

**Uchwała Nr LIV/414/2006
Rady Powiatu w Ełku
z dnia 21 czerwca 2006 roku**

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ełckiego na 2006r.

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.), Uchwała się, co następuje: , Rada Powiatu Ełckiego uchwała, co następuje:

§ 1

Rozwiązać rezerwę ogólną uchwaloną w wysokości 586.947 zł § 8 pkt. 1 Uchwała Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005 r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2006 r. z późniejszymi zmianami, w części dotyczącej kwoty 99.963 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 99.963 zł.

§ 2

W Uchwale Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2006 r. z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- w § 9 dodaje się ustęp 3 o następującym brzmieniu:
„ łączną kwotę poręczeń udzielanych w roku budżetowym 2006 ustala się na 400.000 zł.”

§ 3

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

§ 4

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

§ 5

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem 64.825.336 zł
2. Plan wydatków ogółem 69.813.936 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi 4.988.600 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 3.257.396 zł

§ 6

Uzasadnienie zmian stanowi załącznik Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 7

1. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu stanowiące załącznik Nr 8 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku 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 Ełku 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 Ełku z dnia 21 grudnia 2005r. po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 3a do niniejszej uchwały.

§ 8

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.

§ 9

Dokonać zmian w wydatkach na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności. Załącznik Nr 6 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.

§ 10

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.

§ 11

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.

§ 12

Dokonać zmian w planie dochodów i 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 9 do niniejszej uchwały.

§ 13

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 10 do niniejszej uchwały.

§ 14

Dokonać zmian w dotacjach na rok 2006 do publicznych szkół i placówek oświatowo-wychowawczych, których organem prowadzącym nie jest powiat. Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r po dokonaniu zmian przyjmuje brzmienie określone w załączniku Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Uzasadnienie zmian

W § 1 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę ogólną uchwaloną w wysokości 586.947 zł § 7 pkt. Uchwała Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005 r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2006 r. z późniejszymi zmianami, w części dotyczącej kwoty 99.963 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 99.963 zł.

W uchwale Nr XLVIII/359/05 Rady Powiatu w Ełku z dnia 21 grudnia 2005r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2006 r. z późniejszymi zmianami w § 9 dodaje się ustęp 3 o następującym brzmieniu: „ łączną kwotę poręczeń udzielanych w roku budżetowym 2006 ustala się na 400.000 zł.” Zmiana powyższa jest związana z inicjatywą udzielenia poręczenia kredytu dla stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Lider w EGO” na sfinansowanie realizacji projektu w ramach „Pilotażowego Programu Leader+” schemat II. Poręczenie na kwotę 400.000 zł obejmuje kwotę główną kredytu w następujących latach : 2006 – 50.000 zł, 2007 – 300.000 zł, 2007 – 50.000 zł.

W ramach planu dochodów i wydatków rozdziału 60014 Drogi publiczne powiatowe zostały prowadzone znaczące zmiany związane z brakiem możliwości pozyskania środków z Unii Europejskiej i budżetu państwa w ramach ZPORR w bieżącym roku oraz koniecznością urealnienia środków zapisanych w planach i związanych z realizacją poszczególnych inwestycji (dostosowanie do kwot przetargowych). Po stronie dochodów zmniejszono o kwotę ogółem 4.039.019 zł plan w/w rozdziału. Ponadto zmniejszono o kwotę 51.305 zł rozdział 85322 Fundusz Pracy (środki pozyskiwane na refundację wynagrodzeń osób zatrudnionych przy robotach drogowych). Zwiększeniu o kwotę 100.000 zł uległ rozdział 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego (środki przeznaczone są zgodnie z pismem Ministra Finansów – znak ST4-4824/426/2006 – na dofinansowanie modernizacji drogi Sędki -Sypitki – Stacze – Borzymy – most w Makosiejach). Powyższe zmiany spowodowały konieczność aktualizacji zaplanowanych inwestycji (załącznik Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały) oraz środków zapisanych w planie wydatków.

W ramach dochodów rozdziału 85395 Pozostała działalność wprowadzone zostały środki w wysokości 8.100 zł (PUP) i 92.300 zł (PCPR), które w planie wydatków budżetowych pozwolą na realizację projektu „W stronę polskiego modelu gospodarki społecznej – budujemy nowy Lisków” oraz „Niepełnosprawny pracownik – pozorny problem”.

