

**UCHWAŁA NR XXIV/191/08
RADY POWIATU W EŁKU
z dnia 30 października 2008r.**

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ełckiego na 2008r.

Na podstawie art. 12 pkt. 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. – o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 86 ust. 1, art. 165 i art. 184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Rozwiązać rezerwę ogólną uchwaloną w wysokości 850.810 zł § 4 pkt. 1 Uchwały Nr XIV/119/07 Rady Powiatu w Ełku z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2008r. z późniejszymi zmianami w części dotyczącej kwoty 462.175 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 462.175 zł. Kwota rezerwy ogólnej po dokonanych zmianach wynosi 202.681 zł.
2. Rozwiązać rezerwę celową uchwaloną w wysokości 258.864 zł § 4 pkt. 2 Uchwały Nr XIV/119/07 Rady Powiatu w Ełku z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2008r. z późniejszymi zmianami w części dotyczącej kwoty 55.382 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 55.382 zł. Kwota rezerwy celowej po dokonanych zmianach wynosi 52.452 zł.

§ 2

§ 9 Uchwały Nr XIV / 119 / 07 Rady Powiatu w Ełku z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2008 z późn. zm. otrzymuje brzmienie:

„Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- | | |
|---|---------------------------|
| 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu | – w kwocie 2.000.000 zł; |
| 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu | – w kwocie 1.207.423 zł”. |

§ 3

Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych na 2008r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych na 2008r. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem 77.485.669 zł.
2. Plan wydatków ogółem 81.805.111 zł.
3. Planowany deficyt budżetu wynosi 4.319.442 zł i zostanie pokryty:
 - emisją obligacji w wysokości 1.207.423 zł,
 - nadwyżką budżetową w wysokości 1.684.830 zł,
 - wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 1.427.189 zł.

§ 6

1. Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008 – 2010 po zmianach stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
2. Wydatki na zadania inwestycyjne jednoroczne w 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 3a do niniejszej uchwały.
3. Pozostałe wydatki majątkowe w 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 3b do niniejszej uchwały.

§ 7

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności po zmianach stanowi załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 8

1. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu po zmianach stanowi załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.
2. Prognoza kwoty długu powiatu po zmianach stanowi załącznik Nr 5a do niniejszej uchwały.
3. Prognozowana sytuacja finansowa powiatu po zmianach stanowi załącznik Nr 5b do niniejszej uchwały.

§ 9

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 11

Plany dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych na 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 12

Dotacje podmiotowe w 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 13

Plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym na 2008r. po zmianach stanowi załącznik Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 14

Uzasadnienie zmian stanowi załącznik 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 850.810 zł § 4 pkt. 1 Uchwały Nr XIV/119/07 Rady Powiatu w Ełku z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2008r. z późniejszymi zmianami w części dotyczącej kwoty 462.175 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 462.175 zł. Przeznacza się ją na realizację grantów edukacyjnych „To lubię...” w wysokości 40.280 zł. Ponadto w związku ze zwiększeniem wydatków jednostek oświatowych w szczególności związanych z regulacją wynagrodzeń w wysokości ogółem 720.000 zł większość środków pochodzi z rezerwy (421.895 zł), a pozostałe brakujące środki wpłyną na zwiększenie deficytu (298.105 zł). Kwota rezerwy ogólnej po dokonanych zmianach wynosi 202.681 zł.

Ponadto w § 1 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę celową uchwaloną w wysokości 258.864 zł § 4 pkt. 2 Uchwały Nr XIV/119/07 Rady Powiatu w Ełku z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie budżetu Powiatu Ełckiego na 2008r. z późniejszymi zmianami w części dotyczącej kwoty 55.382 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 55.382 zł i przeznacza się ją na Nagrody Starosty dyrektorom i nauczycielom szkół ponadgimnazjalnych z okazji Dnia Edukacji Narodowej. Środki zostaną wydatkowane w następujących rozdziałach: 80102 Szkoły podstawowe specjalne – 7.060 zł, 80120 Licea ogólnokształcące – 2.948 zł, 80130 Szkoły zawodowe – 25.917 zł, 80140 Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego – 4.127 zł, 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 4.148 zł, 85406 Poradnie psychologiczne – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – 7.073 zł i 85410 Internaty i bursy szkolne – 4.109 zł. Kwota rezerwy celowej po dokonanych zmianach wynosi 52.452 zł.

