

# Budżet Powiatu Bydgoskiego na rok 2012



Bydgoszcz - Grudzień 2011

**UCHWAŁA Nr 146/XIII/11**  
**RADY POWIATU BYDGOSKIEGO**  
**z dnia 29 grudnia 2011 roku**

**w sprawie:** uchwalenia budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2012

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.<sup>1</sup>), 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.<sup>2</sup>)

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

**PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO**  
w łącznej kwocie **53.877.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

z tego:

**1) DOCHODY BIEŻĄCE 50.476.910 zł.**

z tego:

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| a) część oświatowa subwencji ogólnej (§ 2920)  | <b>13.336.586 zł.</b> |
| b) część równoważąca subwencji ogólnej (§ 2920   | <b>2.817.107 zł.</b>  |
| c) podatek dochodowy od osób fizycznych (§ 0010)   | <b>20.992.837 zł.</b> |
| d) podatek dochodowy od osób prawnych (§ 0020)   | <b>400.000 zł.</b>    |
| e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110) | <b>1.507.900 zł.</b>  |

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

f)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	<b>3.014.500 zł.</b>
g)	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	<b>341.681 zł.</b>
h)	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 2700)	<b>55.000 zł.</b>
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)	<b>771.459 zł.</b>
j)	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	<b>264.100 zł.</b>
k)	pozostałe dochody i wpływy własne	<b>6.975.740 zł.</b>
<b>2)</b>	<b><u>DOCHODY MAJĄTKOWE</u></b>	<b><u>3.400.090 zł.</u></b>
	z tego:	
a)	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770)	<b>2.000.000 zł.</b>
b)	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 (§ 6207)	<b>1.040.090 zł.</b>

- c) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) **360.000 zł.**

## § 2

1. **PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** w łącznej kwocie **57.857.000 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

z tego:

- 1) **WYDATKI BIEŻĄCE** **50.346.069 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) **4.038.600 zł.**
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3020, § 3030, § 3050, § 3110, § 3240) **3.488.780 zł.**
- c) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (§ 4010, § 4017, § 4019, § 4020, § 4170, § 4177, § 4179) **21.469.476 zł.**
- d) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) **1.579.967 zł.**
- e) wydatki pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, § 4117, § 4119, § 4120, § 4127, § 4129, § 4130, § 4780) **3.981.437 zł.**
- f) rezerwa budżetowa (§ 4810) **900.000 zł.**

z tego

- rezerwa ogólna **150.000 zł.**  
- rezerwa celowa **750.000 zł.**

z tego na:

- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego **115.000 zł.**
- nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych **635.000 zł.**
- g) wydatki na obsługę długu publicznego (§ 8110) **320.000 zł.**
- h) pozostałe wydatki bieżące **14.567.809 zł.**

**2) WYDATKI MAJĄTKOWE,  
ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 9  
DO NINIEJSZEJ UCHWAŁY **7.510.931 zł.****

z tego:

- a) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050) **5.743.000 zł.**
- b) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6057) **1.035.090 zł.**
- c) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6059) **686.841 zł.**
- d) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060) **41.000 zł.**
- e) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) **5.000 zł.**

2. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w kwocie **2.552.057 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

### § 3

1. **PLANOWANY DEFICYT BUDŻETU POWIATU BYDGOSKIEGO** w kwocie **3.980.000 zł.**, który w całości planuje się pokryć kredytem bankowym.
2. Przychody budżetu w wysokości **5.985.442 zł.** oraz rozchody budżetu w wysokości **740.620 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

### § 4

1. Dochody i wydatki w wysokości **1.507.900 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 **965.781 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 **3.405.400 zł.** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

### § 5

Ustala się przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska w ogólnej kwocie **165.000 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 **383.820 zł.**, wydatki **383.820 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do niniejszej uchwały.

### § 7

Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie **3.980.000 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 2012 roku.

**§ 11**

Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.



Przewodniczący  
Rady Powiatu Bydgoskiego

*Zenon Rydelski*  
Zenon Rydelski

## Uzasadnienie

Na mocy art. 238 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu Bydgoskiego ma obowiązek przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały budżetowej na rok 2012 wraz z uzasadnieniem.

Dochody budżetu Powiatu Bydgoskiego zostały zaplanowane w wysokości 53.877.000 zł., wydatki natomiast w kwocie 57.857.000 zł. Z powyższego wynika, że w projekcie uchwały budżetowej został ujęty deficyt budżetowy w kwocie 3.980.000 zł. który planuje się w całości pokryć kredytem bankowym. Spłaty kredytu planuje się rozłożyć na 10 lat, począwszy od roku 2013, po 398.000 zł. rocznie. W projekcie budżetu ujęto kwotę 320.000 zł. na obsługę długu. (kredyt zaciągnięty w roku 2011 i na koniec roku 2012)

Planowane dochody zostały oszacowane na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST4-4820-766/2011 z dnia 7.10.2011 r., decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB. I. 3110.10.2011/3 z dnia 20.10.2011 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 56/11 z dnia 6 września 2011 r., które przewidywały :

- wydatki bieżące na poziomie 94% przewidywanego wykonania wydatków roku 2011, nieuwzględniającego wydatki, które pokryły w roku 2011 jednorazowe zakupy rzeczowe oraz wydatki remontowe,
- fundusz nagród w jednostkach organizacyjnych wynikający z obowiązujących regulaminów wynagradzania,
- wydatki na ZFŚS na podstawie aktualnych przepisów prawnych,
- wzrost wynagrodzeń o 3 % dla administracji i obsługi,
- wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 3,8%,
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, zgodnie z obowiązującymi przepisami, wypłaty z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych,
- 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.

W projekcie 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 900.000 zł. w tym rezerwa ogólna 150.000 zł., rezerwa



celowa 750.000 zł. Rezerwę celową zaplanowano na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 115.000 zł. i na nieprzewidziane wydatki w zakresie prac remontowych 635.000 zł.

Zarząd Powiatu Bydgoskiego przyjął niniejszy projekt budżetu na rok 2012, gdyż zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące są 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 19,13 % i 1,97 %.

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

Przewodniczący  
Rady Powiatu Bydgoskiego  
  
Zenon Rydelski