatach, zrealizowane ponad plan o 9,80 %.

Rozdział: 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Dochody	0,00	Wydatki	0,00
----------------	-------------	----------------	-------------

W budżecie na rok 2016 utworzone zostały rezerwy w wysokości 1.125.000 zł, z tego :

1/ rezerwa ogólna w wysokości 200.000 zł na nieprzewidziane wydatki,

2/ rezerwa celowa w wysokości 925.000 zł na :

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

b/ nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych, których zaplanowanie nie jest możliwe w momencie tworzenia budżetu, w kwocie 150.000 zł,

c/ zadania bieżące oświatowe w kwocie 450.000 zł,

d/ zadania bieżące w pomocy społecznej w kwocie 200.000 zł.

W trakcie roku wykorzystano środki z **rezerwy ogólnej** w 30%, w kwocie 60.000 zł , na:

- zwrot środków części oświatowej subwencji ogólnej.

Rezerwa celowa w wysokości 284.790 zł została wykorzystana na:

- prace remontowe - łącznie kwota 94.830 zł, z przeznaczeniem na remont Sali gimnastycznej w LO w Koronowie (kwota 78.100 zł) i na remont pomieszczeń socjalnych w Centrum Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych (16.730 zł),
- zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej – kwota 31.500 zł, z przeznaczeniem na wypłaty odpraw emerytalnych dla pracowników DPS – Koronowo (17.000 zł) i Bożenkowo (14.500 zł),
- zadania bieżące w zakresie oświaty – kwota 158.460 zł, z przeznaczeniem na zakup umundurowania dla klas I w LO w Koronowie, zakup podręczników dla

klas I w szkołach powiatu (102.740 zł) i na odprawy emerytalne dla pracowników szkół i PCZO - 16.420 zł i na zadania bieżące w oświacie (39.300 zł).

Pozostałe środki z rezerwy w wysokości **780.210 zł** nie zostały wykorzystane i wpłynęły na wysokość realizowanych wydatków, w tym na wynik budżetu.

Rozdział: 75832 Część równoważąca subwencji ogólnej

Dochody	2.929.441,00	Wydatki	0,00
§ 2920	2.929.441,00	§ 2930	0,00

W roku 2016 powiat uzyskał dochód z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej w wysokości 2.929.441 zł. W trakcie roku Minister Finansów zmniejszył plan o kwotę 1.076 zł.

Powyższy dochód wpływał na rachunek powiatu w 12 miesięcznych, równych ratach, zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

Rozdział: 80102 Szkoły podstawowe specjalne

Dochody	5.397,03	Wydatki	924.898,57
A: Dotacje:	4.019,26	z tego:	
§ 2110	4.019,26		
B: Dochody własne:	1.377,77	- wynagrodzenia i pochodne	805.178,44
§ 0970	1.377,77	- ZFŚS	34.953,00
		- pozostałe wydatki bieżące	43.857,20
		- wydatki majątkowe	40.909,93

Organizacja nauczania dostosowana była do liczby uczniów, uwzględniała indywidualne potrzeby rozwojowe i edukacyjne oraz predyspozycje dzieci wymagające kształcenia specjalnego.

Wydatki w tym rozdziale zostały poniesione w wysokości 924.898,57 zł , z tego 87,06 % na wynagrodzenia i pochodne. Wydatki bieżące zostały przeznaczone na bieżące funkcjonowanie placówki, między innymi na opłaty za energię, olej opałowy, zakup materiałów do remontu i środków czystości, zakup wyposażenia (3.723,64), naprawę instalacji elektrycznej.

W ramach zadań zleconych powiat otrzymał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla szkoły podstawowej przy ZS w Koronowie , w łącznej kwocie 4.019,26 zł, które w 100 % zostały wydatkowane.

W roku 2016 w tym rozdziale realizowane były wydatki majątkowe, w kwocie 40.909,93 zł, § 6050 – projekt i wykonanie wentylacji w budynku ZS w Koronowie . Powyższe zadanie realizowane będzie w roku 2017 w ramach wydatków niewygasających w kwocie 39.367 zł. W roku 2016 wykonano projekt w kwocie 1.542,93 zł.

Rozdział: 80111 Gimnazja specjalne

Dochody	6.177,46	Wydatki	897.991,82
A: Dotacje:	6.177,46	z tego:	
§ 2110	6.177,46		
		- wynagrodzenia i pochodne	778.234,15
		- ZFŚS	31.539,00
		- pozostałe wydatki bieżące	47.308,73
		- wydatki majątkowe	40.909,94

W Zespole Szkół w Koronowie funkcjonuje również gimnazjum, prowadzące kształcenie specjalne, które obejmuje wyłącznie tą młodzież, która z uwagi na niepełnosprawność lub niedostosowanie społeczne nie może uczestniczyć w procesie kształcenia na zwykłych zasadach.

Wydatki budżetowe związane z utrzymaniem szkoły w roku 2016 wynoszą 897.891,82 zł. Na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 778.234,15 zł, co stanowi 86,66 % ogółu wydatków. Pozostała kwota wydatków została przeznaczona na bieżące funkcjonowanie szkoły m.in. na opłaty telefoniczne, energię elektryczną, zakup oleju opałowego, zakup środków czystości, materiałów do remontów, wyposażenia (3.575,64 zł), naprawę instalacji elektrycznej itp.

W ramach zadań zleconych powiat otrzymał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla gimnazjum przy ZS w Koronowie, w łącznej kwocie 6.177,46 zł, które w 100% zostały wydatkowane.

W roku 2016 w tym rozdziale realizowane były wydatki majątkowe, w kwocie 40.909,94 zł, § 6050 – projekt i wykonanie wentylacji w budynku ZS w Koronowie . Powyższe zadanie realizowane będzie w roku 2017 w ramach

wydatków niewygasających w kwocie 39.367 zł. W roku 2016 wykonano projekt w kwocie 1.542,94 zł.

Rozdział: 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Dochody	324,11	Wydatki	705.393,14
		z tego:	
		- wynagrodzenia i pochodne	594.242,26
Dochody własne :	324,11	- ZFŚS	9.990,00
§ 0970	324,11	- pozostałe wydatki bieżące	101.160,88

Powiatowe Centrum Zarządzania Oświatą, utworzone zostało w celu wykonywania zadań własnych powiatu w zakresie obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej szkół powiatu bydgoskiego.

