

UCHWAŁA NR XXVI.273.2012
RADY POWIATU EŁCKIEGO
z dnia 29 listopada 2012r.
w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ełckiego na 2012r.

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. 94 ust. 1, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Powiatu Ełckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

§ 5 Uchwały Nr XVI.150.2011 Rady Powiatu w Ełku z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2012 z późn. zm. otrzymuje brzmienie:

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

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 9.661.142 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.566.799 zł”.

§ 2.

1. Rozwiązać rezerwę ogólną uchwaloną w wysokości 120.000 zł § 11 ust. 1 Uchwały Nr XVI.150.2011 Rady Powiatu w Ełku z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2012 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 120.000 zł. W związku z rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 120.000 zł.
2. Rozwiązać rezerwę celową uchwaloną w wysokości 891.337 zł § 11 ust. 2 Uchwały Nr XVI.150.2011 Rady Powiatu w Ełku z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2012 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 352.126 zł. W związku z częściowym rozwiązaniem rezerwa ulega zmniejszeniu o kwotę 352.126 zł.
3. Po dokonanych zmianach kwota rezerwy wynosi 228.760 zł, w tym: ogólna 0 zł, celowa 228.760 zł.

§ 3.

Dokonyje się zmian w planie dochodów budżetowych na 2012r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Dokonyje się zmian w planie wydatków budżetowych na 2012r. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem 99.144.640 zł.
2. Plan wydatków ogółem 108.805.782 zł.
3. Planowany deficyt budżetu wynosi 9.661.142 zł i zostanie pokryty:
 - emisją obligacji w wysokości 9.661.142 zł.

§ 6.

1. Wydatki na zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2012r. po zmianach stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
2. Pozostałe wydatki majątkowe w 2012r. po zmianach stanowi załącznik Nr 3a 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.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2012r. po zmianach stanowi załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2012r. po zmianach stanowi załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Powiatu po zmianach stanowi załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 11.

Dotacje udzielane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2012r. po zmianach stanowi załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 12.

Dochody i wydatki rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty w 2012r. po zmianach stanowi załącznik Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 13.

Uzasadnienie zmian stanowi załącznik Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 14.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Uzasadnienie zmian

W § 2 ust. 1 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę ogólną uchwaloną w wysokości 120.000 zł § 11 ust. 1 Uchwały Nr XVI.150.2011 Rady Powiatu w Elku z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Elckiego na rok 2012 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 120.000 zł, w tym 100.000 zł przeznacza się na pokrycie braków środków finansowych w planach szkół i placówek oświatowych oraz 20.000 zł na spłatę odsetek od obligacji.

W § 2 ust. 2 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę celową uchwaloną w wysokości 891.337 zł § 11 ust. 2 Uchwały Nr XVI.150.2011 Rady Powiatu w Elku z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Elckiego na rok 2012 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 352.126 zł, w tym kwota 13.270 zł będzie przeznaczona na odprawę dla pracownika Domu Pomocy Społecznej. Zgodnie z opinią Komisji Budżetowej i Rozwoju Gospodarczego, dokonano zmiany przeznaczenia rezerwy celowej w wysokości 338.856 zł zaplanowanej na: Nagrody Starosty, jednorazowe dodatki uzupełniające dla nauczycieli, na odprawy dla nauczycieli, pracowników administracji i obsługi odchodzących na emeryturę, na wynagrodzenia dla nauczycieli za sprawdzanie prac pisemnych w szkołach dla dorosłych, która to zostanie rozdysponowana na uzupełnienie funduszu płac w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Elcki.

Po dokonanych zmianach kwota rezerwy wynosi 228.760 zł, w tym: ogólna 0 zł, celowa 228.760 zł.

Decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.203.2012 z dnia 12.10.2012r.) zwiększono dotację celową w rozdziale 71015 Nadzór budowlany o kwotę 3.184 zł przeznaczoną na uzupełnienie wydatków na ubezpieczenie społeczne pracowników w związku z podniesieniem wysokości składki rentowej o 2%. W planie wydatków dokonano jednocześnie zmian między paragrafami na kwotę 14.491 zł.

