

Uchwała Nr 167-1/954/2022
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu

z dnia 9 sierpnia 2022 r.

w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2022
w związku z Uchwałą Nr 167/954/2022 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 9 sierpnia 2022 r.
w sprawie zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2022

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 247 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) **Zarząd Powiatu** uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 6/793/2022 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 4 stycznia 2022 r. w sprawie planów finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2022:

1. Dokonuje się zmian w planie finansowym budżetu Powiatu Oświęcimskiego w zakresie dochodów, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmian w planie finansowym budżetu Powiatu Oświęcimskiego w zakresie wydatków, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

za Zarząd Powiatu w Oświęcimiu

Starosta

Andrzej Skrzypiński

Zestawienie zmian planu dochodów:

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 167-1/954/2022
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 9 sierpnia 2022 r.

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		98 286,00	0,00
01	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	98 286,00	0,00
710	Działalność usługowa	13 000,00	0,00
71015	Nadzór budowlany	13 000,00	0,00
dochody bieżące		13 000,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 000,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 000,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	13 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 286,00	0,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	85 286,00	0,00
dochody bieżące		85 286,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	85 286,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	85 286,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	85 286,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 167-1/954/2022
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 9 sierpnia 2022 r.

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		86 434,00	305 088,00
01, 02W	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	86 434,00	305 088,00
750	Administracja publiczna	85 744,00	10 000,00
75020	Starostwa powiatowe	75 744,00	0,00
wydatki bieżące		75 744,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		75 744,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 744,00	0,00
1	ORG	75 744,00	0,00
W	Własne	75 744,00	0,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00
wydatki bieżące		10 000,00	10 000,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		10 000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00
6	SPP	10 000,00	0,00
W	Własne	10 000,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	10 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00
6	SPP	0,00	10 000,00
W	Własne	0,00	10 000,00
758	Różne rozliczenia	0,00	92 413,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	92 413,00
wydatki bieżące		0,00	92 413,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	92 413,00
4810	Rezerwy	0,00	92 413,00
5	Rezerwa celowa na odprawy	0,00	92 413,00
W	Własne	0,00	92 413,00
801	Oświata i wychowanie	0,00	201 985,00
80195	Pozostała działalność	0,00	201 985,00
wydatki bieżące		0,00	201 985,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	110 461,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	110 461,00
4	SF	0,00	110 461,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	1 985,00
W	Własne	0,00	108 476,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	91 524,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	91 524,00
4	SF	0,00	91 524,00
W	Własne	0,00	91 524,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	500,00	500,00
85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	500,00	0,00
wydatki bieżące		500,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		500,00	0,00
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00	0,00
1	Małopolski Urząd Wojewódzki	500,00	0,00
W	Własne	500,00	0,00
85395	Pozostała działalność	0,00	500,00
wydatki bieżące		0,00	500,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	500,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00
4	SF	0,00	500,00
W	Własne	0,00	500,00
926	Kultura fizyczna	190,00	190,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	190,00	190,00
wydatki bieżące		190,00	190,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	190,00
3250	Stypendia różne	0,00	190,00
6	SPP	0,00	190,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
W	Własne	0,00	190,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		190,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00	0,00
6	SPP	140,00	0,00
W	Własne	140,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	0,00
6	SPP	50,00	0,00
W	Własne	50,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		324 107,00	7 167,00
05	PZ Nr 10 w Kętach	203 840,00	3 840,00
801	Oświata i wychowanie	203 840,00	3 840,00
80115	Technika	3 840,00	3 840,00
wydatki bieżące		3 840,00	3 840,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 840,00	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 840,00	0,00
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 840,00	0,00
W	Własne	3 840,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	3 840,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 840,00
wbj	Zakup materiałów i wyposażenia - wbj	0,00	3 840,00
W	Własne	0,00	3 840,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	200 000,00	0,00
wydatki bieżące		200 000,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		200 000,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	200 000,00	0,00
1	Nauczyciele	200 000,00	0,00
W	Własne	200 000,00	0,00
06	PZ Nr 4 w Oświęcimiu	16 669,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	16 669,00	0,00
80115	Technika	16 669,00	0,00
wydatki bieżące		16 669,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		16 669,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	16 669,00	0,00
1	Nauczyciele	16 669,00	0,00
W	Własne	16 669,00	0,00
07	PZ Nr 1 w Oświęcimiu	1 985,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	1 985,00	0,00
80195	Pozostała działalność	1 985,00	0,00
wydatki bieżące		1 985,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 363,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,00	0,00
1	Nauczyciele	195,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	195,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23,00	0,00
1	Nauczyciele	23,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	23,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2,00	0,00
1	Nauczyciele	2,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	2,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 143,00	0,00
1	Nauczyciele	1 143,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	1 143,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		622,00	0,00
4260	Zakup energii	559,00	0,00
	Zakup energii	559,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	559,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	63,00	0,00
	Zakup usług pozostałych	63,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	63,00	0,00
17	Dom Pomocy Społecznej w Bobrku	1 400,00	1 400,00
852	Pomoc społeczna	1 400,00	1 400,00
85202	Domy pomocy społecznej	1 400,00	1 400,00
wydatki bieżące		0,00	1 400,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	1 400,00
4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 400,00
	Zakup usług remontowych	0,00	1 400,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
W	Własne	0,00	1 400,00
	wydatki majątkowe	1 400,00	0,00
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 400,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400,00	0,00
32	"Wymiana urzędzenia dźwigowego w budynku A Domu Pomocy Społecznej w Bobrku"	1 400,00	0,00
W	Własne	1 400,00	0,00
43	Komenda Powiatowa PSP w Oświęcimiu	85 286,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 286,00	0,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	85 286,00	0,00
	wydatki bieżące	85 286,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	85 286,00	0,00
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	32 159,00	0,00
	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	32 159,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	32 159,00	0,00
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	834,00	0,00
	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	834,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	834,00	0,00
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	52 293,00	0,00
	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	52 293,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	52 293,00	0,00
47	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowl. w Oświęcimiu	14 927,00	1 927,00
710	Działalność usługowa	14 927,00	1 927,00
71015	Nadzór budowlany	14 927,00	1 927,00
	wydatki bieżące	14 927,00	1 927,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	1 927,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 415,00
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 415,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	1 415,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	451,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	451,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	451,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	61,00
	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	61,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	61,00
	wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	14 927,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	9 341,00	0,00
	Zakup usług pozostałych	9 341,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	9 341,00	0,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 586,00	0,00
	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 586,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	5 586,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planach dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikają bezpośrednio z Uchwały Nr 167/954/2022 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 9 sierpnia 2022 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2022 r., w tym:

1. Zmiany w budżecie Powiatu po stronie dochodów budżetowych:

- a) w dziale 710, rozdział 71015 zwiększono plan dotacji celowej w wysokości 13.000 zł. zgodnie z zarządzeniem Wojewody Małopolskiego (nr poz. Rej. 428/22/22 z dnia 25 lipca 2022 r.) z przeznaczeniem na wydatki statutowe ponoszone przez PINB w Oświęcimiu,
- b) w dziale 754, rozdział 75411 zwiększono plan dotacji celowej w łącznej wysokości 85.286 zł., w tym:
 - zgodnie z zarządzeniem Wojewody Małopolskiego (nr poz. Rej. 432/22 z dnia 26 lipca 2022 r.) z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w KP PSP Oświęcim (kwota 47.000 zł.),
 - zgodnie z zarządzeniem Wojewody Małopolskiego (nr poz. Rej. 442/22 z dnia 2 sierpnia 2022 r.) z przeznaczeniem na sfinansowanie przeszerogowania stanowisk w grupach z uwzględnieniem podziału środków na podwyżki uposażeń oraz pozostałych należności strażakom pełniącym służbę w KP PSP w Oświęcimiu (kwota 38.286 zł.).

2. Powyższe zmiany spowodowały konieczność zmian po stronie wydatków budżetowych. Ponadto, w szczególności:

- a) w dziale 710, rozdział 71015 przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 1.927 zł. w PINB w Oświęcimiu z przeznaczeniem na zakup usług pocztowych,
- b) w dziale 750, rozdział 75075 przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 10.000 zł. w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu z przeznaczeniem na umowy o dzieło,
- c) w dziale 801:
 - przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 3.840 zł. w PZ Nr 10 w Kętach z przeznaczeniem na świadczenia na rzecz osób fizycznych (rozdział 80115),
 - przesunięto środki między grupami wydatków i dysponentami, tj. Starostwem Powiatowym w Oświęcimiu i PZ Nr 1 w Oświęcimiu w wysokości 1.985 zł. „S” w związku z realizacją zadań oświatowych związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy (rozdział 80195),
 - przesunięto środki między rozdziałami (80117, 80195), grupami wydatków i dysponentami, tj. Starostwem Powiatowym w Oświęcimiu i PZ Nr 10 w Kętach w wysokości 200.000 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli,
- d) w dziale 852, rozdział 85202 przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 1.400 zł. w DPS w Bobrku z przeznaczeniem na realizację zadania majątkowego pn. „Wymiana urządzenia dźwigowego w budynku A Domu Pomocy Społecznej w Bobrku” w zakresie aktualizacji kosztorysu inwestorskiego. Zadanie planowane jest do realizacji w 2023 r. (przewidywana wartość 518.884 zł.),
- e) w dziale 853 przesunięto środki między rozdziałami (85321, 85395) w wysokości 500 zł. w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu w związku ze zwrotem dotacji (wypłaconej w nadmiernej wysokości lekarzowi orzecznikowi w 2021 r.),
- f) w dziale 926, rozdział 92605 przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 190 zł. w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu z przeznaczeniem na składki do ZUS dla stypendysty.

3. Jednocześnie Zarząd Powiatu w Oświęcimiu uruchomił rezerwę celową na odprawy w łącznej wysokości 92.413 zł. z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników Starostwa Powiatowego w Oświęcimiu (rozdział 75020, kwota 75.744 zł.) oraz wypłatę odprawy emerytalnej dla nauczyciela PZ Nr 4 w Oświęcimiu (rozdział 80115, kwota 16.669 zł.).

Ww. zmiany są wyłącznie uszczegółowieniem planów finansowych.