W tym rozdziale zostały wydatkowane środki w kwocie 705.393,14 zł , z tego 84,24 % stanowią wynagrodzenia i pochodne pracowników centrum. Pozostałe wydatki bieżące zostały przeznaczone na zakup środków czystości, materiałów biurowych, opłat za konserwacje sprzętu, usługi prawne i informacyjne itp.

Rozdział: 80120 Licea ogólnokształcące

Dochody	87.383,39	Wydatki	2.531.005,67
A. Dotacje:	7.999,98	z tego:	
§ 2130	7.999,98		
B. Dochody własne:	79.383,41	- dotacje (§ 2540)	190.259,22
§ 0690	183,00	- wynagrodzenia i pochodne	1.846.160,68
§ 0750	78.989,15	- ZFŚS	67.280,00
§ 0970	211,26	- pozostałe wydatki bieżące	567.309,01
		- wydatki majątkowe	50.255,98

Wydatki budżetowe w roku 2016 wyniosły w tym rozdziale 2.531.005,67 zł i obejmowały funkcjonowanie, LO w Koronowie, LO w Solcu Kujawskim, LO -

liceum dla dorosłych przy ZSZ w Koronowie i ZSAE w Karolewie oraz dotacje na licea niepubliczne.

Środki z przeznaczeniem na dotacje dla szkół niepublicznych wydatkowano w kwocie 190.259,22 zł. Środki uzyskały szkoły tego typu: Edukacja Dorosłych „Albert” w Dąbrowie Chełmińskiej – kwota 47.752,49 zł i w Solcu Kujawskim – kwota 134.489,78 zł jak również LO Prestiże w Brzozie – 8.016,95 zł.

Budżet LO w Koronowie zamknął się w kwocie 1.287.658,98 zł, z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowiły 73,90 % ogółu wydatków.

Wśród wydatków bieżących znaczną pozycję stanowił zakup energii w kwocie 109.393,51 zł, prace remontowe sali gimnastycznej w kwocie 81.571,47 zł. Pozostała kwota przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie placówki oświatowej (zakup materiałów biurowych, usług telefonicznych, konserwacje sprzętu itp.).

Zgodnie z uchwałą Rady Powiatu (Nr 143/XIX/16) zostały zakupione dla klas I podręczniki w łącznej kwocie 5.376,32 zł. i umundurowanie w kwocie 11.581,61 zł.

LO w Koronowie otrzymało środki z dotacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zakup nowości wydawniczych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa kwota 4.999,98 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowane zostało zadanie pn. „Budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych” w kwocie 39.400 zł.

Budżet LO przy ZSOiZ w Solcu Kujawskim zamknął się w kwotę **787.966,41 zł**, z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne 85,07% ogółu wydatków.

Wśród wydatków bieżących znaczną pozycję stanowił zakup energii w kwocie 40.621,78zł . Pozostała kwota przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie placówki oświatowej (zakup materiałów biurowych, usług telefonicznych, konserwacje sprzętu itp.) i zakup podręczników dla klas I w kwocie 1.461,26 zł.

LO w Solcu Kujawskim otrzymało środki z dotacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zakup nowości wydawniczych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa kwota 5.000 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowane zostały zadania pn. „projekt termomodernizacji budynku „ – kwota 8.046,20 zł i „projekt i wykonanie przyłącza wodociągowego do budynku Sali gimnastycznej” – kwota 2.809,78 zł.

Budżet liceum dla dorosłych przy ZSZ w Koronowie zamknął się kwotą 132.279,68 zł, z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowiły 80,88 % ogółu wydatków. Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły bieżącego funkcjonowania szkoły.

Budżet liceum dla dorosłych przy ZSAE w Karolewie zamknął się kwotą 132.841,38 zł, z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowiły 88,25 %

ogółu wydatków. Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły bieżącego funkcjonowania szkoły.

Uzyskane dochody w tym rozdziale to kwota łącznie 87.383,39 zł. Powyższa kwota dotyczy dochodów własnych uzyskanych przez LO w Koronowie, między innymi z tytułu wynajmu sal wykładowych do realizacji nauczania w niepublicznym gimnazjum (kwota 78.989,15 zł) i opłat eksploatacyjnych.

W roku 2016 powiat otrzymał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zadanie własne, w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelni – kwotę 7.999,98 zł, na zakup nowości wydawniczych dla szkół licealnych.

Rozdział: 80130 Szkoły zawodowe

Dochody	283.489,71	Wydatki	9.063.913,83
A: Dotacje:	29.551,76	z tego:	
§ 2130			
B. Dochody własne:	253.937,95	- wynagrodzenia i pochodne	6.767.588,21
z tego:		- ZFŚS	287.829,00
§ 0690	2.022,00	- pozostałe wydatki bieżące	1.111.248,63
§ 0750	29.980,70	- wydatki majątkowe	897.247,99
§ 0830	389,83		
§ 0870	13.400,35		
§ 0970	183.379,51		
§ 2400	24.465,36		
§ 2990	300,20		

Rozdział ten obejmuje budżety następujących szkół funkcjonujących na terenie powiatu:

- ZSZ w Koronowie - 4.169.310,90 zł,
- ZSOiZ w Solcu Kujawskim – 1.385.159,98 zł,
- ZSAE w Karolewie – 3.509.442,95 zł,

W roku 2016 jednostki oświatowe uzyskały dochody własne w łącznej kwocie **253.937,95 zł**, z tytułu między innymi najmu i dzierżawy (29.980,70 zł), wpływów środków z rachunków dochodów własnych (24.465,36 zł), wpływy z

różnych dochodów (183.379,51 zł) między innymi z tytułu tzw. płatności obszarowych, sprzedaży płodów rolnych .

W roku 2016 powiat otrzymał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zadanie własne, w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – kwotę 29.551,76 zł, na zakup nowości wydawniczych dla szkół zawodowych.

W ramach powyższego zadania zakupiono książki do :

- 1/ ZSZ w Koronowie – w kwocie 19.996,19 zł,
- 2/ ZSOiZ w Solcu Kujawskim – w kwocie 6.943,50 zł,
- 3/ ZSAE w Karolewie – w kwocie 10.000 zł.

Wydatki natomiast kształtowały się na poziomie **9.063.913,83 zł**. Podobnie jak w latach ubiegłych najpoważniejszą pozycją wydatków były wynagrodzenia i pochodne. Stanowiły one 74,67 % ogółu wydatków.

