

Uzasadnienie zmian

W § 1 ust. 1 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę celową uchwaloną w wysokości 2 947 282,00 zł § 10 ust. 2 Uchwały nr VII.74.2024 Rady Powiatu Elckiego z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Elckiego na rok 2025 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 34 357,00 zł na odprawę dla odchodzącego na emeryturę pracownika Zespołu Szkół nr 6 w Elku. Po dokonanych zmianach kwota rezerwy wynosi 2 850 117,00 zł, w tym: ogólna 270 000,00 zł, celowa 2 580 117,00 zł.

Zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB-I.3111.2.263.2025 z dnia 13.08.2025 r.) zwiększono plan dotacji celowych w rozdziale 75295 Pozostała działalność o kwotę 2 179 900,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej, przy czynnym współdziale Państwowej Straży Pożarnej.

Na mocy decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB-I.3111.2.266.2025 z dnia 13.08.2025 r.) zwiększono plan dotacji celowych w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej o kwotę 7 500,00 zł przeznaczony na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki.

Wojewoda Warmińsko – Mazurski decyzją (pismo znak: FB-I.3111.2.256.2025 z dnia 18.08.2025 r.) zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 6 834,32 zł w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Dochody i wydatki zwiększono o kwotę 65 586,35 zł w taki sposób, że dochody zwiększono w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe. Natomiast wydatki zmniejszono w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe o kwotę 325 909,65 zł, a zwiększono w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne o kwotę 50 000,00 zł oraz zwiększono w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe o kwotę 341 496,00 zł. Powyższe zmiany spowodowane są wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego jednorocznego pn.: „Zakup ciągnika rolniczego” o wartości 400 000,00 zł, udzieleniem dotacji celowej dla Gminy Elk na wykonanie zadania pn.: „Utwardzenie drogi gminnej w miejscowości Przytuły o dł. 0,580 km”, a także dostosowaniem planu do wartości uzyskanych w wyniku procedur o udzielenie zamówienia dla poniżej wymienionych inwestycji pn.:

- „Dwukrotne powierzchniowe utrwalenie nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej nr 1917N na odcinku Rożyńsk - dr. kraj. nr 16”;
- „Utwardzenie nawierzchni dróg powiatowych w obrębie m. Lisewo i Jędrzejki”;
- „Utwardzenie drogi powiatowej nr 1935N na odcinku Krzywe - Cisy”;
- „Wykonanie powierzchniowego utrwalenia nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej nr 1852N na odcinku Bartosze - Mołdzie”;
- „Wykonanie powierzchniowego utrwalenia nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej nr 1859N na odcinku Stare Juchy - Królowa Wola”;
- „Budowa budynku magazynowo - garażowego”.

Dochody i wydatki wzrosły o kwotę 40 000,00 zł w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Środki pochodzące z prowizji dochodów Skarbu Państwa przeznaczone zostaną na opłacenie podatku od nieruchomości oraz nowe zadanie inwestycyjne jednoroczne pn.: „Wykonanie wentylacji hybrydowej w budynku przy ul. Piłsudskiego 5 w Elku” o wartości 36 000,00 zł.

W rozdziale 75295 Pozostała działalność wprowadzono dochody na kwotę 944 000,00 zł i wydatki na kwotę 1 173 000,00 zł na realizację zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. Jednocześnie wprowadzono środki w wysokości 229 000,00 zł stanowiące wkład własny Powiatu na realizację powyższego zadania: zwiększono dochody w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 133 000,00 zł (odszkodowanie za przejęte działki przy posesji Bursy Szkolnej, Zespołu Szkół nr 2 oraz Zespołu Szkół nr 5, w związku z przebudową ul. Sikorskiego) oraz

zwiększono dochody w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe o kwotę 96 000,00 zł (odsetki na rachunku bankowym).

Wzrosły dochody i wydatki o kwotę 101 500,00 zł w rozdziale 75495 Pozostała działalność. Środki otrzymane z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej przeznacza się na remont komory dymowej znajdującej się na terenie Komendy Powiatowej PSP w Ełku.

Zwiększone zostały dochody i wydatki o kwotę 535,90 zł w rozdziale 80140 Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego. Środki zostaną przeznaczone na zakup materiałów na potrzeby Centrum Kształcenia Zawodowego w Ełku.