Zgodnie z informacją od Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB.I.3011-0002-355/08 z dnia 26.09.2008r.) zwiększono dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej o kwotę 10.140 zł w rozdziale 71015 Nadzór budowlany w celu sfinansowania procesu zmniejszania różnic w wynagrodzeniach pomiędzy urzędami.

Decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB.I.3011-0002-365/08 z dnia 29.09.2008r.) została zwiększona dotacja celowa o kwotę 1.790 zł w rozdziale 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie. Jednocześnie zwiększono plan wydatków w tym rozdziale z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku.

W związku z przesunięciem realizacji inwestycji z 2008 roku na lata kolejne zmniejszono plan dochodów o kwotę 6.836.551 zł oraz wydatków o kwotę 7.876.702 zł w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe. Ponadto zmniejszono dochody o kwotę 7.301 zł tytułem porozumień z Gminą Prostki (6.948 zł) i z Gminą Ełk (353 zł) oraz wydatki o kwotę 14.249 zł. Jednocześnie przeniesiono środki między paragrafami w wysokości 7.500 zł. Zmiany spowodowane są zwiększonym zapotrzebowaniem na środki finansowe niezbędne do pokrycia zobowiązań dotyczących opłat polis z tytułu ubezpieczenia pojazdów, opłat za szkolenia pracowników oraz za dodatkowe badania lekarskie związane ze szkoleniami pracowników Powiatowego Zarządu Dróg.

Dostosowanie wartości dochodów i wydatków w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki wiąże się ze zmianą dofinansowania środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z poziomu 85% do 70% oraz z przesunięciem terminu możliwej refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu „Rozbudowa całorocznej infrastruktury sportowo – rekreacyjnej wzdłuż Szlaku Tatarskiego”. W związku z tym zmniejszono dochody o kwotę 13.926 zł, w planie wydatków dokonano jedynie zmiany źródeł finansowania zaplanowanej inwestycji.

Tytułem porozumienia zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 48.000 zł w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej. Powyższe środki oraz środki pochodzące z oszczędności powstałych po dokonaniu zakupu zestawu sprzętu hydraulicznego do ratownictwa drogowego i technicznego (42.200 zł) przeznacza się na zakup dwóch samochodów przeznaczonych do realizacji zadań operacyjnych i kwatermistrzowskich. Ponadto w ramach rozdziału dokonano przesunięć na kwotę 1.928 zł.

Zwiększono dochody i wydatki Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej o kwotę 190.000 zł. Uzyskane wpływy z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców zostaną wydatkowane na pokrycie niezbędnych wydatków bieżących (185.000 zł) oraz na sporządzenie projektu na pozyskanie środków zewnętrznych na zadanie inwestycyjne „Wentylacja mechaniczna z odzyskiem ciepła w budynkach mieszkalnych” (5.000 zł).

W planie finansowym Powiatowego Urzędu Pracy wzrosły dochody w rozdziale 85322 Fundusz Pracy i wydatki w rozdziale 85333 Powiatowe urzędy pracy o kwotę 26.589 zł z racji realizowanego projektu „Zawodowe drogowskazy”. Jednocześnie dokonano zmian w planie wydatków jednostki na kwotę 24.527 zł zabezpieczając środki na bieżące wydatki.

W związku z realizacją projektu „Aktywizacja zawodowa i integracja społeczna bezrobotnych osób niepełnosprawnych w powiecie elckim” zwiększono plan dochodów i wydatków w rozdziale 85395 Pozostała działalność o kwotę 103.690 zł. Ponadto w ramach rozdziału nastąpiła zmiana w klasyfikacji budżetowej paragrafów dochodowych realizowanego jednocześnie programu „Aktywność szansą na uniknięcie marginalizacji w życiu społecznym i zawodowym” (139.576 zł).