Wśród wydatków bieżących znaczną pozycję stanowił zakup energii elektrycznej, oleju opałowego, zakup materiałów do remontów, zakup wyposażenia, usług remontowych.

W roku 2016 w budżetach szkół zawodowych zabezpieczono środki na zakup pomocy dydaktycznych w łącznej kwocie 99.384 zł.

Powyższe środki zostały wydatkowane w 99,39% planu, tj. w kwocie 98.776,20 zł , z tego między innymi na:

- zakup podręczników w ZSZ, ZSAE, ZSOiZ (łącznie kwota 30.166,72 zł,)
- zakup samochodu do nauki jazdy do ZSZ w Koronowie kwota 47.000 zł,

W ramach prac remontowych w obiektach szkół wykonano :

- 1. w ZSAE w Karolewie** - kwota 13.887,93 zł :

- naprawa kserokopiarki,
- inne drobne naprawy,

- 3. w ZSOiZ w Solcu Kujawskim** – kwota 10.599,38 zł:

- prace remontowe w salach lekcyjnych,
- naprawa podłogi.

Wydatki majątkowe to kwota **897.247,99 zł** i dotyczy realizacji zadań:

- 1. w ZSAE w Karolewie** – 820.160,37 zł:

- przyłączy gazu ziemnego (projekt, podłączenie) – 32.516,36 zł,
- przebudowa Sali gimnastycznej wraz z zapleczem – 787.644,01 zł,

Powyższe zadanie nie zostało ukończzone w roku 2016, w związku ze zleceniem dodatkowych prac i kwota 560.000 zł przekazana na wydatki niewygasające.

Ujęte zadanie w planie pn.”Modernizacja kotłowni” w kwocie 76.000 zł nie zostało zrealizowane , ze względu na przedłużające się prace dotyczące przebudowy Sali gimnastycznej.

- 2. w ZSZ w Koronowie** – 44.157 zł.,

- projekt termomodernizacji budynku ZSZ – 44.157,00 zł

3.w ZSOiZ w Solcu Kujawskim – 32.930,62zł:

- projekt i wykonanie przyłącza wodociągowego do Sali gimnastycznej – 6.562,82 zł,
- dokumentacja projektowa modernizacji wejścia głównego – 7.600 zł,
- projekt termomodernizacji budynku – 18.767,80 zł.

Rozdział: 80134 Szkoły zawodowe specjalne

Dochody	0,00	Wydatki	470.146,20
		z tego:	
		- wynagrodzenia i pochodne	369.000,56
		- ZFŚS	13.846,00
		- pozostałe wydatki bieżące	32.759,39
		- wydatki majątkowe	54.540,25

Trzecim etapem edukacji w Zespole Szkół w Koronowie jest zasadnicza szkoła zawodowa. W cyklu 3 –letnim uczniowie zdobywają wykształcenie w zawodach: rzeźnik – wędliniarz, piekarz, kucharz małej gastronomii, monter instalacji i urządzeń sanitarnych, murarz.

Wydatki w roku 2016 szkoły kształtowały się na poziomie 470.146,20 zł , z tego 78,49 % stanowiły wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 32.759,39 zł dotyczyły zakupów, prac remontowych (naprawa instalacji elektrycznej) i usług związanych z funkcjonowaniem szkoły.

W ramach wydatków majątkowych realizowano zadanie pn. „Projekt i wykonanie wentylacji w budynku ZS „, w kwocie 54.540 zł. Powyższe zadanie zostało przeniesione na wydatki niewygasające w kwocie 52.483 zł.

Rozdział: 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Dochody	0,00	Wydatki	34.274,33
A: Dotacje	0,00	z tego:	
		- pozostałe wydatki bieżące	34.274,33

Naliczanie środków z przeznaczeniem na kształcenie i doskonalenie nauczycieli wynika z art. 70 ust.6 Karty Nauczyciela.

Środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 34.274,33 zł, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu były przekazane do dyspozycji dyrektorów szkół.

Wielkość kwot naliczana była w zależności od liczby zatrudnionych nauczycieli.

Środki przyznane szkołom zostały w pełni wykorzystane głównie na :

- dofinansowanie kosztów kształcenia,
- studia podyplomowe,
- kursy kwalifikacyjne i doskonalące, seminaria oraz inne formy doskonalenia zawodowego,
- materiały szkoleniowe, programy komputerowe.

W ramach tego rozdziału przeprowadzono szkolenie dla dyrektorów szkół w kwocie 6.120 zł.

Zestawienie kwot przekazanych na zadania realizowane w zakresie kształcenia i doskonalenia nauczycieli przedstawia poniższa tabela:

nazwa jednostki	razem
LO Koronowo	2.565,00
ZS Koronowo	4.443,40
ZSOiZ w Solcu Kujawskim	3.719,00
ZSZ w Koronowie	10.440,12
ZSA-E Karolewo	6.986,81
PCZO	6.120,00
RAZEM	34.274,33

Rozdział: 80148 Stołówki szkolne

Dochody	0,00	Wydatki	96.684,45
A: Dotacje	0,00	z tego:	
		- wynagrodzenia i pochodne	93.494,45
		- ZFŚS	3.190,00

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia, pochodne i ZFŚS dla pracowników obsługi stołówki szkolnej przy ZSAE w Karolewie.

Rozdział: 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy

Dochody	0,00	Wydatki	507.673,72
A: Dotacje	0,00	z tego:	
		- wynagrodzenia i pochodne	399.546,98
		- ZFŚS	14.081,00
		- Pozostałe wydatki bieżące	94.045,74

W tym rozdziale ponoszone były wydatki szkół ponadgimnazjalnych powiatu bydgoskiego na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży .

Budżet obejmuje następujące szkoły: LO w Koronowie, ZSZ w Koronowie, ZSAE w Karolewie, ZSOiZ w Solcu Kujawskim . Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby uczniów dla, których stosowana jest specjalna organizacja nauki.

