

**Uchwała Nr VI/71/2007
Rady Powiatu w Elku
z dnia 29 marca 2007 roku**

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Elckiego na 2007r.

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. z późn. zm.). , Rada Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych na 2007r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych na 2007 r. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem 76.815.418 zł
2. Plan wydatków ogółem 80.884.528 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi 4.069.110 zł i zostanie pokryty:
 - kredytem w wysokości 363.192 zł
 - pożyczką na prefinansowanie zadań w wysokości 726.519 zł
 - wolnymi środkami jako nadwyżka środków pieniężnych z lat ubiegłych (z 2006 r) w wysokości 2.979.399 zł

§ 4

Wydatki na zadania inwestycyjne w 2007r. (roczne) po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6

1. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.
2. Prognoza skumulowanej kwoty długu powiatu po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 5a do niniejszej uchwały.
3. Sytuacja finansowa powiatu po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 5b do niniejszej uchwały.

§ 7

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi i innych zadań zleconych ustawami na 2007r. po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 8

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2007r. po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 9

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień (umów) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 10

Plan przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych i gospodarstw pomocniczych na rok 2007 po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 11

Dotacje przedmiotowe dla gospodarstw pomocniczych na 2007r. po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 12

Dotacje podmiotowe w 2007r. po dokonaniu zmian zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 13

Dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2007r. po dokonaniu zmian zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 14

Plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej po dokonaniu zmian zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 15

Uzasadnienie zmian stanowi załącznik Nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zał. Nr 14 do
Uchwały Nr VI/71/07
Rady Powiatu w Elku
z dnia 29 marca 2007r.

Uzasadnienie zmian

W związku z otrzymaniem decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (pismo znak: FB.I.3011-23/07 z dnia 20.02.2007r.) ustalającej wysokość dochodów budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa na 2007r. zostały dokonane zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych powiatu zgodnie z poniższym zestawieniem:

- zwiększenie dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w rozdziale 71015 Nadzór budowlany o kwotę 3.000 zł spowodowało konieczność zwiększenia planu wydatków w tym rozdziale. Zwiększeniu uległy wydatki na zakup usług pozostałych o 1.500 zł, podróże służbowe krajowe o kwotę 500 zł oraz wydatki na zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji o 1.000 zł.
- zmniejszenie dotacji w rozdziale 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę 13.353 zł spowodowało zmniejszenie wydatków Powiatowego Urzędu Pracy na ten cel o tę samą kwotę.
- po zmniejszeniu dotacji w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności o kwotę 10.827 zł zmniejszono plan wydatków na zakup usług pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej oraz opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe.
- zwiększenie dotacji na realizację bieżących zadań własnych w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej o kwotę 50.895 zł, pozwoliło na zwiększenie wydatków na wynagrodzenia w Domu Pomocy Społecznej w Nowej

Wsi Elckiej oraz zwiększenie dotacji dla Domu Pomocy Społecznej dla Dzieci przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek w Elku.

Ponadto na podstawie informacji Ministra Finansów (pismo znak: ST4-4820-105/2007/337 z dnia 12.02.2007r.) zmniejszono dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 91.370 zł.

Przyznanie Nagrody Specjalnej w wysokości 25.000 zł Starostwu Powiatowemu w Elku za prowadzenie akcji „Bezpieczna Droga do Szkoły w Krainie Bociana” wpłynęło na zmiany w planie dochodów i wydatków powiatu. Zwiększono dochody w rozdziale 75495 Pozostała działalność, które zostaną przeznaczone na wydatki w rozdziale 75405 Komendy Powiatowej Policji (5.000 zł) oraz 75495 Pozostała działalność (20.000 zł) i wykorzystane zgodnie z regulaminem konkursu Inicjatyw Bezpieczne Drogi, tzn. na zorganizowanie działań na rzecz bezpieczeństwa ruchu drogowego.

W ramach planu wydatków rozdziału 75020 zwiększono o kwotę 20.000 zł plan wydatków na zakupy inwestycyjne. Środki zostaną przeznaczone na zakup systemu do głosowania i/lub klimatyzacji do pomieszczeń w Wydziale Rolnictwa i Ochrony Środowiska. Zmiana ta znalazła odzwierciedlenie w planie wydatków inwestycyjnych rocznych (załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały).

Wzrost planu dochodów Powiatowego Urzędu Pracy wynika z refundacji części wynagrodzeń koordynatorów projektu 1.2 i 1.3 za rok ubiegły (10.006 zł) niezrefundowanych w 2006 roku i refundacji części wynagrodzeń i materiałów biurowych dla koordynatorów projektów przyjętych do realizacji w roku bieżącym (37.635 zł). Ponadto zwiększenie dochodów wiąże się również z odszkodowaniem wypłaconym przez PZU w bieżącym roku z tytułu straty powstałej w ubiegłym roku (1.677 zł). Jednocześnie w planie wydatków dokonano przeniesień między paragrafami na ogólną kwotę zwiększenia 49.318 zł.