Możliwość pozyskania dodatkowych środków w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami (26.100 zł) oraz 85410 Internaty i bursy szkolne (9.468 zł), pozwoliła na zwiększenie wydatków Bursy Szkolnej o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników.

W związku z pozyskaniem środków w wysokości 528.800 zł w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu z przeznaczeniem na realizację „Rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej na lata 2006-2008”. Kwota powyższa zwiększyła dochody i wydatki w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów. W planie wydatków została rozdysponowana pomiędzy: Zespół Szkół Nr 1 (21.600 zł), Zespół Szkół Nr 2 (90.000 zł), Zespół Szkół Nr 3 (51.200 zł), Zespół Szkół Nr 5 (132.000 zł), Zespół Szkół Nr 6 (92.800 zł), I Liceum Ogólnokształcące (16.000 zł) i Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych (46.800), kwota 21.600 zł pozostała do dyspozycji Starostwa Powiatowego.

Zmniejszono o kwotę 20.000 zł plan dochodów w rozdziale 92695 Pozostała działalność (brak możliwości pozyskania środków na realizację zadań kultury fizycznej). W planie wydatków w/w rozdziału dokonano zmniejszenia środków o kwotę 40.000 zł. Powyższe zadania zaplanowane były w planie finansowym Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego, a zadania cieszyły się dużym zainteresowaniem dzieci i młodzieży. W celu kontynuacji rozpoczętego wcześniej programu powiat z własnych środków przeznaczył kwotę 12.537 zł na zwiększenie wynagrodzeń pracowników w rozdziale 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego.

W ramach planu wydatków w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w związku z dofinansowaniem szkolenia w zakresie języka angielskiego dla nauczycieli Zespołu Szkół Mechaniczno-Elektrycznych dokonano przesunięć między paragrafami na kwotę 1.500 zł.

W Zespole Szkół Nr 2 dokonano zmian w planie wydatków rozdziału 80120 Licea ogólnokształcące na kwotę 2.280 zł z przeznaczeniem na opłatę rachunków za rozmowy telefoniczne (1220 zł), opłatę składki ubezpieczeniowej (780 zł) oraz na realizację programu

Wspólnoty Europejskiej Socrates-Comenius „Woda źródłem życia” (280 zł). Dokonano także przesunięć między paragrafami o kwotę 294 zł z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe. W związku z „nadwyżką”, w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe w Zespole Szkół Nr 5, wynikającą z absencji chorobowej nauczycieli, rozdysponowano kwotę 10.757 zł z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe 1.116 zł, zakup niezbędnych materiałów 2.116zł, na badania okresowe pracowników 328 zł oraz na ubezpieczenie majątku szkoły 383zł.

W rozdziale 75411 Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej dokonano zwiększenia o kwotę 4.000 zł wydatków inwestycyjnych (ze środków własnych powiatu). Środki zostaną przeznaczone na wykonanie fundamentu wspinalni (ściany ćwiczeń). Zmiana ta znalazła odzwierciedlenie w planie wydatków inwestycyjnych powiatu (załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały).

W ramach planu finansowego Zespołu Szkół Nr 4 Specjalnych w rozdziałach 80102 Szkoły podstawowe specjalne, 80111 Gimnazja specjalne, 80134 Szkoły zawodowe specjalne i 85401 Świetlice szkolne zmniejszono plan wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne i przesunięto środki na wynagrodzenia osobowe pracowników.

W planie wydatków rozdziału 80130 Szkoły zawodowe zwiększono o kwotę 150.000 zł wydatki na inwestycje (po zmniejszeniu o 5.000 zł wydatków na zakupy inwestycyjne). Zmiana ta jest związana z opracowaniem projektu technicznego inwestycji „Budowa, rozbudowa i unowocześnianie bazy szkolnictwa zawodowego, gastronomiczno-hotelarskiego, z uwzględnieniem dostosowania do standardów europejskich w Zespole Szkół Nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku”. Inwestycja zaplanowana jest do realizacji w latach 2006-2008, a wartość ogółem ma wynieść 10.000.000 zł.