Wydatki w roku 2016 kształtowały się na poziomie 507.673,72 zł , z tego 78,70 % stanowiły wynagrodzenia i pochodne

Rozdział: 80195 Pozostała działalność (Oddział Obsługi Szkół, ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów)

Dochody	643.105,45	Wydatki	899.615,98
A: Dotacje	643.105,45	z tego:	
§ 2057	6.633,50	dotacje:	750.765,00
§ 2460	1.500,00	§ 2330	70.015,00
§ 6257	505.703,57	§ 2320	750,00
§ 6260	120.000,00	§ 6300	680.000,00
§ 6660	9.268,38	-wynagrodzenia i pochodne	520,00
		- ZFŚS	124.135,00
		- pozostałe wydatki bieżące	24.195,98

Wydatki ogółem w tym rozdziale zrealizowano w kwocie **899.615,98 zł.**

W tym rozdziale realizowane były wydatki z tytułu odpisów na ZFŚS dla emerytów nauczycieli ze szkół w kwocie 124.135 zł.

Dodatkowo poza omówionymi powyżej zadaniami, realizowane były wydatki w formie dotacji dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko - Pomorskiego (§ 2330) w kwocie 70.015 zł., na pokrycie kosztów kursów uczniów klas wielozawodowych w Okręgowym Ośrodku Doksztalcania Zawodowego w Bydgoszczy. Z powyższych kursów skorzystało 171 uczniów ze szkół zawodowych.

Przekazano również dotację dla powiatu zielonogórskiego i brodnickiego, na pokrycie kosztów doksztalcania 2 uczniów – kwotę 750 zł.

Ponadto z tego rozdziału przekazano plan do odpowiednich jednostek oświatowych na zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w łącznej kwocie 12.000 zł.

W ramach wydatków bieżących dokonano również zakupu książek, pucharów przeznaczonych na nagrody dla uczestników różnego rodzaju konkursów, imprez okolicznościowych, jak również przeznaczono środki na ubezpieczenie mienia w jednostkach oświatowych (17.896 zł).

W ramach wydatków majątkowych powiat udzielił pomocy finansowej gminie Dobrcz, w formie dotacji w wysokości 680.000 zł na rozbudowę szkoły.

W tym rozdziale Powiat w roku 2016 otrzymał dochody na łączną kwotę **643.105,45 zł.**

Powyższe środki dotyczyły dotacji :

1/ z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w kwocie 1.500 zł, z przeznaczeniem na zakup nagród dla uczestników konkursu o tematyce ekologicznej

2/ z funduszy celowych Ministra Sportu na budowę Sali gimnastycznej w ZSAE w Karolewie w roku w kwocie 120.000 zł,

3/ z Urzędu Marszałka, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na realizację projektu w roku 2015 - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w powiecie bydgoskim” w kwocie 505.703,57 zł.

4/ środki unijne na „Erasmus+” , projekt realizowany w roku 2015 – kwota 6.633,50 zł,

5/ zwrot dotacji z gminy Solec Kujawski, z rozliczenia zadania realizowanego w roku 2015, w kwocie 9.268,38 zł.

Rozdział: 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Dochody	27.144,00	Wydatki	27.144,00
----------------	------------------	----------------	------------------

A: Dotacje:	27.144,00	z tego:	
z tego:		- wydatki bieżące	27.144,00
§ 2110	27.144,00		

Otrzymana od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotacja w kwocie 27.144 zł. pokryła w pełni poniesione wydatki. W/w środki w 100 % zostały przeznaczone na ubezpieczenie zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych.

Rozdział: 85201 Placówki opiekuńczo - wychowawcze

Dochody	656.289,33	Wydatki	3.179.038,88
A. Dotacje:	0,00	z tego:	
		usamodzielnienia	198.459,15
		dotacje (§ 2320)	317.861,65
B. Dochody własne	656,289,33	- wynagrodzenia i pochodne	1.790.364,23
z tego:		- ZFŚS	41.200,00
§ 0750	990,96		
§ 0970	5.137,98	- pozostałe wydatki bieżące	696.393,85
§ 2900	650.160,39	- wydatki majątkowe	134.760,00

Wydatki związane z funkcjonowaniem placówek opiekuńczo-wychowawczych – (tj. Centrum Placówek, trzy placówki w Karolewie i jedna placówka w Trzemiętowie) wraz z wydatkami ponoszonymi z tytułu świadczeń społecznych na rzecz wychowanków zostały pokryte dochodami własnymi oraz środkami finansowymi otrzymanymi z gmin powiatu bydgoskiego.

W roku 2016 powiat uzyskał środki z gmin na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych w łącznej kwocie 650.160,39 zł.

Ponadto płaciliśmy za pobyt dzieci z naszego powiatu w placówkach. Na terenie 4 powiatów (białogardzki, kraśnicki, chełmiński, nakielski, m. Koszalin) przebywało 8 wychowanków, skierowanych wyrokiem sądu do placówek opiekuńczo- wychowawczych. Ogółem wydatkowano kwotę **317.861,65 zł.**

Budżet centrum i placówek opiekuńczo - wychowawczych w roku 2016 został zrealizowany w kwocie 2.702.762,74 zł. Wśród wydatków najwyższą pozycję stanowiły wynagrodzenia i pochodne 66,24 % ogółu wydatków placówek.

Wśród wydatków bieżących znaczne środki wydatkowano na zakup: oleju opałowego, odzieży dla wychowanków, artykułów szkolnych i podręczników, żywności, wyposażenia, wypoczynek wychowanków, usługi pocztowe, opłaty za energię, przejazdy wychowanków.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono za kwotę 120.000 zł samochód do przewozu 8 osób na potrzeby placówki. Ponadto wykonano projekt na przebudowę budynku mieszkalnego w celu powstania lokali mieszkalnych tworzących budynek wielorodzinny w Trzęmiętowie, w kwocie 14.760 zł.

W ramach powyższego rozdziału zrealizowano wydatki z tytułu usamodzielnienia wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych, ośrodków szkolno – wychowawczych i młodzieżowych ośrodków wychowawczych w wysokości 158.414,49 zł, w tym na :

- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki – 129.051,49 zł – skorzystało 28 wychowanków,
- pomoc pieniężną na usamodzielnienie - 23.088 zł – skorzystało 5 wychowanków,
- pomoc na zagospodarowanie – 6.275 zł – skorzystało 3 wychowanków.

Rozdział: 85202 Domy pomocy społecznej

Dochody	6.749.346,07	Wydatki	6.637.384,21
A: Dotacje:	3.535.239,00	z tego:	
§ 2130	3.458.239,00	- wynagrodzenia	4.750.236,93
§ 6260	77.000,00	i pochodne	
B: Dochody własne	3.214.107,07	- ZFŚS	144.151,40
z tego:			
§ 0830	3.204.761,96	- pozostałe wydatki	1.509.227,88
§ 0870	50,95	bieżące	
§ 0920	290,52	- wydatki majątkowe	233.768,00
§ 0970	9.003,64		

Na terenie powiatu bydgoskiego w 2016 r. funkcjonowały 2 domy pomocy społecznej w Koronowie i w Bożenkowie.

