



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 13 września 2016 r.

Poz. 3119

### ZARZĄDZENIE NR 191/2016 PREZYDENTA MIASTA BYDGOSZCZY

z dnia 31 marca 2016 r.

#### w sprawie przedstawienia Radzie Miasta Bydgoszczy sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Bydgoszczy za 2015 rok oraz informacji o stanie mienia Miasta.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3, ust. 2 i 3 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015r. poz. 238 i poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150)

#### zarządza się, co następuje:

##### § 1. Przedstawić Radzie Miasta Bydgoszczy:

- a) Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Bydgoszczy za 2015 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- b) Informację o stanie mienia Miasta Bydgoszczy stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie podstawowych wielkości uchwały budżetowej Miasta Bydgoszczy za 2015 rok przedstawia się następująco:

##### 1. *Dochody*

**A. Uchwalone** przez Radę Miasta na 2015 rok **dochody** w kwocie 1.588.887.813 zł zwiększono w trakcie roku o 24.660.851 zł.

Plan dochodów po zmianach osiągnął wielkość 1.613.548.664 zł,

- w gminie w kwocie 1.271.007.443 zł
- w powiecie w kwocie 342.541.221 zł

1) dochody bieżące w kwocie 1.498.633.065 zł,

*w tym:*

- w gminie w kwocie 1.173.373.223 zł
- w powiecie w kwocie 325.259.842 zł

2) dochody majątkowe w kwocie 114.915.599 zł,

*w tym:*

- w gminie 97.634.220 zł
- w powiecie 17.281.379 zł

<b>B. Planowane dochody zrealizowane</b> zostały w wielkości	1.613.592.180,45 zł	
		<b>tj. w 100 %</b>
<b>planu</b>		
- w gminie w kwocie	1.256.225.470,87 zł, tj. w 98,8 % planu	
- w powiecie w kwocie	357.366.709,58 zł, tj. w 104,3% planu	
1) dochody bieżące w kwocie	1.496.560.028,02 zł,	
		<b>tj. w 99,9 %</b>
<b>planu</b>		
<i>w tym:</i>		
- w gminie w kwocie	1.171.577.048,32 zł, tj. w 99,8 % planu	
- w powiecie w kwocie	324.982.979,70 zł, tj. w 99,9 % planu	
2) dochody majątkowe w kwocie	117.032.152,43 zł,	
		<b>tj. w 101,8</b>
<b>% planu</b>		
<i>w tym:</i>		
- w gminie	84.648.422,55 zł, tj. w 86,7 % planu	
- w powiecie	32.383.729,88 zł, tj. w 187,4 % planu	

### 2. Wydatki

A. Po stronie **wydatków uchwalony** plan zakładał kwotę 1.725.036.723 zł, który w ciągu roku zmniejszono o 97.087.777 zł.

Plan wydatków po zmianach osiągnął wielkość 1.627.948.946 zł,

*z tego:*

I. wydatki bieżące 1.376.796.639 zł,

II. wydatki majątkowe ogółem w kwocie 251.152.307 zł.

**B. Planowane wydatki zrealizowane** zostały w wysokości 1.600.155.411,57 zł

**tj. 98,3 %**

**planu**

*w tym:*

I. wydatki bieżące 1.358.708.134,50 zł

**tj. 98,7 % planu**

II. wydatki majątkowe ogółem w kwocie 241.447.277,07 zł

**tj. 96,1 % planu**

### 3. Rezerwy

I. W uchwale budżetowej ustalono rezerwy na wydatki bieżące na kwotę 13.700.000 zł. W analizowanym okresie rezerwy te zostały rozdysponowane lub zmniejszone o 9.418.637 zł. Na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 4.281.363 zł.

II. Uchwalona rezerwa na wydatki majątkowe w wysokości 20.842.003 zł została rozdysponowana w kwocie 19.419.797 zł. Na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki majątkowe w wysokości 1.422.206 zł.