Zwiększono plan dotacji celowej w rozdziale 85201 Placówki opiekuńczo – wychowawcze o kwotę 2.965 zł i 85204 Rodziny zastępcze o kwotę 56.001 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.231.2012 z dnia 25.10.2012r.). Środki przeznacza się na dofinansowanie zadań własnych wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.247.2012 z dnia 26.10.2012r.) zwiększono dotację celową w rozdziale 85204 Rodziny zastępcze o kwotę 67.787 zł przeznaczoną na dofinansowanie wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych. W planie wydatków dokonano zmiany źródeł finansowania zadania i przesunięcia środków na wypłaty rodzinom zastępczym.

Zwiększono plan dotacji celowej w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności o kwotę 49.888 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.251.2012 z dnia 26.10.2012r.). Środki przeznacza się na dofinansowanie działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.263.2012 z dnia 02.11.2012r.) zwiększono dotację celową w rozdziale 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę 200.904 zł w związku z przeprowadzoną analizą potrzeb powiatów w zakresie zadań związanych z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne. Jednocześnie dokonano zmian między jednostkami realizującymi to zadanie na kwotę ogółem 7.276 zł.

Zwiększono plan dotacji celowej w rozdziale 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych o kwotę 64.000 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak:

FK-I.3111.2.268.2012 z dnia 07.11.2012r.). Środki przeznacza się na pokrycie kosztów związanych z naprawą autodrabiny, która została uszkodzona podczas usuwania miejscowego zagrożenia po wichurach i nawałnicach w okresie letnim.

Decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.275.2012 z dnia 13.11.2012r.) zmniejszono dotację celową w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności o kwotę 13.612 zł.

Zwiększono plan dotacji celowej w rozdziale 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę 6.538 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.277.2012 z dnia 14.11.2012r.). Środki przeznacza się na realizację zadań związanych z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.281.2012 z dnia 14.11.2012r.) zwiększono dotację celową w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej o kwotę 55.437 zł przeznaczoną na sfinansowanie wydatków związanych z podwyższeniem uposażeń funkcjonariuszy PSP od 1 października 2012r. W planie wydatków dokonano przesunięć środków ogółem w wysokości 39.962 zł, które pozwolą na realizację zadań związanych z utrzymaniem gotowości ratowniczo – gaśniczej oraz serwisowaniem sprzętu specjalistycznego.

Decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FK-I.3111.2.293.2012 z dnia 15.11.2012r.) zwiększono dotację celową w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia o kwotę 12.000 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie potrzeb związanych z rozwojem na terenie województwa warmińsko – mazurskiego sieci ośrodków wsparcia.

Zwiększono dochody i wydatki o kwotę 63.192 zł w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe w związku z rozpoczęciem realizacji nowego programu „Uczenie się przez całe życie” w Zespole Szkół nr 3.

W związku z nieprzystąpieniem do realizacji projektu „Współpraca transgraniczna szansą rozwoju potencjału ludzkiego” zmniejszono dochody o kwotę 1.800.000 zł i wydatki o 1.990.000 zł w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe.

Zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę 22.540 zł w rozdziale 80195 Pozostała działalność wiąże się ze zmianami w projekcie „Nowy zawód – nowa firma”.

W ramach projektu realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie „Krok w przyszłość” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.047 zł i plan wydatków o 13.646 zł w rozdziale 85395 Pozostała działalność. Zmian dokonano w związku z niewykorzystanymi środkami z roku 2011, gdyż niektóre zadania miały zmienione terminy realizacji i uległy przesunięciu na następny rok. Jednocześnie dokonano zmian między paragrafami w planie wydatków na kwotę 4.251 zł.

Dokonano przesunięcia między paragrafami w planie dochodów w rozdziale 85395 Pozostała działalność kwoty 1.846 zł w ramach realizowanego projektu „Aktywni i Sprawni Niepełnosprawni”.

W związku z wprowadzeniem zmian w ramach projektu „Start w Przedsiębiorczość” zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 5.000 zł w rozdziale 85395 Pozostała działalność. Środki zostaną wykorzystane w 2013 roku, zgodnie z harmonogramem projektu.

Wzrosły dochody i wydatki Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej o kwotę 463 zł. Środki z tytułu uzyskania odszkodowania za załamany dach przeznacza się na jego naprawę. W związku z zapewnieniem środków na pochodne od wynagrodzeń przesunięto środki w wysokości 3.600 zł w rozdziale 85406 Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne.

