

**Uchwała Nr II/31/2006**  
**Rady Powiatu w Elku**  
**z dnia 14 grudnia 2006 roku**

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu Elckiego na 2006 r.**

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. 86 ust. 1, art. 165 i art. 184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. – o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r.) uchwala się, co następuje:, Rada Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

**§ 1**

Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych na 2006r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych na 2006 r. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem 68.267.751 zł
2. Plan wydatków ogółem 72.700.606 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi 4.432.855 zł i zostanie pokryty :
  - pożyczką w wysokości 37.868 zł
  - wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych z lat ubiegłych (z 2005 r) w wysokości 1.693.336 zł
  - emisją obligacji w wysokości 2.701.651 zł

**§ 4**

Uzasadnienie zmian stanowi załącznik Nr 11 do niniejszej uchwały.

**§ 5**

1. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu stanowiące załącznik Nr 8 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Elku z dnia 21 grudnia 2005r. po zmianach przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Prognoza skumulowanej kwoty długu powiatu stanowiąca załącznik Nr 7 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Elku z dnia 21 grudnia 2005r. po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.
3. Sytuacja finansowa powiatu stanowiąca załącznik Nr 7a do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Elku z dnia 21 grudnia 2005r. po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 3a do niniejszej uchwały.

## **§ 6**

Dokonać zmian w wydatkach inwestycyjnych związanych z realizacją rocznych programów inwestycyjnych na 2006r. i wieloletnich programów inwestycyjnych. Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.

## **§ 7**

Dokonać zmian dochodach i wydatkach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi i innych zadań zleconych ustawami na 2006r. Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały.

## **§ 8**

Dokonać zmian w planie przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych i gospodarstw pomocniczych na 2006r. Załącznik Nr 9 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały.

## **§ 9**

Dokonać zmian w wykazie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku w roku 2006. Załącznik Nr 11 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r. po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

## **§ 10**

Dokonać zmian w dotacjach dla niepublicznych przedszkoli, szkół i placówek oświatowo-wychowawczych w roku 2006. Załącznik Nr 12 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 9 do niniejszej uchwały.

## **§ 11**

Dokonać zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 10 do niniejszej uchwały.

## **§ 12**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zał. Nr 11 do

## Uzasadnienie zmian

W ramach planu dochodów zwiększono część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 468.639 zł ze środków z rezerwy, w tym kwota 188.244 zł przeznaczona na dofinansowanie wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na zwiększeniu łącznej liczby uczniów w szkołach i placówkach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz kwota 153.500 zł przeznaczona na dofinansowanie wyposażenia nowowytbudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych oraz nowych pomieszczeń do nauki.

Ponadto w związku z otrzymaniem decyzji od Ministra Finansów (pismo znak: ST4-4822-776/2006 z dnia 25.10.2006r.) przeznaczono środki na uzupełnienie dochodów powiatu ze środków rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 559.100 zł.

Kwota 182.500 zł pochodząca z dotacji (decyzje Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, pisma znak: FB.I.3011-563-06 oraz FB.I3011-572/06 z dnia 30.11.2006r.) zwiększyła plan dochodów i wydatków w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej. Środki w wysokości 145.000 zł zostały przeznaczone w formie dotacji na realizację zadań w zakresie osiągania standardów w domach pomocy społecznej. Kwota 37.500 zł zwiększyła plan wydatków Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej i zostanie przeznaczona na dofinansowanie zakupu doposażenia i wykonanie remontów w jednostce.

W związku z otrzymaniem decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (pismo znak: FB.225/2006 z dnia 14.11.2006r.) zwiększającej dotację celową dokonano zmiany w planie wydatków budżetowych powiatu w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia. Kwota 34.000 zł zwiększająca plan wydatków została przeznaczona zgodnie z decyzją na remont kuchni i stołówki Środowiskowego Domu Samopomocy Społecznej.