### 4. Deficyt/nadwyżka

Planowany deficyt na koniec 2015 roku w kwocie 136.148.910 zł w ciągu roku uległ zmniejszeniu

o 121.748.628 zł, tj. do kwoty 14.400.282 zł.

Jako źródło pokrycia planowanego deficytu budżetowego wskazano:

- a) pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 10.800.167 zł,
- c) wolne środki 3.598.886 zł,
- b) przychody z prywatyzacji majątku 1.229 zł,

Budżet wykonany za 2015 rok zamknął się nadwyżką w wysokości 13.436.768,88 zł.

#### **5. Przychody i rozchody**

Uchwalony plan określał:

- a) przychody w wysokości 156.917.654 zł,
- b) rozchody w wysokości 20.768.744 zł.

W ciągu 2015 roku plan przychodów uległ zmniejszeniu o kwotę 44.817.372 zł i ostatecznie wyniósł 112.100.282 zł. Natomiast plan rozchodów uległ zwiększeniu o kwotę 76.931.256 zł i po zmianach wyniósł 97.700.000 zł.

Wykonanie przychodów wyniosło	162.014.307,83 zł,
Rozchody zrealizowane zostały w kwocie	97.363.015,80 zł.

#### **6. Limity zobowiązań**

Planowane limity zobowiązań na 2015 rok z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie 120.000.000 zł,
- b) finansowanie planowanego deficytu w wysokości 136.148.910 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 20.768.744 zł

uległy w ciągu 2015 roku:

- zmniejszeniu z tytułu sfinansowania planowanego deficytu do wysokości 10.800.167 zł,
- zwiększeniu z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek do wysokości 97.000.000 zł.

W analizowanym okresie limity te nie zostały przekroczone i wykorzystane na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie 16.661.875,66 zł
- b) finansowanie planowanego deficytu w wysokości 10.800.166,61 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 97.000.000 zł.

#### **7. Poręczenia i gwarancje**

Uchwalona kwota wydatków przypadających do spłaty w 2015 roku z tytułu potencjalnych spłat udzielonych poręczeń i gwarancji w wysokości 3.373.000 zł w ciągu roku została zmniejszona do kwoty 1.073.000 zł, która została wykorzystana w wysokości 457.173,64 zł, tj. 42,6% planu.

#### **8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych**

Uchwalony plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 6.800.000 zł w trakcie roku budżetowego uległ zwiększeniu do kwoty 6.910.000 zł.

Plan wydatków na zadania określone w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii w wysokości 6.800.000 zł uległ zwiększeniu do kwoty 6.910.000 zł.

Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2015 roku wyniosła 6.925.716,47 zł, tj. 100,2 % planu, a wydatki zrealizowano w kwocie 6.863.281,53 zł, tj. 99,3 % planu.

#### **9. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki finansowane z tych opłat**

Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków finansowany z tych opłat w kwocie 2.300.000 zł w 2015 roku uległ zwiększeniu do kwoty 2.593.000 zł.

Realizacja dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2015 r. wyniosła 2.592.934,08 zł, tj. 100% planu, a wydatki zrealizowano w kwocie 2.574.484,11 zł, tj. 99,3 % planu.

#### **10. Wpływy i wydatki na gospodarowanie Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

Plan dochodów i wydatków na gospodarowanie Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 1.000.000 zł w ciągu 2015 roku uległ zwiększeniu do kwoty 1.095.000 zł. Realizacja dochodów za gospodarowanie Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym wyniosła 1.109.746,61 zł, tj. 101,3% planu, a wydatki zrealizowano w kwocie 1.095.000 zł, tj. 100% planu.

#### **11. Dochody i wydatki zadań rządowych zleconych**

Uchwalony plan dochodów budżetu państwa związany z realizacją zadań zleconych Miastu w wysokości 11.297.300 zł zwiększono do kwoty 16.222.400 zł. Wykonanie dochodów wyniosło 24.251.945,52 zł, tj. 149,5 % planu.

