

Uchwała Nr 30-1/1063/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu

z dnia 28 lutego 2023 r.

w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023
w związku z Uchwałą Nr 30/1063/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 28 lutego 2023 r. w sprawie
zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023

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 z póź. zm.) **Zarząd Powiatu** uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 5/1038/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 10 stycznia 2023 r. w sprawie planów finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023:

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.
3. Zmiany w planie finansowym dochodów i wydatków, o których mowa w ust. 1 i 2 obejmują zmiany w planie finansowym dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw.
4. Zmiany w planie finansowym dochodów i wydatków, o których mowa w ust. 1 i 2 obejmują zmiany w planie finansowym dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Powiatowi odrębnymi ustawami oraz wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej.

§ 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 30-1/1063/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 28 lutego 2023 r.

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		12 002 540,00	8 055 361,00
01	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	12 002 540,00	8 055 361,00
600	Transport i łączność	0,00	55 361,00
60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	55 361,00
	dochody majątkowe	0,00	55 361,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	55 361,00
6	Gmina Kęty	0,00	55 361,00
W	Własne	0,00	55 361,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 540,00	0,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 540,00	0,00
	dochody bieżące	2 540,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 540,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 540,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	2 540,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	8 000 000,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00	8 000 000,00
	dochody bieżące	0,00	8 000 000,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 000 000,00
1	Fundusz Pomocy	0,00	8 000 000,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	8 000 000,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12 000 000,00	0,00
85395	Pozostała działalność	12 000 000,00	0,00
	dochody bieżące	12 000 000,00	0,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 000 000,00	0,00
1	Fundusz Pomocy	12 000 000,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	12 000 000,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 30-1/1063/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 28 lutego 2023 r.