Wprowadzono dochody i wydatki Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w wysokości 1.120 zł w rozdziale 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego. Środki uzyskane z tytułu sprzedaży silnika zaburtowego i złomu przeznacza się na zakup środków niezbędnych do przygotowania samochodu do sezonu zimowego. Jednocześnie dokonuje się zmian w planie wydatków między paragrafami na kwotę 2.250 zł na wynagrodzenia inspektora bhp.

Zmniejszono dochody w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami oraz wydatki w rozdziale 80140 Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego o kwotę 5.148.072 zł w ramach zadania inwestycyjnego „Budowa i doposażenie bazy kształcenia zawodowego w Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Ełku”.

W związku z rozpoczęciem realizacji projektu „Nowe kompetencje psychologiczno – pedagogiczne nauczycieli w Powiecie Ełckim” zwiększono dochody i wydatki w rozdziale 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli o kwotę ogółem 43.713 zł.

Dokonano zmian w budżecie w związku z brakiem możliwości uzyskania dofinansowania na następujące zadania inwestycyjne: „Modernizacja Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Ełku” (zmniejszono dochody o kwotę 5.400.000 zł i wydatki o kwotę 6.000.000 zł w rozdziale 92601 Obiekty sportowe) oraz „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Subregionie Ełckim” (zmniejszono dochody o kwotę 347.267 zł i wydatki o kwotę 702.335 zł w rozdziale 80195 Pozostała działalność).

W planie wydatków Powiatowego Zarządu Dróg przeniesiono środki między paragrafami w wysokości 17.593 zł. Kwotę 150.000 zł zmniejszono w planie wydatków i przeznaczono na pokrycie wydatków w placówkach oświatowych.

Zmiany w planie wydatków w rozdziale 63095 Pozostała działalność na kwotę 2.400 zł dotyczą zmiany budżetu projektu dofinansowanego środkami zewnętrznymi „Koncepcja rewitalizacji i rozbudowy drogi wodnej między Wielkimi Jeziorami Mazurskimi a Kanałem Augustowskim na obszarze województw podlaskiego i warmińsko – mazurskiego”.

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami przeniesiono środki pomiędzy paragrafami w wysokości 2.000 zł w celu pokrycia bieżących opłat. Natomiast w rozdziale 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne kwota przesunięć 10.000 zł dotyczy zakupu wyposażenia do Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Ponadto między powyższymi rozdziałami przeniesiono kwotę 320 zł w celu opłacenia podatku od nieruchomości.

Zmiany między rozdziałami 63095 Pozostała działalność, 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego i 85395 Pozostała działalność dotyczą przesunięć w kwocie ogółem 16.004 zł w celu zapewnienia środków na realizację zadań zaplanowanych w 2012r. związanych z promocją powiatu.

Dokonano zmian na kwotę ogółem 113.561 zł między rozdziałami 75011 Urzędy wojewódzkie, 75019 Rada Powiatu i 75020 Starostwo Powiatowe. Oszacowane oszczędności przeznacza się m.in. na pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących zadania własne zlecone odrębnymi ustawami (zwiększona ustawowo składka rentowa o 2%), na wynagrodzenie radcy prawnego zatrudnionego na zastępstwo, usługi internetowe, koszty postępowania sądowego związane ze zwrotem kart pojazdów i pojazdów pozostawionych na drodze.

Zmiany między rozdziałami 75095 Pozostała działalność i 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze na kwotę 3.500 zł dokonano w celu zakupu usługi montażu licznika ciepła w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym.

W związku z przyjęciem większej niż planowano liczby wychowanków do Domu Rodzinnego w Starych Juchach i zwiększeniem etatu pracownika przesunięto między rozdziałami 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego, 75095 Pozostała działalność i 85201 Placówki wychowania pozaszkolnego środki w wysokości 10.000 zł.

Wprowadzono zmiany w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego w celu zabezpieczenia środków finansowych na spłatę odsetek od obligacji w ramach środków własnych (241.587 zł).

W planie wydatków Zespołu Szkół nr 1 dokonano przesunięć między paragrafami na kwotę 39.175 zł w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe, głównie w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia pracowników i remont instalacji sieci wodociągowej.

Zmiany między rozdziałami 80120 Licea ogólnokształcące, 80130 Szkoły zawodowe i 80195 Pozostała działalność na kwotę 39.580 zł dotyczą pokrycia braków na wynagrodzenia pracowników Zespołu Szkół nr 2.