Zwiększono dochody ogółem o kwotę 173.000 zł w rozdziale 75020 Starostwo powiatowe (170.000 zł) oraz w 75046 Komisje egzaminacyjne (3.000 zł) tytułem wpływów z opłat komunikacyjnych, za licencje i przewozy samochodowe oraz za egzaminy taxi. Plan wydatków wzrósł o 120.000 zł i przeznacza się na zakup tablic i praw jazdy, ubezpieczenie samochodów, szkolenie pracowników, zakup tonerów i akcesoriów zamiennych do sprzętu komputerowego w Starostwie.

W związku z ograniczonymi możliwościami pozyskania środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na typowo szkolny sezonowy obiekt sportowy przy Zespole Szkół Nr 1 zmniejszono dochody o kwotę 3.400.000 zł i wydatki o kwotę 3.990.000 zł w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe. Ze względu na możliwość dofinansowania inwestycji dla potrzeb sportu ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki pochodzących z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zwiększono wydatki inwestycyjne o 2.500 zł na „Modernizację powiatowego stadionu lekkoatletycznego wraz z kompleksem obiektów sportowych przy Zespole Szkół Nr 1 w Elku”.

Zwiększono dochody i wydatki Zespołu Szkół Nr 3 o kwotę 66.943 zł na realizację projektu „Uczenie się przez całe życie” w rozdziale 80110 Gimnazja. Ponadto dokonano przesunięć między rozdziałami 80110 Gimnazja, 80123 Licea profilowane, 80130 Szkoły zawodowe, 80195 Pozostała działalność i 85410 Internaty i bursy szkolne na kwotę ogółem 33.008 zł.

Z uwagi na znacznie większą szansę pozyskania dofinansowania ze środków PFRON niż RPO Warmia i Mazury na inwestycję „Budowa zaplecza socjalno – bytowego dla potrzeb Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego” zmniejszono dochody o 2.847.500 zł oraz wydatki o 3.300.650 zł. Ponadto nastąpiły zmiany między rozdziałami 80102 Szkoły podstawowe specjalne, 80111 Gimnazja specjalne oraz 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze. Kwota zmian wynosi 63.000 zł. Nadwyżki wynikające z absencji chorobowej pracowników ośrodka oraz mniejszą liczbą wychowanków w internacie pokryją częściowo braki funduszu płac oraz energii.

W związku z koniecznością wypłacenia odszkodowania za zajętą pod drogę publiczną nieruchomości przesunięto pomiędzy paragrafami kwotę 2.288 zł w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

W rozdziale 85141 Ratownictwo medyczne dokonano zmian na kwotę 1.928 zł z przeznaczeniem na opłacenie usług internetowych oraz telekomunikacyjnych.

W planie wydatków dokonano przeniesień między działami 750 Administracja publiczna, 851 Ochrona zdrowia, 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego na kwotę 11.420 zł.

W ramach wydatków Domu Rodzinnego w Starych Juchach przesunięto środki w wysokości 3.720 zł w rozdziale 85201 Placówki opiekuńczo – wychowawcze w celu opłacenia lekcji języka angielskiego udzielanych wychowankom domu.

Dokonano zmian między rozdziałami 85201 Placówki opiekuńczo – wychowawcze i 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie w wysokości 12.000 zł zabezpieczając środki na pokrycie wydatków na wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenie, energię, usługi telefoniczne, podróże służbowe i inne.

Kwotę 8.000 zł przeniesiono między działami 852 Pomoc społeczna i 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Zmiany wynikają z braku środków na usługi pocztowe, eksploatację, zakup tonerów do drukarek oraz usługi telefonii stacjonarnej w Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

Przesunięto kwotę 12.900 zł między rozdziałami 80123 Licea profilowane i 80130 Szkoły zawodowe oraz kwotę 4.700 zł między rozdziałami 80102 Szkoły podstawowe specjalne i 80111 Gimnazja specjalne.

W związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na remonty związane ze zdarzeniami losowymi w szkołach i placówkach dokonano przeniesień środków w wysokości 180.000 zł z rozdziału 80120 Licea ogólnokształcące, 80130 Szkoły zawodowe do rozdziału 80195 Pozostała działalność.

Przeprowadzenie termomodernizacji budynków oświatowych wiąże się z przygotowaniem wniosku o pozyskanie środków zewnętrznych. Z tego względu przenosi się kwotę 20.000 zł między rozdziałami 80130 Szkoły zawodowe i 80195 Pozostała działalność.