Uchwalony plan dotacji celowych na realizację zadań rządowych zleconych Miastu w wysokości 104.315.353 zł zwiększono do kwoty 121.736.823 zł. Wykonanie wyniosło 121.210.995,44 zł, tj. 99,6 % planu.

Uchwalony plan wydatków na wykonanie zadań rządowych zleconych Miastu na ogólną kwotę 111.095.546 zł zwiększono do kwoty 130.147.883 zł, z tego finansowanych w ramach dotacji celowych zwiększono z kwoty 104.315.353 zł do 121.736.823 zł.

Na realizację zadań rządowych zleconych w 2015 roku wydatkowano ogółem 128.989.083,22 zł, tj. 99,1 % planu, w tym z dotacji celowej sfinansowano wydatki w wysokości 121.210.995,44 zł, tj. 99,6 % planu.

#### **12. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej**

Uchwalony plan dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 18.000 zł w ciągu 2015 roku uległ zwiększeniu do kwoty 230.647 zł.

Wykonanie dochodów wyniosło 230.647 zł, tj. 100% planu.

Uchwalony plan wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 18.000 zł zwiększono do kwoty 230.647 zł, która została wykorzystana w całości.

#### **13. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego**

Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2015 roku zrealizowane zostały na kwotę 5.350.482,83 zł, a wydatki zostały wykonane w wysokości 5.341.940,18 zł, tj. 99,8% wykorzystania otrzymanych dotacji.

#### **14. Rady osiedlowe**

Plan na zadania realizowane przez rady osiedlowe zwiększono z kwoty 620.600 zł do 622.500 zł. W 2015 roku rady osiedlowe wydatkowały 579.971,44 zł, tj. 93,2 % planu.

#### **15. Wydatki budżetu miasta w układzie zadaniowym**

Uchwalony plan wydatków w układzie zadaniowym w kwocie 1.725.036.723 zł zmniejszono do kwoty 1.627.948.946 zł.

Wykonanie wydatków wyniosło 1.600.155.411,57 zł, tj. 98,3% planu.

#### 16. *Inwestycje*

Inwestycje zaplanowane na rok 2015, w uchwale budżetowej na ogólną kwotę 361.551.748 zł (bez rezerwy na inwestycje), zostały w ciągu 2015 roku zmniejszone do kwoty 250.282.755 zł, z tego finansowane bezpośrednio z budżetu miasta z kwoty 361.397.748 zł do kwoty 249.730.101 zł.

Wykonanie inwestycji w 2015 roku wyniosło ogółem 241.959.641,41 zł, tj. 96,7 % planu, natomiast inwestycji finansowanych z budżetu miasta 241.447.277,07 zł.

#### 17. *Dotacje udzielone z budżetu miasta*

Uchwalony plan dotacji udzielanych z budżetu miasta w kwocie 121.287.729 zł zwiększono w ciągu 2015 roku do kwoty 147.390.333 zł,

z tego dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych zmniejszono z kwoty 28.665.450 zł do kwoty 28.111.668 zł, w tym:
  - a) przedmiotowe pozostały bez zmian i wyniosły 900.450 zł,
  - b) podmiotowe zwiększono z kwoty 19.732.100 zł do kwoty 19.768.447 zł,
  - c) celowe zmniejszono z kwoty 8.032.900 zł do kwoty 7.442.771 zł.
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zwiększono z kwoty 92.622.279 zł do kwoty 119.278.665 zł w tym:
  - a) podmiotowe zwiększono z kwoty 59.239.154 zł do kwoty 85.241.282 zł,
  - b) celowe zwiększono z kwoty 33.383.125 zł do kwoty 34.037.383 zł.

W 2015 roku przekazano dotacje na ogólną kwotę **146.115.218,22 zł, tj. 99,1 % planu,**

z tego dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych 27.784.479,37 zł, tj. 98,8 % planu w tym:
  - a) przedmiotowe 900.450 zł, tj. 100 % planu,
  - b) podmiotowe 19.768.446,73 zł, tj. 100 % planu,
  - c) celowe 7.115.582,64 zł, tj. 95,6 % planu,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 118.330.738,85 zł, tj. 99,2 % planu w tym:
  - a) podmiotowe 84.645.104,97 zł, tj. 99,3 % planu,
  - b) celowe 33.685.633,88 zł, tj. 99% planu.