Wzrosły dochody i wydatki o łączną kwotę 69 210,00 zł w rozdziale 80195 Pozostała działalność w związku z wprowadzeniem nowego projektu pn.: „Zawodowe kompetencje przyszłości III” w Zespole Szkół nr 1 w Ełku.

W ramach projektu pn.: „Umiejętności drogą do sukcesu zawodowego uczniów Zespołu Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku cz. I” w rozdziale 80195 Pozostała działalność przeniesiono środki finansowe między paragrafami dochodów i wydatków na kwotę 272,30 zł. Środki zostaną przeznaczone na potrzeby realizowanego projektu. Zmniejszona została jednocześnie wartość całkowita powyższego projektu o kwotę 5 266,76 zł oraz zmianie uległ procentowy udział finansowania projektu między środkami z Unii Europejskiej oraz środkami z Budżetu Państwa.

Przesunięta została kwota 13,09 zł między paragrafami dochodów oraz między paragrafami wydatków w rozdziale 80195 Pozostała działalność, w związku z realizacją projektu pn.: „Klucze do zawodowej przyszłości”. Powyższe zmiany wynikają ze zmiany udziału środków europejskich i środków z budżetu krajowego.

Dochody i wydatki 2025 roku zostały zwiększone w rozdziale 80195 Pozostała działalność o kwotę 29 755,68 zł w ramach przesunięć między latami realizacji projektu pn.: „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. I”. Jednocześnie, w planie wydatków powyższego rozdziału przeniesiona została kwota 63 055,12 zł w związku z działaniami dotyczącymi realizacji tego projektu.

Wprowadzono dochody i wydatki na łączną kwotę 80 492,00 zł. W rozdziale 80195 Pozostała działalność wprowadzono kwotę 50 492,00 zł, a w rozdziale 85495 Pozostała działalność wprowadzono o kwotę 30 000,00 zł. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Zwiększone zostały środki w planie dochodów i wydatków o kwotę 430 930,00 zł. Plan dochodów zwiększono w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej o kwotę 317 236,00 zł oraz w rozdziale 85322 Fundusz Pracy o kwotę 113 694,00 zł, natomiast wydatki zwiększono w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej o kwotę 430 930,00 zł. Środki te pochodzą z wpływów za odpłatności mieszkańców, sprzedaży składników majątkowych oraz ze zwrotu kosztów za zatrudnianie osób bezrobotnych. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, zakup bramy garażowej i stojaków na rowery oraz usług związanych z ich montażem, a także nowe zadanie inwestycyjne jednoroczne pn.: „Modernizacja dachu na budynku administracji oraz pralni Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Ełckiej”.

Wprowadzona została kwota 12 090,00 zł do planu dochodów i wydatków Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ełku w rozdziale 85403 Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze. Środki pochodzące z opłat za pobyt w internacie oraz z otrzymanego odszkodowania za wybitą szybę przeznaczone zostaną na zakup środków żywności oraz wymianę oszklenia w oknie.

Zwiększono dochody i wydatki w rozdziale 85403 Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze o kwotę 82 645,47 zł. Jednocześnie przesunięte zostały środki w łącznej wysokości 75 000,00 zł między paragrafami wydatków powyższego rozdziału. Otrzymane środki z PFRON w ramach realizacji w 2025 roku „Programu wyrównywania różnic między regionami III” oraz środki własne będą wydatkowane na realizację nowego zadania inwestycyjnego jednorocznego pn.: „Budowa podjazdu dla osób z niepełnosprawnościami w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Ełku”. Powyższe zmiany wpłynęły również na zmniejszenie wartości całkowitej zadania jednorocznego pn.: „Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych”, która wynosi po zmianach 225 000,00 zł.

W ramach środków PFRON otrzymanych z „Programu wyrównywania różnic między regionami III” wprowadzona została także kwota 36 219,15 zł do planu dochodów i wydatków w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne. Jednocześnie w powyższym rozdziale wydatków przesunięta została również kwota 44 780,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego jednorocznego pn.: „Modernizacja podjazdu dla niepełnosprawnych przy budynku Bursy Szkolnej 7A”.

Przesunięto kwotę 15 000,00 zł w planie wydatków rozdziału 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenie bezosobowe, koszty krajowych delegacji służbowych oraz bieżące opłaty związane z funkcjonowaniem jednostki.

