



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 10 sierpnia 2015 r.

Poz. 2499

### ZARZĄDZENIE NR 201/2015 PREZYDENTA MIASTA BYDGOSZCZY

z dnia 30 marca 2015 r.

#### w sprawie przedstawienia Radzie Miasta Bydgoszczy sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Bydgoszczy za 2014 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 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877)

#### zarządza się, co następuje:

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

- a) Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Bydgoszczy za 2014 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 2014 rok przedstawia się następująco:

##### 1. *Dochody*

**A. Uchwalone** przez Radę Miasta na 2014 rok **dochody** w kwocie 1.539.223.400 zł zmniejszono w trakcie roku o 11.774.994 zł.

Plan dochodów po zmianach osiągnął wielkość 1.527.448.406 zł,

- w gminie w kwocie 1.186.313.526 zł

- w powiecie w kwocie 341.134.880 zł

1) dochody bieżące w kwocie 1.452.316.911 zł,

*w tym:*

- w gminie w kwocie 1.118.050.711 zł

- w powiecie w kwocie 334.266.200 zł

2) dochody majątkowe w kwocie 75.131.495 zł,

*w tym:*

- w gminie 68.262.815 zł

- w powiecie 6.868.680 zł

<b>B. Planowane dochody zrealizowane</b> zostały w wielkości	1.527.479.574,36 zł	<b>tj. w 100 %</b>
<b>planu</b>		
- w gminie w kwocie	1.185.235.405,77 zł, tj. w 99,9 % planu	
- w powiecie w kwocie	342.244.168,59 zł, tj. w 100,3% planu	
1) dochody bieżące w kwocie	1.452.342.402,82 zł,	<b>tj. w 100 %</b>
<b>planu</b>		
<i>w tym:</i>		
- w gminie w kwocie	1.117.213.458,18 zł, tj. w 99,9 % planu	
- w powiecie w kwocie	335.128.944,64 zł, tj. w 100,3 % planu	
2) dochody majątkowe w kwocie	75.137.171,54 zł,	<b>tj. w 100 %</b>
<b>planu</b>		
<i>w tym:</i>		
- w gminie	68.021.947,59 zł, tj. w 99,6 % planu	
- w powiecie	7.115.223,95 zł, tj. w 103,6 % planu	

## 2. Wydatki

**A. Po stronie wydatków uchwalony plan zakładał kwotę 1.672.699.400 zł, który w ciągu roku zmniejszono o 56.119.784 zł.**

Plan wydatków po zmianach osiągnął wielkość 1.616.579.616 zł,

*z tego:*

<b>I. wydatki bieżące</b>	1.368.176.293 zł,
<b>II. wydatki majątkowe ogółem w kwocie</b>	248.403.323 zł.

<b>B. Planowane wydatki zrealizowane</b> zostały w wysokości	1.580.611.245,08 zł	<b>tj. 97,8 %</b>
--	---------------------	-------------------

**planu**

*w tym:*

<b>I. wydatki bieżące</b>	1.343.331.328,05 zł	<b>tj. 98,2 % planu</b>
<b>II. wydatki majątkowe ogółem w kwocie</b>	237.279.917,03 zł	<b>tj. 95,5 % planu</b>

## 3. Rezerwy

**I. W uchwale budżetowej ustalono rezerwy na wydatki bieżące na kwotę 14.634.000 zł. W analizowanym okresie rezerwy te zostały rozdysponowane lub zmniejszone o 9.090.718 zł. Na dzień 31 grudnia 2014 roku pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki bieżące w wysokości 5.543.282 zł.**

**II. Uchwalona rezerwa na wydatki majątkowe w wysokości 17.121.500 zł została rozdysponowana w kwocie 12.062.567 zł. Na dzień 31 grudnia 2014 roku pozostały nierozdysponowane rezerwy na wydatki majątkowe w wysokości 5.058.933zł.**

## 4. Deficyt/nadwyżka

Planowany deficyt na koniec 2014 roku w kwocie 133.476.000 zł w ciągu roku uległ zmniejszeniu o 44.344.790 zł, tj. do kwoty 89.131.210 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu budżetowego wskazano:

- a) przychody ze sprzedaży papierów wartościowych 87.152.600 zł,
- b) wolne środki 1.978.610 zł,

Budżet za 2014 rok zamknął się deficytem w wysokości 53.131.670,72 zł, który został sfinansowany przychodami z emisji obligacji.

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

Uchwalony plan określał:

- a) przychody w wysokości 149.150.000 zł,
- b) rozchody w wysokości 15.674.000 zł.

W ciągu 2014 roku plan przychodów uległ zmniejszeniu o kwotę 16.244.790 zł i ostatecznie wyniósł 132.905.210 zł. Natomiast plan rozchodów uległ zwiększeniu o kwotę 28.100.000 zł i po zmianach wyniósł 43.774.000 zł.

