

**UCHWAŁA NR XXXIX/275/05**  
**RADY POWIATU W ELKU**  
**z dnia 24 maja 2005r**

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu Elckiego na 2005r.**

Na podstawie art. 12 pkt. 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. – o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. Nr 142 poz. 1592 z 2001 r. ze zmianami Dz. U. z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, Dz. U. z 2003r. Nr 162, poz. 1568) oraz art. 109 i art. 124 ustawy z dnia 26 listopada 1998r. – o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. Nr 15 poz. 148 z 2003r. ze zmianami Dz. U. z 2003 r. Nr 45, poz. 391, Nr 65, poz. 594, Nr 96, poz. 874 i Nr 166, poz. 1611 i Nr 189, poz. 1851 oraz z 2004 r. Nr 19, poz. 177, Nr 93, poz. 890, Nr 121, poz. 1264, Nr 123, poz. 1291, nr 210, poz. 2135 i Nr 273, poz. 2703),

Uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Dokonać zmian w planie dochodów budżetowych:

- I. Dział 600 Transport i łączność:
  1. Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe:
    - zwiększyć § 2310 dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego o kwotę 120.000 zł
- II. Dział 630 Turystyka:
  1. Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki:
    - zmniejszyć § 2709 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę 58.542 zł
    - zwiększyć § 2701 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę 58.542 zł
- III. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa:
  1. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami:
    - zwiększyć § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze o kwotę 21.248 zł
- IV. Dział 801 Oświata i wychowanie:
  1. Rozdział 80102 Szkoły Podstawowe specjalne:
    - zmniejszyć § 6299 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę 742.500 zł
    - zwiększyć § 6298 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę 742.500 zł
- V. Dział 852 Pomoc społeczna:
  1. Rozdział 85204 Rodziny zastępcze:
    - zwiększyć § 0830 wpływy z usług o kwotę 13.012 zł
- VI. Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:

1. Rozdział 85322 Fundusz pracy:
  - zwiększyć § 0970 wpływy z różnych dochodów o kwotę 61.730 zł
- VII. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:
  1. Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego:
    - zwiększyć § 0970 wpływy z różnych dochodów o kwotę 197 zł
  2. Rozdział 85410 Internaty i Bursy szkolne:
    - zmniejszyć § 6299 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę 1.298.075 zł
    - zwiększyć § 6291 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę 1.298.075 zł

## § 2

Dokonać zmian w planie wydatków budżetowych:

- I. Dział 600 Transport i łączność:
  1. Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe:
    - a) Powiatowy Zarząd Dróg:
      - zwiększyć § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 53.898 zł
      - zwiększyć § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 6.512 zł
      - zwiększyć § 4120 składki na fundusz pracy o kwotę 1.320 zł
      - zwiększyć § 4270 zakup usług remontowych o kwotę 120.000 zł
    2. Rozdział 60097 Gospodarstwa pomocnicze:
      - zwiększyć § 2660 dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego o kwotę 16.000 zł
- II. Dział 630 Turystyka:
  1. Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki:
    - zmniejszyć § 4219 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 2.191 zł
    - zmniejszyć § 4309 zakup usług pozostałych o kwotę 56.381
    - zmniejszyć § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 4.650 zł
    - zwiększyć § 4170 wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 4.680 zł
    - zwiększyć § 4171 wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 9.448 zł
    - zwiększyć § 4211 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 2.191 zł
    - zwiększyć § 4301 zakup usług pozostałych o kwotę 46.903 zł
- III. Dział 801 Oświata i wychowanie:
  1. Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne:
    - a) Starostwo Powiatowe:
      - zmniejszyć § 6059 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 990.000 zł
      - zwiększyć § 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 247.500 zł
      - zwiększyć § 6058 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 742.500 zł
- IV. Dział 852 Pomoc społeczna:
  1. Rozdział 85204 Rodziny zastępcze:
    - a) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie:
      - zwiększyć § 3110 świadczenia społeczne o kwotę 13.012 zł
- V. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:
  1. Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego:
    - a) Międzyszkolny Ośrodek Sportowy:
      - zwiększyć § 4210 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 197 zł

2. Rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne:
  - a) Bursa Szkolna:
    - zwiększyć § 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 21.248 zł
  - b) Starostwo Powiatowe:
    - zmniejszyć § 6059 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 1.298.075 zł
    - zwiększyć § 6051 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 1.298.075 zł

### § 3

Dokonać przeniesień pomiędzy paragrafami, rozdziałami i działami w planie wydatków budżetowych:

- I. Dział 600 Transport i łączność:
  1. Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe:
    - a) Powiatowy Zarząd Dróg:
      - zmniejszyć § 4270 zakup usług remontowych o kwotę 100.000 zł
      - zwiększyć § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 100.000 zł
  - II. Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:
    1. Rozdział 85395 Pozostała działalność:
      - zmniejszyć § 4170 wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 10.480 zł
      - zmniejszyć § 4210 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 7.737 zł
      - zmniejszyć § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 33.418 zł
      - zwiększyć § 4171 wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 10.480 zł
      - zwiększyć § 4211 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 7.737 zł
      - zwiększyć § 4301 zakup usług pozostałych o kwotę 33.418 zł

### § 4

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem 66.397.015 zł
2. Plan wydatków ogółem 70.907.990 zł
3. Deficyt budżetu wynosi 4.510.975 zł i zostanie pokryty:
  - kredytem bankowym w wysokości 375.186 zł
  - pożyczką w wysokości 2.135.789 zł
  - emisją obligacji w wysokości 2.000.000 zł
4. Wolne środki z tytułu rozliczeń kredytowych (za 2004r.) w wysokości 2.111.386 zł przeznacza się na pokrycie:
  - wydatków związanych z inwestycjami z zakresie dróg, infrastruktury i oświaty,
  - wydatków w oświacie i drogach.
5. Nadwyżkę budżetu powiatu (za 2004 r.) w wysokości 329.098 zł, przeznacza się na spłatę rat kredytów i pożyczek.
6. Z dochodów budżetowych przeznacza się kwotę 2.874.218 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz udzielenie pożyczki.
7. Na pokrycie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach w łącznej wysokości 5.273.807 zł planuje się :
  - kredyt bankowy w wysokości 1.138.018 zł
  - pożyczkę w wysokości 2.135.789 zł
  - emisję obligacji w wysokości 2.000.000 zł

## § 5

1. Szczegółowy wykaz zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Ełckiego przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały: Plan dochodów budżetu Powiatu Ełckiego na 2005r.
2. Szczegółowy wykaz zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Ełckiego przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały: Wyciąg z planu wydatków budżetu Powiatu Ełckiego na 2005 r.
3. Uzasadnienie zmian stanowi załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

## § 6

1. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu stanowiące załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXXIII/216/04 Rady Powiatu w Ełku z dnia 20 grudnia 2004r. po zmianach przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Prognoza skumulowanej kwoty długu powiatu stanowiąca załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXXIII/216/04 Rady Powiatu w Ełku z dnia 20 grudnia 2004r. po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

## § 7

Dokonać zmian w wydatkach inwestycyjnych i majątkowych powiatu związanych z realizacją rocznych programów inwestycyjnych i wieloletnich programów inwestycyjnych na 2005 r. Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XXXIII/216/04 Rady Powiatu w Ełku z dnia 20 grudnia 2004r po zmianach przyjmuje brzmienie określone załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

## § 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

### **Uzasadnienie zmian**

Wprowadzenie zmian w budżecie powiatu związane jest z możliwością pozyskania środków na realizację zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe w wysokości 100.000 zł. Środki zostaną przeznaczone na finansowanie remontu drogi powiatowej. Po zwiększeniu planu dochodów, zwiększeniu o kwotę 120.000 zł uległy wydatki Powiatowego Zarządu Dróg (rozdział 60014) zaplanowane na zakup usług remontowych. Ponadto w związku z większym niż planowano zatrudnieniem osób w ramach umów z Powiatowym Urzędem Pracy zwiększeniu o kwotę 61.730 zł uległy dochody w rozdziale 85322 Fundusz Pracy. W ramach planu wydatków Powiatowego Zarządu Dróg w rozdziale 60014 zwiększono o tę samą kwotę wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników.