Przeniesiona została kwota ogółem 155 811,00 zł w planie wydatków Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Elku. Między paragrafami rozdziału 80102 Szkoły podstawowe specjalne przeniesiono kwotę 50 000,00 zł, między paragrafami rozdziału 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych kwota 4 617,00 zł, między paragrafami rozdziału 80107 Świetlice szkolne kwota 6 156,00 zł, między paragrafami rozdziału 80134 Szkoły zawodowe specjalne kwota 21 319,00 zł oraz między paragrafami rozdziału 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze kwota 71 119,00 zł. Jednocześnie przeniesiona została kwota 2 600,00 zł między rozdziałami 80195 Pozostała działalność i 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze. Środki zostaną przeznaczone na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.

Plan wydatków Zespołu Szkół nr 1 w Elku zmieniono przesuwając kwotę ogółem 72 001,00 zł, w rozdziale 80115 Technika przeniesiona została kwota 62 001,00 zł, natomiast w rozdziale 80117 Branżowe szkoły I stopnia kwota 10 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia, szkolenia BHP, zakup materiałów do remontu pracowni weterynaryjnej i komputerowej, zakup biurek i krzeseł do pracowni oraz zakup energii.

W planie wydatków Zespołu Szkół nr 6 w Elku przeniesiono środki na kwotę 57 607,00 zł. Między paragrafami rozdziału 80115 Technika przeniesiono kwotę 10 000,00 zł, natomiast kwota 47 607,00 zł przeniesiona została między rozdziałami 80115 Technika, 80117 Branżowe szkoły I stopnia, 80118 Branżowe szkoły II stopnia, 80195 Pozostała działalność oraz 85410 Internaty i bursy szkolne. Środki zostaną przeznaczone na zakup energii, opłaty za gospodarowanie odpadami oraz na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wprowadzone zostały zmiany w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej w Elku na kwotę ogółem 75 790,00 zł. W ramach środków własnych przeniesiona została kwota 40 822,00 zł między rozdziałami 80147 Biblioteki pedagogiczne i 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne, natomiast kwotę 34 968,00 zł przesunięto między paragrafami rozdziału 80147 Biblioteki pedagogiczne w ramach środków z porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego. Środki powyższe zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność przesunięta została kwota 1 328,00 zł między paragrafami wydatków. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne w związku z realizacją projektu pn.: „Zawodowe kompetencje przyszłości II” w Zespole Szkół nr 1 w Elku.

Przeniesiona została kwota 20 391,00 zł między rozdziałami 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie i 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Elku. Środki zostaną przeznaczone na uzupełnienie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup materiałów biurowych, usługi telekomunikacyjne, koszty podróży służbowych krajowych, czynsze oraz wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający.

Plan wydatków zmieniono poprzez przesunięcie środków w wysokości 7 643,00 zł w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności. Powyższe środki zostaną przeznaczone na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wynagrodzenia bezosobowe oraz koszty składów orzekających związane z wydawaniem orzeczeń o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności, legitymacji oraz kart parkingowych obywatelom Ukrainy.

Kwota ogółem 9 332,00 zł przeniesiona została w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej w Elku. Między paragrafami rozdziału 85406 Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne przeniesiono kwotę 8 157,00 zł, natomiast kwota 1 175,00 zł została przeniesiona między rozdziałami 85406 Poradnie psychologiczno

- pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne i 85495 Pozostała działalność. Środki przeznaczone zostaną na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Środki finansowe w wysokości 1 087,00 zł przeniesione zostały w planie wydatków między paragrafami rozdziału 85508 Rodziny zastępcze i zostaną przeznaczone na składki na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Ełku.

Przesunięta została kwota 1 875,00 zł w planie wydatków między paragrafami rozdziału 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych. Środki zostaną przeznaczone na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, podatek od nieruchomości oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Domu Rodzinnym przy ul. Grajewskiej w Ełku.

Po wprowadzeniu powyższych zmian przychody budżetu 2025 r. wyniosą 17 064 608,66 zł i będą pochodziły z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 308 562,87 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 5 061 229,93 zł,
- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 11 694 815,86 zł.

Rozchody wyniosą 3 591 335,91 zł i zostaną przeznaczone na:

- wykup papierów wartościowych w wysokości 3 000 000,00 zł,
- lokaty bankowe w wysokości 591 335,91 zł.

Deficyt budżetu wyniesie 13 473 272,75 zł (załącznik nr 7 do niniejszej uchwały).