W Zespole Szkół Nr 3 pozostały wolne środki niezrealizowane w 2006 roku w ramach programu Socrates – Comenius w wysokości 2.772 zł. Zwiększono plan dochodów o środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskanych z innych źródeł o kwotę 1.356 zł, jednocześnie zwiększając plan wydatków o kwotę 4.128 zł z przeznaczeniem na wyjazdy młodzieży do Niemiec i Finlandii w ramach realizowanego programu.

W Zespole Szkół Mechaniczno – Elektrycznych dokonano zmian w planie dochodów i wydatków. Kwota 781 zł związana była z refundacją kosztów utylizacji odczynników chemicznych używanych w pracowni chemii. Ponadto zmiany w planie wydatków podyktowane zostały zmianą formy wypłaty wynagrodzenia za naukę jazdy samochodem. Brak bazy samochodowej w szkole spowodował, iż naukę jazdy samochodem placówka zleca Ośrodkowi Szkolenia Kierowców LOK. W związku z tym, planowane wynagrodzenie z tego tytułu w kwocie 6.968 zł w paragrafie wynagrodzenia osobowe pracowników przeniesiono do paragrafu zakup usług pozostałych. W ramach planu finansowego Zespołu Szkół Nr 1 dokonano zmian. Wynikły one z potrzeby dostosowania natężenia oświetlenia w salach lekcyjnych. Niewykorzystaną w 2007 roku kwotę na dodatkowe wynagrodzenia pracowników szkoły w wysokości 3.855 zł przeznaczono na zakup niezbędnych materiałów do odpowiedniego oświetlenia sal lekcyjnych.

Wolne środki z dodatkowego wynagrodzenia w kwocie 6.117 zł przeznaczono na zakup niezbędnych materiałów do drobnych remontów, delegacje nauczycieli dojeżdżających na nauczanie indywidualne, zakup papieru do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych oraz wymianę akcesoriów komputerowych, w tym dysków, myszy w Zespole Szkół Nr 2.

Zmiany w wydatkach Zespołu Szkół Nr 5 polegały na przesunięciach pomiędzy paragrafami na kwotę ogółem 1.400 zł i związane były z dofinansowaniem do czesnego za studia i szkoleń nauczycieli.

W związku z koniecznością wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycielom zatrudnianym semestralnie w Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Elku dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami na kwotę ogółem 23.633 zł. Spowodowane to było tym, że do egzaminów semestralnych podeszło mniej słuchaczy niż się deklarowało i wpłynęło to na wypłatę mniejszych wynagrodzeń za egzaminy dla nauczycieli.

W ramach wydatków wprowadzono zmiany związane z realizacją projektu „Pomoc stypendialna powiatu elckiego studentom z obszarów zmarginalizowanych”. Zwiększenie wydatków wynika m.in. z niewykorzystanych w 2006 roku środków na realizację powyższego projektu.

W planie wydatków w rozdziale 80195 Pozostała działalność dokonano przesunięć między paragrafami w celu wypłaty wynagrodzeń bezosobowych, zakupu pomocy naukowych i dydaktycznych, materiałów papierniczych oraz akcesoriów komputerowych w związku z realizacją grantów edukacyjnych „To lubię...”.

W ramach wydatków rozdziału 85415 Pomoc materialna dla uczniów została rozdysponowana do poszczególnych jednostek kwota 45.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendium im. Jana Pawła II na II semestr roku szkolnego 2006/2007. Środki zostały podzielone następująco:

- Zespół Szkół nr 1 – 2.500 zł,
- Zespół Szkół nr 2 – 11.250 zł,
- Zespół Szkół nr 3 – 3.750 zł,
- Zespół Szkół nr 5 – 3.750 zł,
- Zespół Szkół nr 6 – 2.500 zł,
- I Liceum Ogólnokształcące – 21.250 zł.

Ponadto w powyższym rozdziale dokonano zmian związanych z realizacją projektu dotyczącego pomocy stypendialnej uczniom szkół ponadgimnazjalnych z obszarów wiejskich w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego na rok szkolny 2006/2007. Kwotę 43.105 zł przeznaczono na stypendia uczniom, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne nauczycielom oraz zakup materiałów i wyposażenia.

W związku z zakupem pakietu programów „Złoty abonament Optivum” firmy VULCAN dla szkół, placówek i Wydziału Edukacji dokonano zwiększenia planu wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę 31.918 zł

oraz w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 5.636 zł.