W celu dostosowania planu wydatków do arkusza organizacyjnego Zespołu Szkół Nr 2 przesunięto między rozdziałami 80120 Licea ogólnokształcące i 80130 Szkoły zawodowe kwotę 20.641 zł.

W planie Zespołu Szkół Nr 5 przeniesiono między paragrafami środki ogółem w wysokości 8.007 zł w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe (6.500 zł) i 80146 Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli (1.507 zł).

W ramach wydatków Zespołu Szkół Nr 6 przesunięto kwotę 4.000 zł w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe w celu zabezpieczenia dachu budynku Kajki 2 (mała szkoła).

Dokonano zmian między paragrafami w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące na kwotę 21.334 zł. Zmiany wynikają z bieżącej realizacji zadań I Liceum Ogólnokształcącego.

W rozdziale 80130 Szkoły zawodowe przeniesiono środki na kwotę 10.000 zł na wynagrodzenia osobowe w Zespole Szkół Mechaniczno – Elektrycznych.

Pomiędzy rozdziałami 80110 Gimnazja, 80120 Licea ogólnokształcące, 80123 Licea profilowane, 80130 Szkoły zawodowe, 80140 Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcenia zawodowego nastąpiły zmiany na kwotę 27.000 zł w celu wypłaty dwóch odpraw rentowych i nagrody jubileuszowej dla pracowników Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego.

W rozdziale 85406 Poradnie psychologiczne – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne dokonano zmian na kwotę 24.300 zł, w tym 10.000 zł wpłynie na zmniejszenie deficytu. Przeniesienia spowodowane są absencją chorobową nauczycieli i pracowników w związku z tym planuje się zakup wyposażenia do poradni oraz opłacenie usług telekomunikacyjnych.

W planie Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego przesunięto środki w wysokości 597 zł w rozdziale 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego.

Przeniesienia między paragrafami w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne na kwotę 8.926 zł przeznacza się na wynagrodzenia osobowe i pochodne oraz odpisy na Z.F.Ś.S.

W ramach wydatków rozdziału 85415 Pomoc materialna dla uczniów została rozdysponowana kwota 43.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendium im. Jana Pawła II na I semestr roku szkolnego 2008/2009. Środki zostały przydzielone następującym jednostkom:

- Zespół Szkół Nr 1 – 3.000 zł,
- Zespół Szkół Nr 2 – 5.000 zł,
- Zespół Szkół Nr 3 – 8.000 zł,

- Zespół Szkół Nr 5 – 6.000 zł,
- Zespół Szkół Nr 6 – 2.000 zł,
- I Liceum Ogólnokształcące – 17.000 zł,
- Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych – 2.000 zł.

W planie dochodów własnych Bursy Szkolnej zwiększono przychody tytułem większych wpływów z „Akcji Lato 2008” i przeznaczono na żywienie osób w czasie w/w akcji i w ciągu całego roku szkolnego.

W ramach planu Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 50.000 zł tytułem przelewów redystrybucyjnych ze środków Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Przyznane dofinansowanie zostanie przeznaczone na modernizację numerycznej bazy ewidencji gruntów i założenie ewidencji budynków dla obrębu Wierzbowo, gmina Klinowo i obrębu Siedliska, gmina Ełk. Ponadto przesuwają się środki w wysokości 20.000 zł w celu zakupu wielkoformatowej koparki – drukarki cyfrowej do Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Plan funduszu po zmianach stanowi załącznik nr 10.

Przychody budżetu 2008 wyniosą po zmianach łącznie 4.596.072 zł i będą pochodziły z następujących źródeł:

- emisja obligacji w wysokości 1.207.423 zł,
- nadwyżka budżetowa w wysokości 1.684.830 zł,
- wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 1.703.819 zł.

Rozchody wyniosą 276.630 zł i zostaną przeznaczone na spłatę pożyczek w wysokości 276.630 zł (załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały).

Po wprowadzeniu zmian w budżecie zmieniły się wysokości dochodów i wydatków ogółem. Deficyt wynosi 4.319.442 zł.