W związku z koniecznością przeprowadzenia audytu zewnętrznego programów stypendialnych współfinansowanych z funduszu Działania 2.2 ZPORR zostały dokonane przesunięcia pomiędzy paragrafami w planie rozdziału 80309 Pomoc materialna dla studentów i 85415 Pomoc materialna dla uczniów w celu zapewnienia środków na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych.

W ramach rozdziałów 80120 Licea ogólnokształcące, 8123 Licea profilowane i 80130 Szkoły zawodowe zostały zmniejszone wysokości dotacji podmiotowych z budżetu dla niepublicznych jednostek oświaty. Ponadto zwiększeniu uległy dotacje podmiotowe przeznaczone dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego. Powyższe zmiany znalazły odzwierciedlenie w załączniku Nr 10 i 11 do niniejszej uchwały.

W rozdziale 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze wprowadzona została kwota 200.000 zł która zostanie przeznaczona na wydatki inwestycyjne, na zadanie pod nazwą: „Modernizacja i doposażenie infrastruktury socjalno-bytowej Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ełku”.

W związku z zabezpieczeniem środków na realizację zadań powiatu w ramach Konkursu Ofert’2006 dokonano przesunięć środków między paragrafami przeznaczonymi na:

- dotacje w dziale 630 Turystyka, rozdziale 63003 Zadania z zakresu upowszechniania turystyki,
- dotacje w dziale 851 Ochrona i promocja zdrowia, rozdziale 85195 Pozostała działalność
- dotacje w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziale 85395 Pozostała działalność,
- dotacje w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury.

Powyższe zmiany znalazły odzwierciedlenie w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały.

Umieszczenie dzieci z powiatu ełckiego w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów spowodowało konieczność przesunięcia środków pomiędzy paragrafami w rozdziale 85204 Rodziny zastępcze. Zwiększeniu o kwotę 13.292 zł uległy dotacje celowe przekazywane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień.

W związku z otrzymanymi darowiznami pieniężnymi na podstawie zawartych Umów Darowizny pomiędzy „Stowarzyszeniem EGO Kraina Bociana” a Bursą Szkolną na realizację projektu pt. „Pomysł, gest, zabawa – Od iskiarki do płomienia” i projektu pt. „Poznajcie stolicę Mazur-Ełk” zwiększono plan dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych Bursy Szkolnej o kwotę 3.000 zł. W ramach dostosowania rachunku dochodów własnych w Mazurskim Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli, do wysokości wpłat nauczycieli za nowe kursy kwalifikacyjne dokonano zwiększenia przychodów i wydatków w wysokości 100.000 zł. od nowego roku szkolnego przewidywane są nowe wpłaty ze szkół i placówek oświatowych za szkolenia Rad Pedagogicznych oraz od nauczycieli za różne formy doskonalenia, ponadto zaktualizowano stan środków pieniężnych na początek roku. Zaktualizowano stan środków w rachunku dochodów własnych Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego na początek roku wprowadzając kwotę 17 zł. Powyższe zmiany znalazły odzwierciedlenie w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały.

W ramach wydatków rozdziału 90095 Pozostała działalność w związku z realizacją programu „Międzynarodowe inicjatywy na rzecz zrównoważonego rozwoju” i koniecznością zakup

kiosku multimedialnego wprowadzono zmiany w planie wydatków polegające na zmniejszeniu o kwotę 2.317 zł wynagrodzeń bezosobowych, o 741 zł zakupu materiałów i wyposażenia oraz zwiększeniu o 3.058 zł wydatków na zakupy inwestycyjne. Środki te zostaną przeznaczone na opłacenie podatku VAT od zakupionego kiosku.

Korekta rocznego sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2005, wprowadzająca kwotę wydatków większą o 928 zł niż poprzednio, spowodowała zmiany wysokości deficytu budżetowego (889.113 zł) oraz wolnych środków (1.693.336 zł). Zmiany wynikające z rozliczenia roku ubiegłego znalazły odzwierciedlenie w sytuacji finansowej oraz źródłach finansowania na rok 2006.

Przychody budżetu 2006 wyniosą po zmianach łącznie 5.813.673 zł i będą pochodziły z następujących źródeł:

- kredyt w wysokości 32.469 zł,
- 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 4.000.000 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 zmiana uległy wysokości dochodów i wydatków ogółem.

Deficyt wynosi 4.988.600 zł.