Dokonano zmian na kwotę ogółem 127.074 zł między paragrafami w rozdziale 80130 Szkoły zawodowe z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Zespołu Szkół nr 5.

Zmiany między rozdziałami 80130 Szkoły zawodowe i 85410 Internaty i bursy szkolne na kwotę 74.655 zł dotyczą głównie pokrycia braków na wynagrodzenia pracowników Zespołu Szkół nr 6, usługi internetowe, podróże służbowe, odpisy na ZFŚS.

W ramach wydatków I Liceum Ogólnokształcącego przesunięto kwotę 4.255 zł między rozdziałami 80120 Licea ogólnokształcące i 80195 Pozostała działalność oraz kwotę 36.240 zł w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące.

Pomiędzy rozdziałami 80130 Szkoły zawodowe, 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli i 80195 Pozostała działalność wprowadzono zmiany na kwotę 23.048 zł, które dotyczą zapewnienia środków na wynagrodzenia pracowników Zespołu Szkół Mechaniczno – Elektrycznych.

Przesunięto środki między paragrafami w rozdziałach, w ramach których funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy: 80102 Szkoły podstawowe specjalne – 14.887 zł, 80111 Gimnazja specjalne – 11.100 zł, 80134 Szkoły zawodowe specjalne – 12.650 zł i 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – 44.600 zł.

Zmiany w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli na kwotę 885 zł zapewnią realizację wydatków na składki na ubezpieczenie społeczne w Mazurskim Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli.

Wprowadzono zmiany w planie wydatków Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego na kwotę ogółem 39.531 zł między paragrafami i rozdziałami: 80110 Gimnazja, 80130 Szkoły zawodowe, 80140 Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcenia zawodowego i 80195 Pozostała działalność.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność w ramach realizowanego projektu „Polsko – Włoska Podróż Kulinarna” przeniesiono pomiędzy paragrafami środki na kwotę ogółem 10.039 zł.

Dokonano zmian w planie wydatków jednostek oświatowych polegających na przesunięciach niewykorzystanych środków na dotacje dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych, szkół publicznych prowadzonych przez inny organ niż Powiat Ełcki, z Zespołu Szkół nr 3 do następujących jednostek: Zespół Szkół Nr 1, 2, 5 i 6, I Liceum Ogólnokształcące, Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych, Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy, Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego, Bursa Szkolna, Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna. Łączna kwota uzupełnienia braków środków finansowych w jednostkach oświatowych wynosi 1.076.101 zł.

W rozdziale 85141 Ratownictwo medyczne dokonano przesunięć na kwotę ogółem 1.825 zł na uzupełnienie środków na zakup energii, materiałów i wyposażenia oraz opłaty usług telefonicznych.

Między rozdziałami 85201 Placówki opiekuńczo – wychowawcze i 85204 Rodziny zastępcze przesunięto między paragrafami kwotę 11.300 zł.

W rozdziale 85201 Placówki opiekuńczo – wychowawcze dokonano przeniesień w wysokości 3.918 zł między paragrafami.

W planie wydatków Powiatowego Urzędu Pracy wprowadzono zmiany między paragrafami na kwotę 5.157 zł oraz zmniejszono jednocześnie plan wydatków o kwotę 30.000 zł. Środki będą wykorzystane na pokrycie wydatków w placówkach oświatowych.

W związku z realizacją grantów Powiatu Ełckiego 2012 wprowadzono przesunięcia między paragrafami w rozdziale 85395 Pozostała działalność w wysokości 2.266 zł.

W ramach rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty dokonano zwiększenia dochodów i wydatków ogółem o 46.340 zł, w tym: Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego o kwotę 13.180 zł i Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego o 23.124 zł.

Przychody budżetu 2012 wyniosą po zmianach łącznie 13.672.192 zł i będą pochodziły z następujących źródeł:

- emisja obligacji w wysokości 10.000.000 zł,
- pożyczka w wysokości 2.227.941 zł,
- wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 1.444.251 zł.

Rozchody wyniosą 4.011.050 zł i zostaną przeznaczone na:

- wykup obligacji w wysokości 4.000.000 zł,
- spłatę pożyczek w wysokości 11.050 zł (załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały).

Po wprowadzeniu zmian w budżecie zmianie uległy wysokości dochodów i wydatków ogółem. Deficyt wynosi 9.661.142 zł.