#### 18.1 *Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych*

Planowane przychody samorządowych zakładów budżetowych uległy zmniejszeniu z 5.059.446 zł do kwoty 4.988.136 zł, natomiast ich realizacja za 2015 rok zamknęła się kwotą 4.850.732,80 zł (tj. 97,3 % planu).

Planowane koszty samorządowych zakładów budżetowych uległy zmniejszeniu z kwoty 5.135.050 zł do kwoty 4.959.072 zł, natomiast ich realizacja za 2015 rok zamknęła się kwotą 4.775.513,02 zł, co stanowi 96,3 % planu.

#### 18.2 *Jednostkowe stawki dotacji przedmiotowych*

Ustalone w uchwale budżetowej jednostkowe stawki dotacji przedmiotowych dla samorządowych zakładów budżetowych na dofinansowanie:

- 1) 1 pracownika Centrum Integracji Społecznej uległy zwiększeniu z kwoty 961,02 do kwoty 976,78 zł,
- 2) utrzymania 1 osoby niepełnosprawnej zatrudnionej w Zakładzie Aktywności Zawodowej pozostała bez zmian w kwocie 315,39 zł.

**19. Rachunki dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych**

Planowane dochody rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych w okresie sprawozdawczym uległy zwiększeniu z kwoty 24.782.997 zł do kwoty 26.303.814 zł, natomiast ich realizacja zamknęła się kwotą 23.713.953,44 zł, co stanowi 90,2 % planu.

Planowane wydatki rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych w 2015 roku uległy zwiększeniu z kwoty 24.782.997 zł do kwoty 26.303.814 zł, natomiast ich realizacja zamknęła się kwotą 23.716.058,39 zł, co stanowi 90,2 % planu.

**20. Wykorzystanie upoważnień Prezydenta Miasta Bydgoszczy określonych w § 14 uchwały budżetowej na 2015 rok**

W ramach limitów określonych w §14:

1. nie zaistniała konieczność wykorzystania przez Prezydenta Miasta Bydgoszczy upoważnienia do emisji krótkoterminowych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie 30.000.000 zł, natomiast upoważnienie do zaciągania kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie deficytu budżetowego występującego w ciągu roku do kwoty 90.000.000 zł zostało zrealizowane w wysokości 16.661.875,66 zł,

2. przyznane Prezydentowi Miasta upoważnienie do zaciągania długoterminowych zobowiązań na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 136.148.910 zł zostało zastąpione upoważnieniem do emisji papierów wartościowych i zaciągania pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetowego jednostek samorządu terytorialnego do kwoty 10.800.167 zł. W ramach przyznanego limitu Prezydent Miasta zaciągnął zobowiązanie na kwotę 10.800.166,61 zł,

3. przyznane Prezydentowi Miasta upoważnienie w kwocie 20.768.744 zł do zaciągania zobowiązań na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zostało zastąpione upoważnieniem do emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek do kwoty 97.000.000 zł. W ramach przyznanego limitu Prezydent Miasta zaciągnął zobowiązanie na kwotę 97.000.000 zł,

4. Prezydent Miasta Bydgoszczy w omawianym okresie sprawozdawczym wydał 27 zarządzeń na podstawie z art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych i upoważnienia udzielonego w § 14 ust 5 uchwały w sprawie uchwalenia budżetu miasta na 2015 rok,

5. Prezydent Miasta w 2015r. nie skorzystał z upoważnienia do udzielania poręczeń i gwarancji,

6. Prezydent Miasta nie skorzystał z upoważnienia do udzielania pożyczek.

**§ 3.** Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Bydgoszczy za 2015 rok oraz Informację o stanie mienia Miasta Bydgoszczy przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

**Rafał Bruski**