Wykonanie przychodów wyniosło	150.485.435,18 zł,
Rozchody zrealizowane zostały w kwocie	43.700.603,95 zł.

#### **6. Limity zobowiązań**

Planowane limity zobowiązań na 2014 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 133.476.000 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 15.674.000 zł

uległy w ciągu 2014 roku:

- zmniejszeniu z tytułu sfinansowania planowanego deficytu do wysokości 87.152.600 zł,
- zwiększeniu z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek do wysokości 27.847.400 zł.

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

- a) finansowanie planowanego deficytu w wysokości 87.152.600 zł,
- b) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 27.847.400 zł.

#### **7. Poręczenia i gwarancje**

Uchwalona kwota wydatków przypadających do spłaty w 2014 roku z tytułu potencjalnych spłat udzielonych poręczeń i gwarancji w wysokości 5.635.751 zł w ciągu roku została zmniejszona do kwoty 778.707 zł i nie została wykorzystana, ponieważ nie zaistniała konieczność spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

#### **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 6.940.000 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 6.940.000 zł.

Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2014 roku wyniosła 6.972.732,71 zł, tj. 100,5 % planu, a wydatki zrealizowano w kwocie 6.885.084,22 zł, tj. 99,2 % 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 2.223.000 zł w 2014 roku uległ zwiększeniu do kwoty 3.036.941 zł.

Realizacja dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2014 r. wyniosła 3.026.048,47 zł, tj. 99,6% planu, a wydatki zrealizowano w kwocie 2.884.821,05 zł, tj. 95 % 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 2014 roku nie uległ zmianom. Wykonanie dochodów i wydatków wyniosło

966.154,81 zł, tj. 96,6 % planu.

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

Uchwalony plan dochodów budżetu państwa związany z realizacją zadań zleconych Miastu w wysokości 10.061.200 zł zmniejszono do kwoty 10.059.500 zł. Wykonanie dochodów wyniosło 21.027.495,23 zł, tj. 209 % planu.

Uchwalony plan dotacji celowych na realizację zadań rządowych zleconych Miastu w wysokości 104.230.056 zł zwiększono do kwoty 115.087.771 zł. Wykonanie wyniosło 114.469.947,64 zł, tj. 99,5 % planu.

Uchwalony plan wydatków na wykonanie zadań rządowych zleconych Miastu na ogólną kwotę 104.230.056 zł zwiększono do kwoty 123.163.780 zł, z tego finansowanych w ramach dotacji celowych zwiększono z kwoty 104.230.056 zł do 115.087.771 zł.

Na realizację zadań rządowych zleconych w 2014 roku wydatkowano ogółem 122.120.463,21 zł, tj. 99,2% planu, w tym z dotacji celowej sfinansowano wydatki w wysokości 114.469.947,64 zł, tj. 99,5 % 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 18.500 zł w ciągu 2014 roku uległ zwiększeniu do kwoty 55.801 zł. Wykonanie dochodów wyniosło 55.801 zł, tj. 100 % planu.

Uchwalony plan wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 18.500 zł zwiększono do kwoty 55.801 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 2014 roku zrealizowane zostały na kwotę 4.400.485,01 zł i w całości przeznaczone zostały na realizację wydatków.

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

Plan na zadania realizowane przez rady osiedlowe zwiększono z kwoty 520.600 zł do 524.800 zł. W 2014 roku rady osiedlowe wydatkowały 503.340,30 zł, tj. 95,9 % planu.

#### **15. Inwestycje**

Inwestycje zaplanowane na rok 2014, w uchwale budżetowej na ogólną kwotę 331.935.710 zł (bez rezerwy na inwestycje), zostały w ciągu 2014 roku zmniejszone do kwoty 243.546.261 zł, z tego finansowane bezpośrednio z budżetu miasta z kwoty 331.786.710 zł do kwoty 243.344.390 zł.

Wykonanie inwestycji w 2014 roku wyniosło ogółem 237.472.407,95 zł, tj. 97,5 % planu, natomiast inwestycji finansowanych z budżetu miasta 237.279.917,03 zł.

## 16. *Dotacje udzielone z budżetu miasta*

Uchwalony plan dotacji udzielanych z budżetu miasta w kwocie 106.839.172 zł zwiększono w ciągu 2014 roku do kwoty 137.344.104 zł, z tego dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych zwiększono z kwoty 28.904.042 zł do kwoty 29.489.595 zł, w tym:
  - a) przedmiotowe pozostały bez zmian i wyniosły 896.250 zł,
  - b) podmiotowe zwiększono z kwoty 18.504.100 zł do kwoty 18.661.540 zł,
  - c) celowe zwiększono z kwoty 9.503.692 zł do kwoty 9.931.805 zł.
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zwiększono z kwoty 77.935.130 zł do kwoty 107.854.509 zł w tym:
  - a) podmiotowe zwiększono z kwoty 55.632.950 zł do kwoty 75.969.537 zł,
  - b) celowe zwiększono z kwoty 22.302.180 zł do kwoty 31.884.972 zł.