Zmiany pomiędzy działami 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza na ogólną kwotę 3.342 zł dotyczyły dofinansowania opłat za kształcenie nauczycieli zatrudnionych w szkołach ponadgimnazjalnych na rok 2007.

W ramach rozdziału 85201 Placówki opiekuńczo wychowawcze zostały dokonane przesunięcia środków pomiędzy paragrafami, związane z koniecznością dostosowania planu do potrzeb likwidowanego Domu Dziecka w Elku. Na dzień zakończenia likwidacji Domu Dziecka im. G. Aleksandrowicza w Elku wystąpiło zobowiązanie w stosunku do Bursy Szkolnej. Zobowiązanie to przechodzi na Starostwo Powiatowe, co powoduje zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85201 Placówki opiekuńczo – wychowawcze o kwotę 606 zł. Zobowiązanie powstało wskutek usterek i braków w wyposażeniu Bursy Szkolnej w trakcie pobytu dzieci z Domu Dziecka.

Zmiany w rachunkach dochodów własnych podyktowane były zmianą stanu środków pieniężnych na koniec 2006 roku w poszczególnych jednostkach:

- w Powiatowym Zarządzie Dróg zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 84.330 zł, jednocześnie zwiększono plan wydatków o kwotę 84.000 zł i stan środków na koniec roku o kwotę 330 zł,
- w Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 622 zł i stan środków na koniec roku o tę samą kwotę,
- w Zespole Szkół Nr 3 zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 35.546 zł, oraz zwiększono plan wydatków o tę kwotę,
- w I LO zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 11 zł, jednocześnie zwiększono plan wydatków o tę kwotę,
- w Zespole Szkół Nr 6 zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 1.050 zł, a także zwiększono plan wydatków o kwotę 250 zł i stan środków na koniec roku o kwotę 800 zł,
- w Zespole Szkół Mechaniczno – Elektrycznych zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 69 zł,
- w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 313 zł jak również stan na koniec roku,
- w Bursie Szkolnej zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 32.962 zł, a także zwiększono plan wydatków o tę samą kwotę,
- w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym zmniejszono stan środków na początek roku o kwotę 28 zł,
- w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 17.646 zł oraz zwiększono plan wydatków o tę kwotę,
- w Mazurskim Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 36.475 zł oraz zwiększono plan wydatków o tę kwotę,
- w Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 49.765 zł oraz zwiększono plan wydatków o tę kwotę.

W planie gospodarstwa pomocniczego zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 541 zł jednocześnie zwiększając stan środków na koniec roku. Dokonano jednocześnie zmiany przeznaczenia dotacji przedmiotowej w wysokości 123.456 zł (załącznik Nr 10 do niniejszej uchwały). Zmniejszono środki na utrzymanie budynku przy ul. Piłsudskiego 18 o kwotę 2.124 zł z przeznaczeniem na poszczególne obiekty:

- przy ul. Mickiewicza 19 (132 zł),
- w Małeczewie (808 zł),
- w Szeligach – Buczkach (1.184 zł).

Plany rachunków dochodów własnych i gospodarstw pomocniczych po zmianach znalazły odzwierciedlenie w załączniku nr 9 do niniejszej uchwały.

W ramach wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska dokonano następujących zmian:

- zwiększono stan środków na początek roku o kwotę 37.814 zł,
- zwiększono § 2450 o kwotę 10.000 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie demontażu eternitu,
- zwiększono § 3030 o kwotę 15.000 zł na dofinansowanie budowy płyt gnojowych,
- zwiększono § 2440 o kwotę 12.814 zł na dofinansowanie zaplanowanych zadań.

Plan funduszu po wprowadzeniu zmian przedstawia załącznik nr 13 do niniejszej uchwały.

Przychody budżetu 2007 wyniosą po zmianach łącznie 8.344.690 zł i będą pochodziły z następujących źródeł:

- kredyty w wysokości 638.772 zł
- pożyczki na prefinansowanie zadań w wysokości 726.519 zł
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych z lat ubiegłych (z 2006 r) w wysokości 2.979.399 zł,
- emisja obligacji w wysokości 4.000.000 zł

Wolne środki z 2006r są przeznaczone m.in. na realizację programów:

- program SOCRATES COMENIUS realizowany przez jednostki edukacyjne – 2.772 zł
- program Leonardo da Vinci realizowany przez jednostki edukacyjne – 237 zł
- program na stypendia studentów 105.844 zł
- program na stypendia uczniów – 28.065 zł

Rozchody wyniosą 4.275.580 zł i zostaną przeznaczone na wykup obligacji w wysokości 4.000.000 zł i spłatę pożyczek w wysokości 275.580 zł (załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały).

Po wprowadzeniu zmian w budżecie zmiany uległy wysokości dochodów i wydatków ogółem. Deficyt wynosi 4.069.110 zł.