Jednym ze źródeł finansowania DPS-ów była dotacja od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 3.458.239 zł (uzyskana na działalność bieżącą, na dodatki do wynagrodzeń dla pracownika socjalnego) oraz odpłatność mieszkańców w kwocie 3.204.761,96 zł.

Główną pozycją wydatków są wynagrodzenia i pochodne, które stanowiły 71,57% ogółu wydatków. Natomiast pozostałe wydatki bieżące stanowiły 22,74 % ogółu wydatków i dotyczą między innymi :

- zakupu oleju opałowego, żywności, leków, materiałów do remontów, wyposażenia, opłat eksploatacyjnych, wywóz ścieków, nieczystości itp.

Wydatki majątkowe w domach pomocy społecznej w roku 2016 stanowią 3,52% ogółu wydatków.

W ramach tych wydatków zrealizowano następujące zadanie:

- w Domu Pomocy Społecznej w Bożenkowie – na kwotę 132.750 zł,
1/ zakup wyposażenia do rehabilitacji (sprzęt do masażu) – 15.900 zł,
2/ modernizacja agregatorowni – na kwotę 116.850 zł - zadanie realizowane w ramach wydatków niewygasających
- w Domu Pomocy Społecznej w Koronowie- na kwotę 101.018 zł:
1/ zakup przenośników wannowych – 12.000 zł,
2/ patelni elektrycznych – 4.821,60 zł,
3/ zakup zestawu kociołków przechyłnych – 14.366,40 zł,
4/ zakup samochodu dla osób niepełnosprawnych – dofinansowanie 69.830 zł.

Rozdział: 85204 Rodziny zastępcze

Dochody	1.828.495,50	Wydatki	4.027.990,60
A: Dotacje	1.466.381,20	z tego:	
§ 2130	9.768,00	dotacje (§ 2320)	338.105,00
§ 2160	791.831,45	odpisy na ZFŚS	546,97
§ 2320	664.781,75		
B. Dochody własne	362.114,30	- pozostałe wydatki	3.308.013,60
z tego :		bieżące w tym:	3.303.227,72
		(§ 3110)	
§ 2900	361.171,99	- wynagrodzenia	381.325,03
§ 2910	942,31	bezosobowe i pochodne	

W tym rozdziale wydatki w roku 2016 wynosiły 4.027.990,60 zł i dotyczyły między innym wypłaty świadczeń dla rodzin zastępczych, wypłaty dodatku wychowawczego (500+), dotacji dla innych powiatów z tytułu kosztów

utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i wynagrodzeń dla rodzin zastępczych.

Świadczenia na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej w 2016 r. otrzymało 148 rodzin zastępczych, w których przebywało 246 dzieci.

Na funkcjonowanie tych rodzin zastępczych powiat wydał kwotę 2.519.214,64 zł między innymi na kontynuację nauki, na usamodzielnienie oraz na zagospodarowanie.

Na wypłaty wynagrodzeń i pochodnych dla zawodowych rodzin zastępczych i koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wydatkowano w roku 2016 kwotę 381.325,03 zł.

Wojewoda Kujawsko – Pomorski w roku 2016 przekazał dotację w wysokości 9.768 zł, w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, z przeznaczeniem na wynagrodzenia koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej.

W roku 2016 powiat otrzymał od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotację w wysokości 791.831,45 zł, z przeznaczeniem na wypłaty dodatku wychowawczego w kwocie 500 zł od 01.04.2016 r -31.12.2016r.

Zgodnie z przepisami ustawy o pomocy społecznej na dzieci (31) z powiatu bydgoskiego umieszczone w rodzinach zastępczych (25) na terenie innych powiatów między innymi ; (nakielskiego, inowrocławskiego, świeckiego, żnińskiego, chełmskiego, sępoleńskiego, m. Gdańsk, m. Bydgoszcz) przekazano środki w wysokości: 338.105 zł.

Jednocześnie z innych powiatów na powyższe zadanie otrzymaliśmy kwotę 664.781,75 zł.

Ponadto w roku 2016 otrzymaliśmy również środki z gmin na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych w łącznej kwocie 361.171,99 zł.

W ramach realizacji tego zadania rodziny objęte zostały wsparciem ze strony pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

Rozdział: 85205 Przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Dochody	9.305,56	Wydatki	10.105,56
A; Dotacje:	9.305,56	z tego :	
§ 2110	9.305,56		
B: Dochody własne :		- wynagrodzenia i pochodne	3.950,00
		- pozostałe wydatki bieżące	6.155,56

W roku 2016 powiat otrzymał od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotacje w kwocie 9305,56 zł, na realizację zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Środki z dotacji przeznaczono na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie. Powyższy program obejmował 60 godzin zajęć, w formie sesji indywidualnych i grupowych.

Rozdział: 85218 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

Dochody	4.642,35	Wydatki	714.591,11
		z tego :	
B: Dochody własne	4.642,35	- wynagrodzenia i pochodne	641.621,05
§ 0680	3.938,75	- ZFŚS	12.492,68
§ 0920	94,35		
§ 0970	609,25		
		- pozostałe wydatki bieżące	60.477,38

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zrealizowało i koordynowało zadania dotyczące:

- funkcjonowania placówek pomocy instytucjonalnej (DPS-y, placówki Opiekuńczo - Wychowawczej),
- funkcjonowania rodzin zastępczych,
- wynikające z innych ustaw np. o repatriacji, ochronie zdrowia, zabezpieczenia społecznego, przeciwdziałaniu bezrobociu itp.

Wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w kwocie 714.591,11 zł., z tego 89,79 % stanowiły wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi opłat pocztowych, usług prawniczych, zakup wyposażenia, artykułów biurowych itp.

Uzyskane dochody w tym rozdziale to kwota 4.642,35 zł, która dotyczy między innymi wpływów od rodziców dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej – kwota 3.938,75 zł, zwrotu nadpłaconego świadczenia w kwocie 609,25 zł wraz z odsetkami.

