

UCHWAŁA Nr 269/XXIV/12
RADY POWIATU BYDGOSKIEGO
z dnia 20 grudnia 2012 roku

w sprawie: uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2013

Na podstawie art. 32 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.¹⁾), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.²⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO
w łącznej kwocie **61.716.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

z tego:

1) DOCHODY BIEŻĄCE 53.868.400 zł.

z tego:

- | | |
|--|-----------------------|
| a) część oświatowa subwencji ogólnej (§ 2920) | 14.143.066 zł. |
| b) część równoważąca subwencji ogólnej (§ 2920 | 2.906.257 zł. |
| c) podatek dochodowy od osób fizycznych (§ 0010) | 22.873.952 zł. |
| d) podatek dochodowy od osób prawnych (§ 0020) | 400.000 zł. |

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 167, poz. 1759, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r., Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429

e)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110)	1.452.900 zł.
f)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	3.027.000 zł.
g)	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	471.000 zł.
h)	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 2700)	57.000 zł.
i)	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2007)	623.290 zł.
j)	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2009)	10.987 zł.
k)	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	276.100 zł.
l)	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (§ 2900)	111.000 zł.
ł)	pozostałe dochody i wpływy własne	7.515.848 zł.

2) DOCHODY MAJATKOWE 7.847.600 zł.

z tego:

- a) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770) **1.500.000 zł.**
- b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 6430) **2.750.000 zł.**
- c) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) **3.597.600 zł.**

§ 2

PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO
w łącznej kwocie **64.460.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

z tego:

1) WYDATKI BIEŻĄCE 51.794.330 zł.

z tego:

- a) dotacje z budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały (§ 2310, § 2320, § 2330, § 2360, § 2480, § 2540, § 2580, § 2820, § 2830, § 3000) **4.014.100 zł.**
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3020, § 3030, § 3040, § 3050, § 3110, § 3240) **3.488.620 zł.**
- c) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, § 4017, § 4019, § 4020, § 4170, § 4177, § 4179) **21.837.325 zł.**

d)	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040, § 4047, § 4049)	1.650.199 zł.
e)	wydatki pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, § 4117, § 4119, § 4120, § 4127 § 4129, § 4130, § 4780)	4.470.113 zł.
f)	rezerwa budżetowa (§ 4810)	950.000 zł.
	z tego	
	- rezerwa ogólna	550.000 zł.
	- rezerwa celowa	400.000 zł.
	z tego na:	
	- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	120.000 zł.
	- nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych	280.000 zł.
g)	wydatki na obsługę długu publicznego (§ 8110)	250.000 zł.
h)	pozostałe wydatki bieżące	15.133.973 zł.

2) **WYDATKI MAJĄTKOWE,**
ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 9
DO NINIEJSZEJ UCHWAŁY **12.665.670 zł.**

z tego:

a)	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050)	12.362.900 zł.
b)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060)	272.770 zł.
c)	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	30.000 zł.

§ 3

1. **PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** w kwocie **2.744.000 zł.**, który w całości planuje się pokryć kredytem bankowym.
2. Przychody budżetu w łącznej kwocie **7.211.969 zł.** oraz rozchody budżetu w łącznej kwocie **419.478 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Dochody i wydatki w wysokości **1.452.900 zł.** związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 10A i 10B do niniejszej uchwały.
2. Dochody w wysokości **4.344.700 zł.** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.
3. Wydatki w wysokości **3.186.900 zł.** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.
4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w kwocie **714.591 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 5

Ustala się przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska w ogólnej kwocie **180.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 6

Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie (zbiorczo), dla rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych: dochody **398.750 zł.**, wydatki **399.750 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 7

Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie **2.744.000 zł.**

§ 8

Upoważnia się Zarząd Powiatu Bydgoskiego do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowego deficytu budżetowego,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków: a) bieżących, pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym z tytułu wynagrodzeń osobowych, b) majątkowych, dokonując zwiększeń lub zmniejszeń wydatków na danym zadaniu inwestycyjnym w ramach działu klasyfikacji budżetowej
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu,

§ 9

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Bydgoskiego.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

§ 11

Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.



Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Zenon Rydelski
Zenon Rydelski

Uzasadnienie

Na mocy art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu Bydgoskiego ma obowiązek przedstawić Radzie Powiatu Bydgoskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy projekt uchwały budżetowej na rok 2013 wraz z uzasadnieniem. Regionalna Izba Obrachunkowa pozytywnie zaopiniowała:

- 1) projekt uchwały budżetowej Powiatu na rok 2013,
- 2) projekt WPF
- 3) możliwość sfinansowania planowanego deficytu.

Uwzględniając zawarte uwagi w opinii RIO przedstawiono budżet na rok 2013. Dochody budżetu Powiatu Bydgoskiego zostały zaplanowane w wysokości 61.716.000 zł., wydatki natomiast w kwocie 64.460.000 zł. Z powyższego wynika, że w uchwale budżetowej został ujęty deficyt budżetowy w kwocie 2.744.000 zł. który planuje się w całości pokryć kredytem bankowym. Spłaty kredytu planuje się rozłożyć na 10 lat, począwszy od roku 2014, 274.400 zł. rocznie. W projekcie budżetu ujęto kwotę 250.000 zł. na obsługę długu tj. między innymi kredytu zaciągniętego pod koniec 2011 oraz pożyczki z WFOŚiGW roku 2012.

Planowane dochody zostały oszacowane na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST4-4820-664/2012/1374 z dnia 10.10.2012 r., decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.15.2.2012 z dnia 19.10.2012 r., a także materiałów planistycznych zebranych z wydziałów starostwa oraz jednostek organizacyjnych.

Przy konstruowaniu planowanych wydatków budżetowych kierowano się wytycznymi wynikającymi z Uchwały Zarządu Powiatu Nr 141/12 z dnia 5 września 2012 r., które przewidywały :

- wydatki bieżące na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012, pomniejszone o wydatki jednorazowe (np. zakup sprzętu komputerowego, wyposażenie itp.)
- fundusz nagród w jednostkach organizacyjnych wynikający z obowiązujących regulaminów wynagradzania,
- wydatki na ZFŚS na podstawie aktualnych przepisów prawnych,
- wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi o 3% - jeżeli prognozowane dochody bieżące powiatu będą bilansowały wydatki bieżące,
- składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, fundusz emerytur pomocowych zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz według wskaźników wynikających z ustaw.
- odpis na dofinansowanie kształcenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% rocznych środków na wynagrodzenia osobowe.

Ponadto zaplanowano wydatki na bieżące funkcjonowanie jednostek oświatowych, placówki opiekuńczo - wychowawczej, Powiatowego Centrum

Pomocy Rodzinie, rodzin zastępczych, domów pomocy społecznej i Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

Założono również wydatki związane z realizacją zadań w zakresie bezpieczeństwa publicznego, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz na zadania kultury fizycznej i sportu.

Do budżetu ujęto wydatki związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, jak również wydatki związane z ochroną środowiska.

Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych zaplanowano rezerwę budżetową w wysokości 950.000 zł. w tym rezerwa ogólna 550.000 zł., rezerwa celowa 400.000 zł. Rezerwę celową zaplanowano na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 120.000 zł. i na nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych 280.000 zł.

Budżet na rok 2013, zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych zakłada planowane wydatki bieżące niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Planowane zadłużenie i spłata rat spełnia wymogi art. 170 i 169 starej ustawy o finansach publicznych i wynosi odpowiednio 9,85 % i 1,08 %.

Spełnione są również relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący
Rady Powiatu Bydgoskiego

Zenon Rydelski