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		12 183 131,00	8 342 602,00
01, 02W, 02P, 02M	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	12 183 131,00	8 342 602,00
600	Transport i łączność	155 053,00	210 414,00
60014	Drogi publiczne powiatowe	155 053,00	210 414,00
wydatki majątkowe		155 053,00	210 414,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne		155 053,00	210 414,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 053,00	210 414,00
376	"Rozbudowa drogi powiatowej 1842K ul. Św. Jana Kantego w km od 0+851,00 do km 1+695,00 w miejscowości Kęty, Powiat Oświęcimski"	0,00	210 414,00
W	Własne	0,00	210 414,00
61	"Wspólne inwestycje z gminami na drogach powiatowych"	155 053,00	0,00
W	Własne	155 053,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	12 540,00	10 000,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 540,00	10 000,00
wydatki bieżące		2 540,00	10 000,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		2 540,00	10 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00
8	SGG	0,00	10 000,00
W	Własne	0,00	10 000,00
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 540,00	0,00
8	SGG	2 540,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	2 540,00	0,00
wydatki majątkowe		10 000,00	0,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne		10 000,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00
2	"Wykup gruntów"	10 000,00	0,00
W	Własne	10 000,00	0,00
750	Administracja publiczna	12 800,00	800,00
75020	Starostwa powiatowe	12 800,00	800,00
wydatki bieżące		12 800,00	800,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		600,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	0,00
1	ORG	600,00	0,00
W	Własne	600,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		12 200,00	800,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	800,00
1	ORG	0,00	800,00
W	Własne	0,00	800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	12 200,00	0,00
1	ORG	12 200,00	0,00
W	Własne	12 200,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	8 000 000,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00	8 000 000,00
wydatki bieżące		0,00	8 000 000,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	8 000 000,00
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 000 000,00
7	SOZ	0,00	8 000 000,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	8 000 000,00
758	Różne rozliczenia	0,00	74 612,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	74 612,00
wydatki bieżące		0,00	74 612,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	74 612,00
4810	Rezerwy	0,00	74 612,00
1	Rezerwa ogólna	0,00	12 000,00
W	Własne	0,00	12 000,00
5	Rezerwa celowa na odprawy	0,00	62 612,00
W	Własne	0,00	62 612,00
801	Oświata i wychowanie	2 738,00	46 776,00
80120	Licea ogólnokształcące	0,00	22 000,00
wydatki bieżące		0,00	22 000,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność zad-dzial-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	22 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	22 000,00
4	SF	0,00	22 000,00
W	Własne	0,00	22 000,00
80195	Pozostała działalność	2 738,00	24 776,00
wydatki bieżące		2 738,00	24 776,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	22 038,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22 038,00
4	SF	0,00	22 038,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	22 038,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	2 738,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 738,00
9	WEZ	0,00	2 738,00
W	Własne	0,00	2 738,00
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w części związanej z realizacją zadań Powiatu		2 738,00	0,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 738,00	0,00
67	"Małopolska Tarcza Antykryzysowa - Pakiet Edukacyjny - Grant 1" - Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	2 738,00	0,00
W	Własne	2 738,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12 000 000,00	0,00
85395	Pozostała działalność	12 000 000,00	0,00
wydatki bieżące		12 000 000,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		12 000 000,00	0,00
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 000 000,00	0,00
7	SOZ	12 000 000,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	12 000 000,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		130 650,00	24 000,00
11	PZ Nr 9 w Kętach	25 344,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	25 344,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	25 344,00	0,00
	wydatki bieżące	25 344,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 344,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	25 344,00	0,00
1	Nauczyciele	25 344,00	0,00
W	Własne	25 344,00	0,00
12	I LO w Kętach	7 900,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	7 900,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	7 900,00	0,00
	wydatki bieżące	7 900,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 900,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 900,00	0,00
2	Adm. i obsługa	7 900,00	0,00
W	Własne	7 900,00	0,00
16	PZ Nr 2 w Oświęcimiu	67 282,00	22 000,00
801	Oświata i wychowanie	67 282,00	22 000,00
80115	Technika	42 038,00	0,00
	wydatki bieżące	42 038,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	42 038,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	0,00
1	Nauczyciele	20 000,00	0,00
W	Własne	20 000,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 462,00	0,00
1	Nauczyciele	18 462,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	18 462,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 576,00	0,00
1	Nauczyciele	3 576,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	3 576,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	23 244,00	22 000,00
	wydatki bieżące	23 244,00	22 000,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 244,00	22 000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 244,00	0,00
2	Adm. i obsługa	23 244,00	0,00
W	Własne	23 244,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	22 000,00
1	Nauczyciele	0,00	22 000,00
W	Własne	0,00	22 000,00
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	2 000,00	0,00
	wydatki bieżące	2 000,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	0,00
1	Nauczyciele	2 000,00	0,00
W	Własne	2 000,00	0,00
22	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Kęty	6 124,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 124,00	0,00
85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	6 124,00	0,00
	wydatki bieżące	6 124,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 124,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 124,00	0,00
2	Adm. i obsługa	6 124,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
W	Własne	6 124,00	0,00
32	Młodzieżowy Dom Kultury w Oświęcimiu	2 000,00	2 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 000,00	2 000,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 000,00	2 000,00
	wydatki bieżące	2 000,00	2 000,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00
I	Nauczyciele	2 000,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	2 000,00	0,00
	wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	0,00	2 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00
	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	2 000,00
67	Powiatowe Centrum Kształcenia Technicznego i Branżowego w Oświęcimiu	22 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	22 000,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	22 000,00	0,00
	wydatki bieżące	22 000,00	0,00
	wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	22 000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	0,00
nj	Zakup usług pozostałych - nj	22 000,00	0,00
W	Własne	22 000,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planach dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikają bezpośrednio z Uchwały Nr 30/1063/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 28 lutego 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023 r., w tym:

1. Zmiany w budżecie Powiatu po stronie dochodów budżetowych:

- a) w dziale 600, rozdział 60014 zmniejszono plan dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Kęty w wysokości 55.361 zł. z przeznaczeniem na zadanie majątkowe pn. „Rozbudowa drogi powiatowej 1842K ul. Św. Jana Kantego w km od 0+851,00 do km 1+695,00 w miejscowości Kęty, Powiat Oświęcimski” (mniejsza wartość zadania),
- b) rozdział 70005 zwiększono plan dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 2.540 zł. („Z”) zgodnie z zarządzeniem Wojewody Małopolskiego (nr poz. Rej. 80/23 z dnia 20 lutego 2023 r.) z przeznaczeniem na pokrycie zobowiązań Skarbu Państwa,
- c) dokonano przesunięcia środków w wysokości 8.000.000 zł. („S”) między działami 754 i 853 celem zachowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej jednocześnie zwiększając plan w dziale 853, rozdział 85395 o kwotę 4.000.000 zł. („S”). Powyższe dotyczy środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania obywatelom Ukrainy przybyłym na teren Województwa Małopolskiego z terenu objętego konfliktem zbrojnym w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy od dnia 24 lutego 2022 r. (na podstawie Porozumienia Nr 51/2022/U, zgodnie z zapisami art. 14 ust. 6 i 14 i Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.). Plan aktualnie będzie wynosił 12.000.000 zł.

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

- a) w dziale 600, rozdział 60014 zmniejszono wkład własny Powiatu w wysokości 155.053 zł. na zadaniu majątkowym, o którym mowa w pkt 1 lit a, pn. „Rozbudowa drogi powiatowej 1842K ul. Św. Jana Kantego w km od 0+851,00 do km 1+695,00 w miejscowości Kęty, Powiat Oświęcimski” (mniejsza wartość zadania – po zmianach 4.958.838 zł.),
- b) w dziale 700, rozdział 70005 przesunięto środki w wysokości 10.000 zł. między grupami wydatków w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu z przeznaczeniem na zadanie majątkowe pn. „Wykup gruntów” w zakresie wypłaty odszkodowania za działkę przejętą pod ulicę Oświęcimską ,
- c) w dziale 801:
 - zabezpieczono środki w wysokości 22.038 zł. („S”) na wydatki związane z realizacją dodatkowych zadań dotyczących kształcenia uczniów z Ukrainy w PZ Nr 2 w Oświęcimiu (rozdział 80115),
 - uzupełniono środki w wysokości 22.000 zł. na wydatki związane z przeprowadzeniem kursu prawa jazdy kat. B w ramach przedmiotów nauczania w PCKTiB w Oświęcimiu (rozdział 80117),
 - przesunięto środki w wysokości 2.738 zł. między grupami wydatków w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu w związku z realizacją projektu (*finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*) pn. „Małopolska Tarcza Antykrzysowa - Pakiet Edukacyjny - Grant 1” (rozdział 80195),
- d) w dziale 900, rozdział 90005 przesunięto środki w wysokości 2.000 zł. („S”) między grupami wydatków w MDK w Oświęcimiu z przeznaczeniem na pokrycie umów zleceń z opiekunami w ramach programu ECOaktywni.

3. Jednocześnie Zarząd Powiatu w Oświęcimiu uruchomił:

- a) rezerwę ogólną w wysokości 12.000 zł. z przeznaczeniem na podróże służbowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu (rozdział 75020),
- b) rezerwę celową na odprawy w łącznej wysokości 62.612 zł. z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników administracji i obsługi w PZ Nr 2 w Oświęcimiu (23.244 zł., rozdział 80120), I LO w Kętach (7.900 zł., rozdział 80120) oraz PPP w Kętach (6.124 zł., rozdział 85406), a także odprawy z tytułu niezdolności do pracy dla nauczyciela w PZ Nr 9 w Kętach (25.344 zł., rozdział 80120).

Ww. zmiany są wyłącznie uszczegółowieniem planów finansowych.