W związku z dostosowaniem wydatków poniesionych na wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych powołanych dla nauczycieli ubiegających się o wyższy stopień awansu zawodowego dokonano przeniesień między rozdziałami zgodnie z klasyfikacją budżetową. W rozdziale 80195 Pozostała działalność zmniejszono zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 2.622 zł i zwiększono o tę kwotę zakup usług pozostałych. Ponadto w rozdziale 80145 Komisje egzaminacyjne zmniejszono wynagrodzenie bezosobowe na rzecz rozdziału 80195 Pozostała działalność.

W planie dochodów w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami nastąpiło zwiększenie o kwotę 17.930 zł, a w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne zmniejszono plan o 4.372 zł. Zmiany te związane są z dochodami osiąganymi przez Bursę Szkolną. W planie wydatków jednostki zwiększono plan na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 13.558 zł, z przeznaczeniem na zakup mebli i wymianę drzwi.

W rozdziale 71015 Nadzór budowlany zostały dokonane przesunięcia środków w planie wydatków w celu dostosowania do zwiększonych zadań związanych z czynnościami inspekcyjno-kontrolnymi. Zmniejszono plan m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii oraz zakup usług pozostałych, zwiększeniu uległy wydatki na płace i pochodne.

W ramach wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją rocznych programów inwestycyjnych Zespołu Szkół Nr 6 w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne w paragrafie 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych dokonuje się zmian wg poszczególnych zadań:

- zakup patelni elektrycznej – zwiększenie o 210 zł;
- zakup obieraczki – zwiększenia o 404 zł;
- zakup maszyny do rozdrabniania mięsa – zmniejszenia o 474 zł;

- zakup piekarnika elektrycznego – zmniejszenia o 140 zł.

Powyższe zmiany znalazły odzwierciedlenie w planie wydatków inwestycyjnych (załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały).

W ramach planu finansowego Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej dokonano zmian w planie dochodów i wydatków. Zwiększono plan dochodów w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 3.000 zł, jednocześnie zwiększając plan wydatków o tę kwotę w rozdziale 85406 Poradnie psychologiczno – pedagogiczne. Zwiększenie planu wynikało z racji dodatkowego wynajmu pomieszczeń Poradni oraz koniecznością zakupu dodatkowego wyposażenia sekretariatu.

Przeniesiono środki finansowe w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w następujący sposób:

- kwotę 5.738 zł z paragrafu 4050 Uposażenie żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy do paragrafu 4080 Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom;
- kwotę 5.000 zł z paragrafu 4210 Zakup materiałów i wyposażenia do paragrafu 4270 Zakup usług remontowych.

W planie dochodów rozdziału 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób

Niepełnosprawnych i planu wydatków rozdziału 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie nastąpiło zwiększenie środków pochodzących z PFRON o kwotę 9.756 zł. Powyższe środki zostaną przeznaczone na zakup sprzętu komputerowego, opłacenie rachunków za usługi telefoniczne i pocztowe oraz zwrot za przejazdy pracowników na szkolenia wcześniej nie zaplanowane. Ponadto wprowadzono do rozdziału 85322 kwotę 10.000 zł, która zwiększy plan wydatków w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności i zostanie przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia nowotworzonego miejsca pracy.

W ramach rozdziału 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności dokonano zmian w planie finansowym. Kwotę 20.300 zł przeznaczono na opłatę rachunków, podróże służbowe, na wypłaty członkom komisji orzekających i na wynagrodzenia pracownikom Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności. W ramach rozdziału 85204 Rodziny zastępcze przesunięto kwotę 358 zł ze świadczeń społecznych na dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w celu zapewnienia środków na utrzymanie dziecka w rodzinie zastępczej.

