

Uchwała Nr 74-1/1107/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu

z dnia 5 maja 2023 r.

w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023
w związku z Uchwałą Nr 74/1107/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 5 maja 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 z późn. zm.) oraz art. 247 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. 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, o których mowa w ust. 1 i 2 obejmują:

a) zmiany wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw,

b) zmiany 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 74-1/1107/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 5 maja 2023 r.

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		70 280,00	0,00
01	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	70 280,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 010,00	0,00
85334	Pomoc dla repatriantów	3 010,00	0,00
	dochody bieżące	3 010,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 010,00	0,00
		3 010,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	3 010,00	0,00
926	Kultura fizyczna	67 270,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	67 270,00	0,00
	dochody majątkowe	67 270,00	0,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	67 270,00	0,00
I	Województwo Małopolskie	67 270,00	0,00
W	Własne	67 270,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 74-1/1107/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 5 maja 2023 r.

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		269 301,00	218 166,00
01, 02W, 02M	Starostwa Powiatowe w Oświęcimiu	269 301,00	218 166,00
801	Oświata i wychowanie	11 026,00	27 161,00
80115	Technika	24,00	0,00
wydatki bieżące		24,00	0,00
dotacje na zadania bieżące		24,00	0,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	24,00	0,00
1	Salezjańskie Publiczne Technikum w Oświęcimiu	24,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	24,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	8 691,00	0,00
wydatki bieżące		8 691,00	0,00
dotacje na zadania bieżące		8 691,00	0,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	8 691,00	0,00
1	Salezjańska Publiczna Szkoła Branżowa w Oświęcimiu	8 691,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	8 691,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	0,00	3 447,00
wydatki bieżące		0,00	3 447,00
dotacje na zadania bieżące		0,00	3 447,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 447,00
1	Publiczne LO Towarzystwa Salezjańskiego w Oświęcimiu	0,00	3 447,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	3 447,00
80195	Pozostała działalność	2 311,00	23 714,00
wydatki bieżące		2 311,00	23 714,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	12 322,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 322,00
4	SF	0,00	12 322,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	12 322,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		2 311,00	11 392,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 000,00
4	SF	0,00	6 000,00
W	Własne	0,00	6 000,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 311,00	5 392,00
4	SF	2 311,00	5 392,00
W	Własne	2 311,00	5 392,00
926	Kultura fizyczna	258 275,00	191 005,00
92601	Obiekty sportowe	0,00	191 005,00
wydatki majątkowe		0,00	191 005,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	191 005,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	191 005,00
5	"Budowa obiektu lekkoatletycznego i boiska do piłki nożnej przy Powiatowym Zespole nr 2 Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego i Technicznych w Oświęcimiu"	0,00	191 005,00
W	Własne	0,00	191 005,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	258 275,00	0,00
wydatki majątkowe		258 275,00	0,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne		258 275,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	258 275,00	0,00
5	"Budowa obiektu lekkoatletycznego i boiska do piłki nożnej przy Powiatowym Zespole nr 2 Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego i Technicznych w Oświęcimiu - budowa boisk do siatkówki plażowej"	258 275,00	0,00
W	Własne	258 275,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		25 830,00	6 685,00
05	PZ Nr 10 w Kętach	6 933,00	2 190,00
801	Oświata i wychowanie	6 933,00	2 190,00
80115	Technika	5 595,00	0,00
	wydatki bieżące	5 595,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 595,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 805,00	0,00
1	Nauczyciele	4 805,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	4 805,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	790,00	0,00
1	Nauczyciele	790,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	790,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	1 338,00	0,00
	wydatki bieżące	1 338,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 338,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 158,00	0,00
1	Nauczyciele	1 158,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 158,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	180,00	0,00
1	Nauczyciele	180,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	180,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	0,00	2 190,00
	wydatki bieżące	0,00	2 190,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	2 190,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 750,00
1	Nauczyciele	0,00	1 750,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	1 750,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	440,00
1	Nauczyciele	0,00	440,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	440,00
06	PZ Nr 4 w Oświęcimiu	9 579,00	4 187,00
801	Oświata i wychowanie	9 579,00	4 187,00
80115	Technika	7 398,00	1 603,00
	wydatki bieżące	7 398,00	1 603,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 603,00	1 603,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 368,00
2	Adm. i obsługa	0,00	1 368,00
W	Własne	0,00	1 368,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	235,00
2	Adm. i obsługa	0,00	235,00
W	Własne	0,00	235,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 368,00	0,00
2	Adm. i obsługa	1 368,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 368,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	235,00	0,00
2	Adm. i obsługa	235,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	235,00	0,00
	wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	5 795,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 795,00	0,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 795,00	0,00
W	Własne	5 795,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	2 181,00	708,00
	wydatki bieżące	2 181,00	708,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność		zwiększenia	zmniejszenia
DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin			
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		708,00	708,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	550,00
2	Adm. i obsługa	0,00	550,00
W	Własne	0,00	550,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	158,00
2	Adm. i obsługa	0,00	158,00
W	Własne	0,00	158,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	550,00	0,00
2	Adm. i obsługa	550,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	550,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	158,00	0,00
2	Adm. i obsługa	158,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	158,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		1 473,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 473,00	0,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 473,00	0,00
W	Własne	1 473,00	0,00
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	0,00	1 876,00
wydatki bieżące		0,00	1 876,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	1 876,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 876,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 876,00
W	Własne	0,00	1 876,00
15	SOSW w Oświęcimiu	6 308,00	308,00
801	Oświata i wychowanie	6 308,00	308,00
80102	Szkoły podstawowe specjalne	3 000,00	308,00
wydatki bieżące		3 000,00	308,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		3 000,00	308,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	308,00
	Zakup usług zdrowotnych	0,00	308,00
W	Własne	0,00	308,00
4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00
	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00
W	Własne	3 000,00	0,00
80134	Szkoły zawodowe specjalne	3 308,00	0,00
wydatki bieżące		3 308,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		3 308,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	308,00	0,00
	Zakup usług zdrowotnych	308,00	0,00
W	Własne	308,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00
wbj	Zakup usług pozostałych - wbj	3 000,00	0,00
W	Własne	3 000,00	0,00
42	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Oświęcimiu	3 010,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 010,00	0,00
85334	Pomoc dla repatriantów	3 010,00	0,00
wydatki bieżące		3 010,00	0,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 010,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne	3 010,00	0,00
	Świadczenia społeczne	3 010,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	3 010,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planach dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikają bezpośrednio z Uchwały Nr 74/1107/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 5 maja 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023 r., w tym:

1. Zmiany w budżecie Powiatu po stronie dochodów budżetowych (zwiększenie w wysokości 70.280 zł.):
 - a) w dziale 853, rozdział 85334 zwiększono plan dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 3.010 zł. („Z”) zgodnie z decyzją Wojewody Małopolskiego (nr WF-I.3120.90.2023 dnia 25 kwietnia 2023 r.) z przeznaczeniem na realizację pomocy dla repatriantów, zgodnie z art. 23 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji (realizator - PCPR w Oświęcimiu),
 - b) w dziale 926, rozdział 92605 zwiększono plan dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Województwa Małopolskiego w wysokości 67.270 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania majątkowego pn. „Budowa obiektu lekkoatletycznego i boiska do piłki nożnej przy Powiatowym Zespole nr 2 Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego i Technicznych w Oświęcimiu - budowa boisk do siatkówki plażowej”.
2. Powyższe zmiany spowodowały konieczność zmian po stronie wydatków budżetowych. Ponadto, w szczególności:
 - a) w dziale 801:
 - zabezpieczono środki na ZFŚS w PZ Nr 4 w Oświęcimiu (7.268 zł.; rozdział 80115, 80117) oraz usługę informatyczną w SOSW w Oświęcimiu (6.000 zł.; rozdział 80102, 80134),
 - dostosowano plany wydatków związanych z kształceniem uczniów z Ukrainy („S”) do aktualnych potrzeb w PZ Nr 4 w Oświęcimiu, Nr 10 w Kętach, szkołach niepublicznych,
 - b) w dziale 926, rozdział 92605 zabezpieczono wkład własny Powiatu w wysokości 191.005 zł. na realizację zadania majątkowego, o których mowa w pkt 1 lit b, tj.: „Budowa obiektu lekkoatletycznego i boiska do piłki nożnej przy Powiatowym Zespole nr 2 Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego i Technicznych w Oświęcimiu - budowa boisk do siatkówki plażowej” (łączna wartość zadania 258.275 zł.).

Ww. zmiany są wyłącznie uszczegółowieniem planów finansowych.