Rozdział: 85295 Pozostała działalność

Dochody	23.292,62	Wydatki	119.280,62
		z tego :	
		- wynagrodzenia i pochodne	13.680,00
		ZFŚS	1.295,00
A: Dotacje:	23.292,62	- pozostałe wydatki bieżące	27.305,62
§ 2057	20.839,58		
§ 2059	2.453,04	- wydatki majątkowe	77.000,00

Poniesione wydatki w tym rozdziale w roku 2016 w kwocie 119.280,62 zł dotyczyły:

1/ odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów nauczycieli z Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych – kwota 1.295 zł,

2/ opłat z tytułu ubezpieczenia mienia w jednostkach pomocy społecznej i CPOW – kwota 17.693 zł,

3/ wydatków majątkowych – zakup samochodu, współfinansowanego środkami z PFRON, w kwocie 77.000 zł,

4/ realizacja projektu pn. „Rodzina w Centrum” w kwocie 23.292,62 zł.

Na realizację powyższego projektu powiat otrzymał dotacje .

Rozdział: 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Dochody	49.320,00	Wydatki	97.752,00
		z tego :	
A: Dotacje:	49.320,00	Dotacja	97.752,00
§ 2710	49.320,00		

Poniesione wydatki w tym rozdziale w kwocie 97.752 zł dotyczyły przekazanej dotacji na funkcjonowanie: Warsztatu Terapii Zajęciowej „Dąb” przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białych Błotach – kwota 44.432 zł i przy MOPS w Solcu Kujawskim – kwota 53.320 zł.

Powiat bydgoski w roku 2016 otrzymał pomoc finansową z gminy Solec Kujawski w kwocie 49.320 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w gminie.

Rozdział: 85321 Zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności

Dochody	244.509,75	Wydatki	256.514,06
		z tego :	
A: Dotacje:	244.200,00	- dotacje (§ 2320)	256.514,06
§ 2110	244.200,00		
B: Dochody własne	309,75		
§ 2360	309,75		

Zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych przy PCPR może być powołany Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności.

Zgodnie z Uchwałą nr 15/III/98 z dnia 17.12.1998 r. Rady Powiatu Bydgoskiego, zostało zawarte porozumienie z Prezydentem Miasta Bydgoszczy o powierzeniu prowadzenia orzekania dla mieszkańców powiatu przez funkcjonujący w mieście zespół. Na każdy kolejny rok budżetowy zawierane są porozumienia z Prezydentem Miasta Bydgoszczy. O podjęciu takiej decyzji zadecydowały głównie uwarunkowania ekonomiczne, przyzwyczajenie mieszkańców powiatu oraz infrastruktura komunikacyjna.

W 2016 r. Zespół wydał mieszkańcom powiatu 2.187 orzeczeń na łączną kwotę 256.514,06 zł. Na realizację powyższego zadania powiat uzyskał dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 244.200 zł.

Rozdział: 85324 PFRON (koszty obsługi)

Dochody	44.910,00	Wydatki	114.313,42
		z tego :	
B: Dochody własne	44.910,00	- wynagrodzenia	107.693,34
z tego		i pochodne	
		- ZFŚS	3.281,79
§ 0970	44.910,00	- pozostałe wydatki bieżące	3.338,29

Zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych z 1997 roku (z późn. zm.) powiat otrzymał od PFRON środki na realizację zadań wynikających z powyższej ustawy.

Na koszty obsługi w/w zadań w 2016 r. powiat uzyskał kwotę 44.910 zł., która została wydatkowana na pokrycie wydatków poniesionych na funkcjonowanie

stanowiska realizującego zadania na rzecz osób niepełnosprawnych w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej.

Wydatki w tym rozdziale wykonane są w kwocie 114.313,42 zł, z tego 94,21 % stanowią wynagrodzenia i pochodne.

Rozdział: 85333 Powiatowy Urząd Pracy

Dochody	0,00	Wydatki	1.365.105,00
		z tego :	
		Dotacje (§ 2320)	1.365.105,00

W roku 2016 powiat uzyskał środki w formie zwiększonej części równoważącej subwencji ogólnej z przeznaczeniem między innymi na finansowanie działalności Powiatowego Urzędu Pracy.

Wydatki na powyższe zadanie zostały zrealizowane w kwocie 1.365.105 zł, na bieżące funkcjonowanie tej jednostki.

Rozdział: 85334 Pomoc dla repatriantów

Dochody	1.141,56	Wydatki	1.141,56
		świadczenia	1.141,56

A: Dotacje:	1.141,56
§ 2110	1.141,56

Na realizację zadań w zakresie pomocy dla repatriantów powiat w roku 2016 otrzymał dotacje celową od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, w kwocie 1.141,56 zł.

Powyższe środki przeznaczono na wypłatę świadczeń dla repatrianta, tytułem pokrycia kosztów na bieżące utrzymanie.

Rozdział: 85395 Pozostała działalność

Dochody	287.838,57	Wydatki z tego :	318.411,79
Dotacje:	287.838,57	- wynagrodzenia i	64.411,46
§ 2057	257.549,26	pochodne	364,64
§ 2059	30.289,31	ZFŚS	
		- pozostałe wydatki	253.635,69
		bieżące	

Wydatki wykonane w tym rozdziale dotyczą obsługi projektu, realizowanego ze środków uzyskanych w formie dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego.

W roku 2016 powiat bydgoski otrzymał środki w łącznej kwocie 287.838,57 zł na realizację programu „Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego”. Celem programu jest zwiększenie szans na zatrudnienie młodzieży ze szkół powiatu bydgoskiego poprzez realizację praktyk i staży we współpracy z pracodawcami z powiatu.

Wydatki na realizację powyższego programu stanowiły kwotę 307.411,79 zł, z tego na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne wydatkowano kwotę 64.411,46 zł. W ramach pozostałych wydatków bieżących wypłacono staże dla uczniów (kwota 101.479,17 zł) i zrefundowano pracodawcom poniesione koszty związane z zabezpieczeniem staży i praktyk.

W ramach tego rozdziału zabezpieczono środki w wysokości 11.000 zł, na zwiększenie udziałów powiatu w Spółdzielni Koronowianka.