W związku z koniecznością wywozu i unieszkodliwieniem odpadów z pracowni chemicznych szkół ponadgimnazjalnych zwiększa się plan dochodów w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe o kwotę ogółem 2.600 zł. Środki zostaną wykorzystane w planie wydatków jak poniżej:

- w Zespole Szkół Nr 1 w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe na zakup usług pozostałych w kwocie 1.895 zł
- w Zespole Szkół Nr 3 w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe na zakup usług pozostałych w kwocie 420 zł;
- w Zespole Szkół Nr 6 w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe na zakup usług pozostałych w kwocie 285 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków Zespołu Szkół Mechaniczno – Elektrycznych pomiędzy paragrafami w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe na kwotę 9.000 zł. Zmiany te związane są ze zmianą wypłaty wynagrodzeń za naukę jazdy samochodem.

W ramach realizacji programu stypendialnego „Pomoc stypendialna powiatu ełckiego uczniom szkół ponadgimnazjalnych z obszarów wiejskich” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa dokonano zmian w planie wydatków w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów. Kwota 297.939 zł została rozdysponowana w następujący sposób:

- Zespół Szkół Nr 1: 35.763 zł;
- Zespół Szkół Nr 2: 54.163 zł;

- Zespół Szkół Nr 3: 41.763 zł;
- Zespół Szkół Nr 5: 49.362 zł;
- Zespół Szkół Nr 6: 63.762 zł;
- I Liceum Ogólnokształcące: 19.763 zł;
- Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych: 33.363 zł.

Ponadto w związku z weryfikacją środków przyznanych z dotacji i przeznaczonych na realizację projektu „Animatorzy sportu” oraz grantów edukacyjnych „To lubię...” w planie dochodów rozdziału 85415 zmniejszono wysokość dotacji o kwotę 46.682 zł, a wydatki zostały zmniejszone o 38.000 zł. Kwotę 8.682 zł powiat wprowadził z własnych środków w celu pełnej realizacji rozpoczętych i realizowanych projektów.

Dokonane zostały zmiany w planach przychodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek. Zmiany znalazły odzwierciedlenie w załączniku nr 7 do niniejszej uchwały.

W I Liceum Ogólnokształcącym dokonano zwiększenia przychodów i wydatków o kwotę 2.000 zł. Środki zostaną przeznaczone na szkolenia BHP. W Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym zwiększone wpłaty na żywienie spowodowały konieczność zwiększenia przychodów i wydatków z tym związanych o kwotę 2.000 zł. W ramach rachunku Bursy Szkolnej zwiększono plan przychodów o kwotę 28.870 zł, co związane jest ze zwiększonymi wpłatami na żywienie. Po stronie wydatków wprowadzono kwotę 38.870 zł (planowany stan rachunku na koniec roku 0zł).

W planie wydatków I Liceum Ogólnokształcącego w dniu 24.11.2006r. na mocy posiadanych upoważnień zostały dokonane przesunięcia pomiędzy paragrafami w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące. Przesunięcia związane są z zakupem sprzętu szkolnego, zestawu komputerowego, książek i słowników do biblioteki szkolnej oraz sprzętu audiowizualnego. Ponadto wydatki dotyczą również bieżącego remontu wyposażenia szkoły oraz ubezpieczenia budynku i wyposażenia nowej sali gimnastycznej.

W planie wydatków Zespołu Szkół Nr 6 zostały ujęte zmiany dokonane na mocy posiadanych upoważnień. W ramach planu finansowego w/w jednostki w dniu 21.11.2006r. przesunięto środki między paragrafami w następujących rozdziałach: 80120 Licea ogólnokształcące, 80123 Licea profilowane, 80130 Szkoły zawodowe oraz 85410 Internaty i bursy szkolne. Wygospodarowane środki finansowe w paragrafach 4210 Zakup materiałów, 4270 Zakup usług remontowych, 4280 Zakup usług zdrowotnych, 4300 Zakup usług pozostałych, 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet, 4430 Różne opłaty i składki przeniesiono do paragrafu 4260 Zakup energii ze względu na braki w tym zakresie.