W związku z koniecznością zakupu samochodu dostawczego na potrzeby Bursy Szkolnej zwiększono o kwotę 21.248 zł plan wydatków na zakupy inwestycyjne w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne. Zwiększenie wydatków możliwe było po zwiększeniu planowanych dochodów z tytułu najmu i dzierżawy pozyskiwanych przez jednostkę w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Wartość samochodu ogółem wynosi 68.617 zł, wydatki rozłożone są na lata 2005-2008. Harmonogram realizacji wydatków na zakup samochodu w tym okresie został uwzględniony w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

Zwiększenie dochodów i wydatków w rozdziale 85204 Rodziny zastępcze o kwotę 13.012 zł spowodowane zostało umieszczeniem w rodzinach zastępczych powiatu elckiego dwójki dzieci pochodzących z innych powiatów.

Pozyskanie dochodów w wysokości 197 zł przez Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w rozdziale 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego, pozwoliło na zwiększenie wydatków jednostki na zakup materiałów i wyposażenia o tę samą kwotę.

W związku z koniecznością dokonania zmian związanych ze zmianą ostatniej cyfry w paragrafach klasyfikacji budżetowej w planowanych dochodach i wydatkach przeznaczonych na realizację zadań z udziałem środków zagranicznych zostały dokonane stosowne zmiany w rozdziałach 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki, 80102 Szkoły podstawowe specjalne oraz 85410 Internaty i bursy szkolne.

W związku z koniecznością podziału na etapy zaplanowanej inwestycji pod nazwą „Modernizacja budynku po Szkole Podstawowej nr 5 na potrzeby Zespołu Szkół Nr 4 Specjalnych” w planie wydatków inwestycyjnych i majątkowych powiatu zmniejszona została wartość ogółem tego zadania o kwotę 220.228 zł. Wprowadzono na tę samą kwotę zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa przyłącza kanalizacji sanitarnej z przepompownią ścieków. Budowa przyłącza kanalizacji deszczowej w Zespole Szkół nr 4 Specjalnych”.

W planie wydatków rozdziału 60097 Gospodarstwa pomocnicze został zwiększony o kwotę 16.000 zł wysokość dotacji przeznaczonej na utrzymanie budynku starego szpitala (6.000 zł) i nieruchomości przy ul. Piłsudskiego 18 (10.000 zł).

W związku z koniecznością prowadzenia inwestycji z udziałem środków z Unii, które wpływają do budżetu powiatu po rozliczeniu kolejnych etapów realizowanych inwestycji, zaciągane będą pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na kwotę 4.646.044 zł jako pożyczki które zostaną spłacone w ramach roku budżetowego 2005. Nie są one uwzględnione w załączniku „Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej”

Po wprowadzeniu powyższych zmian w budżecie zmianie uległy wysokości dochodów i wydatków ogółem. Deficyt wynosi 4.510.975 zł. Na rachunku bankowym pozostała kwota 2.111.386 zł wolnych środków z tytułu rozliczeń kredytowych (za 2004 r.), a

różnica dochodów i wydatków za rok 2004 r. zamknęła się nadwyżką w wysokości 329.098 zł. Wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach wynoszą 5.273.807 zł, na ich pokrycie zaplanowane zostały pożyczki w wysokości 2.135.789 zł, kredyt w wysokości 1.138.018 zł oraz emisja obligacji w kwocie 2.000.000 zł (załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały).