

Uchwała Nr 150-1/1183/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu

z dnia 29 sierpnia 2023 r.

w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2023
w związku z Uchwałą Nr 150/1183/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 29 sierpnia 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 2023 r. poz. 1270 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 dochodów i 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 150-1/1183/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 29 sierpnia 2023 r.

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		457 975,00	0,00
01	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	457 975,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	62 460,00	0,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	62 460,00	0,00
	dochody bieżące	62 460,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	62 460,00	0,00
		62 460,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	62 460,00	0,00
758	Różne rozliczenia	377 000,00	0,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	377 000,00	0,00
	dochody bieżące	377 000,00	0,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	377 000,00	0,00
I	Fundusz Pomocy	377 000,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	377 000,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	368,00	0,00
85334	Pomoc dla repatriantów	368,00	0,00
	dochody bieżące	368,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	368,00	0,00
		368,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	368,00	0,00
855	Rodzina	18 147,00	0,00
85508	Rodziny zastępcze	18 147,00	0,00
	dochody bieżące	18 147,00	0,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 147,00	0,00
I	Fundusz Pomocy	18 147,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	18 147,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 150-1/1183/2023
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 29 sierpnia 2023 r.

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		501 362,00	161 964,00
01, 02M, 02W	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	501 362,00	161 964,00
710	Działalność usługowa	654,00	654,00
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	654,00	654,00
wydatki bieżące		654,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		654,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	654,00	0,00
8	SGG	654,00	0,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	654,00	0,00
wydatki majątkowe		0,00	654,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	654,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	654,00
7	"Zakup dysków do macierzy oraz sprzętów dla SGG"	0,00	654,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	0,00	654,00
750	Administracja publiczna	121 300,00	121 300,00
75020	Starostwa powiatowe	121 300,00	121 300,00
wydatki bieżące		0,00	121 300,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	81 300,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	81 300,00
1	ORG	0,00	11 300,00
W	Własne	0,00	11 300,00
4	SF	0,00	70 000,00
W	Własne	0,00	70 000,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	40 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	40 000,00
4	SF	0,00	40 000,00
W	Własne	0,00	40 000,00
wydatki majątkowe		121 300,00	0,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne		121 300,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	121 300,00	0,00
33	"Zakup samochodu służbowego"	121 300,00	0,00
W	Własne	121 300,00	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	24 931,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	24 931,00
wydatki bieżące		0,00	24 931,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	24 931,00
4810	Rezerwy	0,00	24 931,00
5	Rezerwa celowa na odprawy	0,00	24 931,00
W	Własne	0,00	24 931,00
801	Oświata i wychowanie	351 988,00	15 079,00
80120	Licea ogólnokształcące	0,00	9 078,00
wydatki bieżące		0,00	9 078,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	9 078,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	9 078,00
4	SF	0,00	9 078,00
W	Własne	0,00	9 078,00
80195	Pozostała działalność	351 988,00	6 001,00
wydatki bieżące		351 988,00	6 001,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		351 988,00	6 001,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	351 988,00	6 001,00
4	SF	351 988,00	6 001,00
S	Dochody szczególnie i finansowanie	351 988,00	6 001,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	27 420,00	0,00
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2 408,00	0,00
wydatki bieżące		2 408,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2 408,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 408,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność zad-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
4	SF	2 408,00	0,00
W	Własne	2 408,00	0,00
85495	Pozostała działalność	25 012,00	0,00
wydatki bieżące		25 012,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		25 012,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 012,00	0,00
4	SF	25 012,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	25 012,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		121 577,00	3 000,00
09	PZ Nr 6 w Brzeszczach	15 079,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	15 079,00	0,00
80115	Technika	3 563,00	0,00
wydatki bieżące		3 563,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 014,00	0,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	575,00	0,00
2	Adm. i obsługa	575,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	575,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 920,00	0,00
1	Nauczyciele	1 920,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 920,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	519,00	0,00
1	Nauczyciele	406,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	406,00	0,00
2	Adm. i obsługa	113,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	113,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		549,00	0,00
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	47,00	0,00
	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	47,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	47,00	0,00
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	67,00	0,00
	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	67,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	67,00	0,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	435,00	0,00
	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	435,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	435,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	11 516,00	0,00
wydatki bieżące		11 516,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 889,00	0,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	575,00	0,00
2	Adm. i obsługa	575,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	575,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	955,00	0,00
1	Nauczyciele	955,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	955,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	359,00	0,00
1	Nauczyciele	246,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	246,00	0,00
2	Adm. i obsługa	113,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	113,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		9 627,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	9 078,00	0,00
k	Zakup usług pozostałych - k	9 078,00	0,00
W	Własne	9 078,00	0,00
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	47,00	0,00
	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	47,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	47,00	0,00
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	67,00	0,00
	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	67,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	67,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	435,00	0,00
	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	435,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	435,00	0,00
21	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Brzeszcze	592,00	3 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	592,00	3 000,00
85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	592,00	3 000,00
	wydatki bieżące	592,00	3 000,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	315,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	315,00	0,00
1	Nauczyciele	315,00	0,00
W	Własne	315,00	0,00
	wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	277,00	3 000,00
4260	Zakup energii	0,00	3 000,00
	Zakup energii	0,00	3 000,00
W	Własne	0,00	3 000,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	277,00	0,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	277,00	0,00
W	Własne	277,00	0,00
35	Powiatowy Urząd Pracy w Oświęcimiu	368,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	368,00	0,00
85334	Pomoc dla repatriantów	368,00	0,00
	wydatki bieżące	368,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	368,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	368,00	0,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	368,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	368,00	0,00
42	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Oświęcimiu	18 147,00	0,00
855	Rodzina	18 147,00	0,00
85508	Rodziny zastępcze	18 147,00	0,00
	wydatki bieżące	18 147,00	0,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 147,00	0,00
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	18 147,00	0,00
	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	18 147,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	18 147,00	0,00
43	Komenda Powiatowa PSP w Oświęcimiu	62 460,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	62 460,00	0,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	62 460,00	0,00
	wydatki bieżące	62 460,00	0,00
	wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	62 460,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 460,00	0,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	62 460,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	62 460,00	0,00
67	Powiatowe Centrum Kształcenia Technicznego i Branżowego w Oświęcimiu	24 931,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	24 931,00	0,00
80115	Technika	24 931,00	0,00
	wydatki bieżące	24 931,00	0,00
	wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 931,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 044,00	0,00
2	Adm. i obsługa	1 044,00	0,00
W	Własne	1 044,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 887,00	0,00
1	Nauczyciele	23 887,00	0,00
W	Własne	23 887,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planach dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikają bezpośrednio z Uchwały Nr 150/1183/2023 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 29 sierpnia 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 754, rozdział 75411 zwiększono plan dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 62.460 zł („Z”) zgodnie z decyzją Wojewody Małopolskiego (nr WF-I.3120.284.2023 z dnia 22 sierpnia 2023 r.) z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy z dn. 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych w KP PSP w Oświęcimiu,
- b) w dziale 758, rozdział 75814 zwiększono środki z Funduszu Pomocy w wysokości 377.000 zł („S”) z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Powyższe środki związane są ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw, tj. art. 14 ust. 14 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.),
- c) w dziale 853, rozdział 85334 zwiększono plan dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 368 zł („Z”) zgodnie z decyzją Wojewody Małopolskiego (nr WF-I.3120.291.2023 dnia 21 sierpnia 2023 r.) z przeznaczeniem na realizację pomocy dla repatriantów (refundacja wynagrodzeń – realizator: PUP w Oświęcimiu),
- d) w dziale 855, rozdział 85508 zwiększono środki z Funduszu Pomocy w wysokości 18.147 zł („S”) z przeznaczeniem na finansowanie pobytu dzieci będących obywatelami Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej (zgodnie z art. 27 ust. 17 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.).

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

- a) w dziale 710, rozdział 71012 przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 654 zł („S”) z przeznaczeniem na zakup usług w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu,
- b) w dziale 750, rozdział 75020 przesunięto środki między grupami wydatków w wysokości 121.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania majątkowego pn.: „Zakup samochodu służbowego” w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu,
- c) w dziale 801:
 - przesunięto środki między rozdziałami (80115, 80117 i 80195) oraz dysponentami, tj. PZ Nr 6 w Brzeszczach i Starostwem Powiatowym w Oświęcimiu w wysokości 6.001 zł („S”) celem zabezpieczenia środków na wydatki związane z kształceniem uczniów z Ukrainy,
 - przesunięto środki między rozdziałami (80117 i 80120) oraz dysponentami, tj. PZ Nr 6 w Brzeszczach i Starostwem Powiatowym w Oświęcimiu w wysokości 9.078 zł z przeznaczeniem na realizację kursów zawodowych dla uczniów PZ Nr 6 w Brzeszczach,
- d) w dziale 854 przesunięto środki między rozdziałami (85403 i 85406) oraz dysponentami, tj. PPP w Brzeszczach i Starostwem Powiatowym w Oświęcimiu w łącznej wysokości 2.408 zł z przeznaczeniem na zakup energii (kwota 3.000 zł) oraz ZFŚS (kwota 277 zł) w PPPP w Brzeszczach.

3. Jednocześnie Zarząd Powiatu w Oświęcimiu uruchomił rezerwę celową na odprawy w wysokości 24.931 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej pracownikowi obsługi oraz pracownikowi pedagogicznemu w PCKTiB w Oświęcimiu (rozdział 80115).

Ww. zmiany są wyłącznie uszczegółowieniem planów finansowych.