W planie finansowym Zespołu Szkół Nr 3 w dniu 20.11.2006r. i 29.11.2006r. na mocy posiadanych upoważnień zostały dokonane przesunięcia pomiędzy paragrafami w rozdziałach 80110 Gimnazja, 80123 Licea profilowane, 80130 Szkoły zawodowe oraz 85410 Internaty i bursy szkolne. Zmiany dotyczyły zmniejszenia planu wydatków na zakup energii i przesunięcia środków na zakup usług remontowych, materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.

Ponadto w dniu 15.11.2006r. dokonano zmiany w w/w jednostce pomiędzy paragrafami w rozdziale 80123 Licea profilowane. Środki te zostaną wydatkowane na zakup materiałów w ramach projektu „Szkoła Marzeń”.

W planie finansowym Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej w dniu 20.11.2006r. na mocy posiadanych upoważnień zostały dokonane przeniesienia planowanych wydatków pomiędzy paragrafami w rozdziałach 85202 Domy pomocy społecznej oraz 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej. W rozdziale 85202 w paragrafach 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, 4220 Zakup środków żywności, 4260 Zakup energii i 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych dokonano przesunięcia środków pomiędzy źródłami finansowania, a mianowicie zadaniami

finansowanymi z dotacji a zadaniami własnymi. Kwoty zaplanowane w paragrafach 4410 Podróże służbowe krajowe i 4270 Zakup usług remontowych okazały się niewystarczające w związku z tym dokonano przeniesienia środków z paragrafu 4430 Różne opłaty i składki, na którym pozostawała niewielka rezerwa. Natomiast w rozdziale 85220 zmiany związane są z remontem pomieszczeń mieszkalnych Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

W rozdziale 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego w dniu 29.11.2006r. zostały zmniejszone m.in. wydatki na zakup usług remontowych (1.416 zł), zakup usług pozostałych (3.600 zł) w celu zwiększenia wydatków na zakup materiałów i wyposażenia.

W dniu 30.11.2006r. zostały dokonane zmiany na mocy upoważnień dostosowujące plany wydatków w poniższych jednostkach:

- Bursz Szkolna w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne,
- Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego – rozdziały: 80110 Gimnazja, 80120 Licea ogólnokształcące, 80123 Licea profilowane i 80130 Szkoły zawodowe,
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy, rozdziały: 80102 Szkoły podstawowe specjalne, 80111 Gimnazja specjalne, 80134 Szkoły zawodowe specjalne i 85403 Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze,
- Zespół Szkół Nr 5, rozdział 80130 Szkoły zawodowe
- Zespół Szkół Mechaniczno –Elektrycznych, rozdział 80130 Szkoły zawodowe,
- Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli, rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli,
- Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna, rozdział 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne,
- Powiatowy Zarząd Dróg, 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zmiany dokonane w planach poszczególnych rozdziałów miały na celu dostosowanie planów do bieżących potrzeb jednostek.

Przychody budżetu 2006 wyniosą po zmianach łącznie 5.257.928 zł i będą pochodziły z następujących źródeł:

- pożyczki w wysokości 37.868 zł
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych z lat ubiegłych (z 2005 r) w wysokości 1.693.336 zł,
- emisja obligacji w wysokości 3.476.724 zł
- spłata pożyczki udzielonej w 2005r. w wysokości 50.000 zł

Wolne środki z 2005r są przeznaczone m.in. na :

- programy unijne realizowane w rozdziale 90095 Pozostała działalność – 49.161 zł
- program SOCRATES COMENIUS realizowany przez jednostki edukacyjne – 25.936 zł
- stypendia studentów i uczniów – 15.345 zł

Rozchody wyniosą 825.073 zł i zostaną przeznaczone na spłatę kredytu w wysokości 714.035 zł i spłatę pożyczek w wysokości 111.038 zł (załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały).

Po wprowadzeniu zmian w budżecie zmianie uległy wysokości dochodów i wydatków ogółem. Deficyt wynosi 4.432.855 zł.