Rozdział: 85401 Świetlice szkolne

Dochody :	Wydatki z tego :	79.804,24
	- wynagrodzenia i pochodne	54.225,34
	- ZFŚS	3.778,00
	- pozostałe wydatki bieżące	8.161,02
	- wydatki majątkowe	13.639,88

W tym rozdziale ujęte są wydatki świetlicy szkolnej przy ZS w Koronowie. W roku 2016 ogółem budżet był w kwocie 79.804,24 zł , z tego 67,95% stanowiły wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe wydatki bieżące obejmowały koszty funkcjonowania świetlicy: zakup opału, opłaty za energię, środki czystości, materiały biurowe itp.

W ramach wydatków majątkowych realizowane było zadanie pn. „ Projekt i wykonanie wentylacji w budynku ZS w Koronowie” w kwocie 13.639,88 zł. Powyższe zadanie zostało ujęte do realizacji w ramach wydatków niewygasających w kwocie 13.125 zł.

Rozdział: 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Dochody :	Wydatki:	165.094,55
	Dotacje § 2540	165.094,55

W tym rozdziale ujęto wydatki w formie dotacji dla Niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej – „Senso” w Osielsku w wysokości 165.094,55 zł . Powyższa dotacja została udzielona na 431 dzieci.

Rozdział 85406 Poradnia psychologiczno - pedagogiczna

Dochody	38.556,77	Wydatki	1.262.126,44
A: Dotacje:	31.499,00	z tego:	
z tego:			
§ 2320	33.906,00	- wynagrodzenia i pochodne	1.118.020,88
B. Dochody własne:	4.650,77	- ZFŚS	55.420,00
§ 0970	4.650,77	- zakup pomocy dydaktycznych	7.572,22
		- pozostałe wydatki bieżące	81.113,34

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Koronowie realizowała zadania statutowe wobec dzieci i uczniów z powiatu bydgoskiego oraz gminy Pruszcz. Za obsługę placówek gminy Pruszcz (Łowin, Łowinek, Pruszcz) Powiat uzyskał dotacje w wysokości 33.906 zł., na podstawie zawartego porozumienia z powiatem świeckim.

Zakres działalności poradni obejmował :

- diagnozy,
- terapię,
- profilaktykę,
- doradztwo.

Poradnie stale współpracowały z organizacjami i instytucjami wspierającymi osoby i środowiska odbiegające od przyjętych norm społecznych.

W roku 2016 budżet Poradni (w Koronowie i Oddział w Bydgoszczy) kształtował się w wysokości **1.262.126,44** zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 88,58 % ogółu wydatków. Pozostałe wydatki bieżące

przeznaczono między innymi na zakup energii, zakup materiałów biurowych, opłat za usługi telefonicznych i innych opłat związanych z funkcjonowaniem poradni. Zakupiono również pomoce dydaktyczne o łącznej wartości 7.572,22 zł, do badań psychologicznych i terapeutycznych.

W roku 2016 w poradni przeprowadzono prace remontowe – remont toalet na kwotę 20.700 zł.

Rozdział: 85410 Internaty i bursy szkolne

Dochody	5.616,00	Wydatki	292.577,56
A. Dotacje:		z tego:	
B. Dochody własne:	5.616,00	- wynagrodzenia i pochodne	176.319,22
		- ZFŚS	6.880,00
§ 0830	5.616,00	- pozostałe wydatki bieżące	109.378,34

Przy Zespole Szkół Agro – Ekonomicznych funkcjonował internat dla młodzieży uczącej się w tejże szkole. W większości była to młodzież zamieszkała w znacznej odległości od placówki.

Wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości 292.577,56 zł., z tego wynagrodzenia i pochodne stanowiły 60,26 % ogółu wydatków.

W ramach wydatków bieżących dokonano zakupu : opału (kwota 38.002,11 zł), materiałów do remontu, środków czystości, wyposażenia (kwota 5.617,63 zł).

Internat w roku 2016 uzyskał dochody z tytułu odpłat za zakwaterowanie w wysokości 5.616 zł.

Rozdział: 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Dochody	9.000,00	Wydatki	27.800,00
A. Dotacje:	9.000,00	w tym:	
§ 2330	9.000,00	- stypendia	27.800,00

W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące stypendia: Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz Radnych Powiatu Bydgoskiego.

Na realizację powyższego zadania otrzymano środki od Marszałka w wysokości 9.000 zł.

Stypendia Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego otrzymało 3 uczniów szkół ponadgimnazjalnych na rok szkolny 2015/2016 i 3 na rok szkolny 2016/2017.

Stypendia w kwocie 9.000 zł, wypłacane były w transzach po 300 zł. miesięcznie dla każdego ucznia.

Rada Powiatu przyznała w roku 2016 „Nagrody Radnych Powiatu Bydgoskiego” uczniom szkół na terenie powiatu, wydając na ten cel kwotę 18.800 zł.

Rozdział: 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Dochody :	0,00	Wydatki	3.543,00
A: Dotacje	0,00		
		Wydatki bieżące	3.543,00
B: Dochody własne	0,00		

Wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli zatrudnionych w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Koronowie i Oddziale Bydgoszcz.

Powyższe środki przeznaczono między innymi na szkolenia.

Rozdział: 85495 Pozostała działalność

Dochody :	0,00	Wydatki	2.515,00
A: Dotacje	0,00	w tym:	
		- ZFŚS	2.515,00

Wydatki w tym rozdziale dotyczą między innymi odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów w internacie ZSAE w Karolewie w wysokości 2.515 zł.

Rozdział: 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Dochody :	201.582,95	Wydatki	114.625,20
A: Dotacje	0,00	z tego:	
B: Dochody własne	201.582,95	Wydatki bieżące	106.115,20
§ 0690	201.582,95	Wydatki majątkowe	14.760,00

Na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska powiat uzyskał środki w wysokości 201.582,95 zł. z wpłat z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2016.

Powyższe środki zostały wydatkowane w ramach rozdziału 90019, zgodnie z art. 403 ust. Prawo ochrony środowiska, w kwocie 114.625,20 zł, między innymi na ;

- koncepcja badań osuwisk i terenów zagrożonych osuwaniem się mas ziemnych, - 40.590 zł,
- opracowanie sprawozdania z realizacji Programu ochrony środowiska na terenie Powiatu Bydgoskiego – kwota 3.075 zł,
- badanie gleb i ziemi w rejonie nieczynnego składowiska w miejscowości Trzemiętowo – kwota 27.060 zł,
- opinie biegłych dotyczące zasad funkcjonowania instalacji do pirolizy – kwota 5.535 zł
- szkolenia dla pracowników – kwota 5.032 zł.

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu kserokopiarki, w kwocie 14.760 zł.

Środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska były również wydatkowane w innych rozdziałach :

- 60014 – Drogi publiczne powiatowe,

Na zadania z zakresu gospodarki wodnej , kwota 35.000 zł.

- 80195 – Pozostała działalność,

Na przeprowadzenie konkursów o tematyce ekologicznej: „ Zdrowy styl życia” i „Ptaki w twoim otoczeniu” - wydatkowano środki na zakup nagród w wysokości 4.500 zł,

- 75075 – Promocja j.s.t,

W tym rozdziale, w ramach promocji powiatu przeprowadzono konkurs „Najpiękniejszy ogród w powiecie bydgoskim” i zakupiono nagrody finansowane z budżetu powiatu do kwoty 2.500 zł.,

- 90095 – Pozostała działalność,

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 3.000 zł na zorganizowanie konferencji szkoleniowej dla sołtysów z powiatu bydgoskiego.

Rozdział: 90095 Pozostała działalność

Dochody	1.434,00	Wydatki	4.000,00
Dotacje:	1.000,00		
§ 2460	1.000,00		
Dochody własne :	434,00	z tego:	
§ 2360	434,00	-wydatki bieżące	4.000,00

W roku 2016 powiat przeznaczył kwotę 4.000 zł na zorganizowanie szkolenia, dla sołtysów z powiatu bydgoskiego. Na powyższe zadanie powiat otrzymał dotację z WFOŚiGW w wysokości 1.000 zł.

Rozdział: 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Dochody	0,00	Wydatki	40.789,00
		z tego:	
		-dotacje (§ 2310)	16.000,00
		(§ 2360)	19.000,00
		- pozostałe wydatki bieżące	5.789,00

W tym rozdziale ogółem zrealizowano wydatki w kwocie 40.789 zł. Środki wydatkowano w formie dotacji zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Dotacje (§ 2360) w kwocie 19.000 zł przekazano :

- dla Związku Harcerstwa Polskiego w Solcu Kujawskim - kwota 3.500 zł
- dla Stowarzyszenia Kulturalno – Społecznego Na rzecz Rozwoju Wsi Łochowice – kwota 1.000 zł,
- dla Fundacji Piękniejszego Świata w Skłudzewie – kwota 2.000 zł,
- dla Stowarzyszenia Klub Turystyki Rowerowa Brzoza – kwota 5.500 zł,
- dla Fundacji Inicjatyw Lokalnych „Mandragora” – kwota 2.500 zł,
- dla Międzyszkolnego Klubu Sportowego Spartan w Samociążku – kwota 3.000 zł,
- dla Stowarzyszenia Zakole Kreatywności – Nasze Czemlewo – kwota 1.500 zł.

Dotacje (§ 2310) w kwocie 16.000 zł przekazano gminom na współorganizację imprez ujętych w kalendarzu ważniejszych imprez o charakterze kulturalnym, edukacyjnym i sportowym :

- 1/ dla Gminy Koronowo na XIV Jarmark Cysterski i Bitwa pod Koronowem – 2.000 zł,
- 2/ dla Gminy Koronowo na Arie na plaży – Ryszard Smuda zaprasza – 2.000 zł
- 3/ dla Gminy Sicienko na Dożynki Powiatowe – kwota 12.000 zł.

Pozostałe środki w wysokości 5.789 zł wykorzystano na zakup nagród i upominków dla laureatów konkursów, festiwali itp. imprez organizowanych w gminach powiatu bydgoskiego i ujętych w Kalendarzu imprez.

Rozdział: 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Dochody	0,00	Wydatki	71.993,88
		z tego:	
		dotacje	70.000,00
		pozostałe wydatki bieżące	1.993,88

Środki w tym rozdziale, w kwocie 71.993,88 zł, zostały przeznaczone między innymi na dotacje w wysokości 70.000 zł z przeznaczeniem na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków położonych na obszarze Powiatu Bydgoskiego.

Pozostałe wydatki bieżące zostały przeznaczone na nagrody dla zwycięzców konkursu fotograficznego „Najpiękniejsze zabytki Powiatu Bydgoskiego”.

Rozdział: 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Dochody	0,00	Wydatki	43.760,00
		z tego:	
		- dotacje (§ 2360)	43.760,00

W ramach tego rozdziału sfinansowano w formie dotacji koszty organizacji zawodów powiatowych dla uczniów szkół powiatu. Przekazane dotacje przeznaczone zostały na organizację mistrzostw Powiatu, objętych Kalendarzem Imprez Kujawsko-Pomorskiego Szkolnego Związku Sportowego.

Organizacji zawodów podjęły się i otrzymały dotacje następujące organizacje i kluby sportowe:

- Związek Harcerstwa Polskiego – kwota 31.860 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy „Czapla” w Białych Błotach – kwota 9.900 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy Top w Solcu Kujawskim – kwota 2.000 zł,

Rozdział: 92695 Pozostała działalność (działu Kultura Fizyczna i Sport)

Dochody	0,00	Wydatki	39.917,22
		z tego:	
		- nagrody	15.200,00
		- dotacje	7.989,61
		- pozostałe wydatki bieżące	16.727,61

Środki z tego rozdziału posłużyły na zakup nagród na kilkanaście imprez sportowych, rekreacyjnych i środowiskowych, w tym między innymi:

- Turniej Piłkarski „Koronowo Cup 2016”,
- Mistrzostwa Województwa w biegach przełajowych,
- Olimpiada sportowa Środowiskowych Domów Samopomocy Województwa Kujawsko – Pomorskiego,
- Bal sylwestrowy,
- Rodzinny Rajd Rowerowy Brzoza – Przyłęki,
- Powiatowy Zlot Turystyczny,
- Bieg Braci Mikrutów itp.

Na podstawie umów przekazano dotację dla gminy Osielsko w kwocie 5.000 zł na organizację imprezy pn. „Puchar Polski Nornie Walking”, i dla gminy Dąbrowa Chełmińska - kwotę 2.989,61 zł, na organizację imprezy pn. „Sołtysiada Powiatowa 2015”.

Z tego rozdziału również, zgodnie z Uchwałą Zarządu, przekazane zostały trzy nagrody dla olimpijek po 3.000 zł. i 10 nagród II stopnia dla sportowców oraz dla Klubu Sportowego .

STAROSTA BYDGOSKI
Wojciech Parzych