W 2014 roku przekazano dotacje na ogólną kwotę **136.873.978,48 zł, tj. 99,7 % planu,**  
z tego dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych 29.447.611,47 zł, tj. 99,9 % planu w tym:
  - a) przedmiotowe 896.250 zł, tj. 100 % planu,
  - b) podmiotowe 18.661.540 zł, tj. 100 % planu,
  - c) celowe 9.889.821,47 zł, tj. 99,6 % planu,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 107.426.367,01 zł, tj. 99,6 % planu w tym:
  - a) podmiotowe 75.716.472,08 zł, tj. 99,7 % planu,
  - b) celowe 31.709.894,93 zł, tj. 99,5% planu.

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

Planowane przychody samorządowych zakładów budżetowych uległy zwiększeniu z 4.911.523 zł do kwoty 4.956.830 zł, natomiast ich realizacja za 2014 rok zamknęła się kwotą 4.789.840,69 zł (tj. 96,6% planu).

Planowane koszty samorządowych zakładów budżetowych uległy zwiększeniu z kwoty 4.974.540 zł do kwoty 4.967.738 zł, natomiast ich realizacja za 2014 rok zamknęła się kwotą 4.4.847.979,50 zł, co stanowi 97,6 % planu.

### 17.2 *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 940,21 do kwoty 971,04 zł,
- 2) utrzymania 1 osoby niepełnosprawnej zatrudnionej w Zakładzie Aktywności Zawodowej pozostała bez zmian w kwocie 315,39 zł.

## 18. *Rachunki dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych*

Planowane dochody rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych w okresie sprawozdawczym uległy zwiększeniu z kwoty 24.672.107 zł do kwoty 25.502.974 zł, natomiast ich realizacja zamknęła się kwotą 22.414.490,53 zł, co stanowi 87,9 % planu.

Planowane wydatki rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych w 2014 roku uległy zwiększeniu z kwoty 24.672.107 zł do kwoty 25.502.974 zł, natomiast ich realizacja zamknęła się kwotą 22.412.385,58 zł, co stanowi 87,9 % planu.

## 19. *Wykorzystanie upoważnień Prezydenta Miasta Bydgoszczy określonych w § 13 uchwały budżetowej na 2014 rok*

W ramach limitów określonych w § 13:

1. nie zaistniała konieczność wykorzystania przez Prezydenta Miasta Bydgoszczy upoważnienia do:

- zaciągania kredytu na pokrycie deficytu budżetowego występującego w ciągu roku pomimo podpisanej umowy o kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 90.000.000 zł,
- emisji krótkoterminowych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie 30.000.000 zł,

2. przyznane Prezydentowi Miasta upoważnienie do zaciągania długoterminowych zobowiązań na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 133.476.000 zł zostało zastąpione upoważnieniem do emisji papierów wartościowych i zaciągania pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetowego jednostek samorządu terytorialnego do kwoty 87.152.600 zł. W ramach przyznanego limitu Prezydent Miasta zaciągnął zobowiązanie na kwotę 87.152.600 zł,

3. przyznane Prezydentowi Miasta upoważnienie w kwocie 15.674.000 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 27.847.400 zł. W ramach przyznanego limitu Prezydent Miasta zaciągnął zobowiązanie na kwotę 27.847.400 zł,

4. Prezydent Miasta Bydgoszczy w omawianym okresie sprawozdawczym wydał 34 zarządzenia na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych i upoważnieniem udzielonym w § 13 ust 5 uchwały w sprawie uchwalenia budżetu miasta na 2014 rok.

5. Prezydent Miasta w 2014 r. udzielił poręczenia na spłatę pożyczki zaciągniętej przez Żużlowy Klub Sportowy „Polonia Bydgoszcz” S.A. w wysokości 300.000 zł,

6. Prezydent Miasta w ramach przyznanego w ciągu roku upoważnienia do udzielenia pożyczek do kwoty 100.000 zł wykorzystał w całości przedmiotowe upoważnienie udzielając pożyczki Spółdzielni Socjalnej "Bydgoszczanka".

**§ 3.** Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Bydgoszczy za 2014 rok oraz Informację o stanie mienia Miasta Bydgoszczy przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

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

Prezydent Miasta

**Rafał Bruski**