

Uchwała Nr 89-1/1351/2024
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2024
w związku z Uchwałą Nr 89/1351/2024 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 30 kwietnia 2024 r. w sprawie
zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2024

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 t.j.) 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 5/1267/2024 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 9 stycznia 2024 r. w sprawie planów finansowych jednostek budżetowych Powiatu Oświęcimskiego na rok 2024:

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 89-1/1351/2024
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		75 000,00	0,00
01	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	75 000,00	0,00
710	Działalność usługowa	15 000,00	0,00
71015	Nadzór budowlany	15 000,00	0,00
dochody bieżące		15 000,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 000,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 000,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	15 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 000,00	0,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	60 000,00	0,00
dochody bieżące		60 000,00	0,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	60 000,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	60 000,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	60 000,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 89-1/1351/2024
Zarządu Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
Razem:		393 424,00	318 424,00
02W	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	104 700,00	318 424,00
750	Administracja publiczna	84 500,00	50 000,00
75019	Rady powiatów	0,00	15 000,00
wydatki bieżące		0,00	15 000,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	15 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	15 000,00
4	SF	0,00	15 000,00
W	Własne	0,00	15 000,00
75020	Starostwa powiatowe	0,00	35 000,00
wydatki bieżące		0,00	35 000,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	35 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	30 051,00
4	SF	0,00	30 051,00
W	Własne	0,00	30 051,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 949,00
4	SF	0,00	4 949,00
W	Własne	0,00	4 949,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	84 500,00	0,00
wydatki bieżące		84 500,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		84 500,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	84 500,00	0,00
6	SPP	84 500,00	0,00
W	Własne	84 500,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 200,00	20 200,00
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	20 200,00	20 200,00
wydatki bieżące		20 200,00	20 200,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych		0,00	1 000,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	1 000,00
1	ORG	0,00	1 000,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	1 000,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		20 200,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 251,00	0,00
1	ORG	17 251,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	17 251,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 461,00	0,00
1	ORG	2 461,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	2 461,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00	0,00
1	ORG	120,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	120,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	368,00	0,00
1	ORG	368,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	368,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	19 200,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 359,00
1	ORG	0,00	1 359,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	1 359,00
4220	Zakup środków żywności	0,00	3,00
1	ORG	0,00	3,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	3,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	17 203,00
1	ORG	0,00	14 912,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	14 912,00
4	SF	0,00	2 291,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	2 291,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	635,00
1	ORG	0,00	635,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	635,00
758	Różne rozliczenia	0,00	34 500,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	34 500,00
wydatki bieżące		0,00	34 500,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	34 500,00
4810	Rezerwy	0,00	34 500,00
101	Rezerwa ogólna	0,00	34 500,00
W	Własne	0,00	34 500,00
801	Oświata i wychowanie	0,00	213 724,00
80195	Pozostała działalność	0,00	213 724,00
wydatki bieżące		0,00	213 724,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		0,00	157 357,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	126 136,00
4	SF	0,00	126 136,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	0,00	126 136,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	31 221,00
4	SF	0,00	31 221,00
W	Własne	0,00	31 221,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		0,00	56 367,00
4260	Zakup energii	0,00	56 367,00
4	SF	0,00	56 367,00
W	Własne	0,00	56 367,00
05	PZ Nr 10 w Kętach	8 854,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8 854,00	0,00
80115	Technika	5 831,00	0,00
wydatki bieżące		5 831,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		5 831,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	997,00	0,00
2	Adm. i obsługa	997,00	0,00
W	Własne	997,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	224,00	0,00
2	Adm. i obsługa	224,00	0,00
W	Własne	224,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 834,00	0,00
1	Nauczyciele	3 834,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	3 834,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	776,00	0,00
1	Nauczyciele	776,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	776,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	2 205,00	0,00
wydatki bieżące		2 205,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2 205,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 840,00	0,00
1	Nauczyciele	1 840,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 840,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	365,00	0,00
1	Nauczyciele	365,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	365,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	818,00	0,00
wydatki bieżące		818,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		818,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	680,00	0,00
1	Nauczyciele	680,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
S	Dochody szczególne i finansowanie	680,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	138,00	0,00
1	Nauczyciele	138,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	138,00	0,00
06	PZ Nr 4 w Oświęcimiu	30 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	30 000,00	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	30 000,00	0,00
wydatki bieżące		30 000,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		30 000,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 300,00	0,00
1	Nauczyciele	4 300,00	0,00
W	Własne	4 300,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00	0,00
1	Nauczyciele	700,00	0,00
W	Własne	700,00	0,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	25 000,00	0,00
1	Nauczyciele	25 000,00	0,00
W	Własne	25 000,00	0,00
15	SOSW w Oświęcimiu	33 285,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	33 285,00	0,00
80102	Szkoły podstawowe specjalne	29 626,00	0,00
wydatki bieżące		29 626,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		29 626,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 029,00	0,00
1	Nauczyciele	23 029,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	23 029,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 597,00	0,00
1	Nauczyciele	6 597,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	6 597,00	0,00
80134	Szkoły zawodowe specjalne	3 659,00	0,00
wydatki bieżące		3 659,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 659,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 055,00	0,00
1	Nauczyciele	3 055,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	3 055,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	604,00	0,00
1	Nauczyciele	604,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	604,00	0,00
16	PZ Nr 2 w Oświęcimiu	12 920,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	12 920,00	0,00
80115	Technika	3 330,00	0,00
wydatki bieżące		3 330,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 330,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 750,00	0,00
1	Nauczyciele	2 750,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	2 750,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	580,00	0,00
1	Nauczyciele	580,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	580,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	9 590,00	0,00
wydatki bieżące		9 590,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność		zwiększenia	zmniejszenia
DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin			
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		9 590,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 200,00	0,00
1	Nauczyciele	8 200,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	8 200,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 390,00	0,00
1	Nauczyciele	1 390,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 390,00	0,00
43	Komenda Powiatowa PSP w Oświęcimiu	60 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 000,00	0,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	60 000,00	0,00
wydatki bieżące		60 000,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		60 000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	0,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	40 000,00	0,00
4260	Zakup energii	20 000,00	0,00
	Zakup energii	20 000,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	20 000,00	0,00
47	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowl. w Oświęcimiu	15 000,00	0,00
710	Działalność usługowa	15 000,00	0,00
71015	Nadzór budowlany	15 000,00	0,00
wydatki bieżące		15 000,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		15 000,00	0,00
4260	Zakup energii	15 000,00	0,00
	Zakup energii	15 000,00	0,00
Z	Dotacje celowe na zadania zlecone	15 000,00	0,00
67	Powiatowe Centrum Kształcenia Technicznego i Branżowego w Oświęcimiu	128 665,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	128 665,00	0,00
80115	Technika	86 387,00	0,00
wydatki bieżące		86 387,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		44 130,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	40 258,00	0,00
1	Nauczyciele	40 258,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	40 258,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 872,00	0,00
1	Nauczyciele	3 872,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	3 872,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		42 257,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 257,00	0,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 257,00	0,00
W	Własne	42 257,00	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	20 574,00	0,00
wydatki bieżące		20 574,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		16 060,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 751,00	0,00
1	Nauczyciele	14 751,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	14 751,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 309,00	0,00
1	Nauczyciele	1 309,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 309,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		4 514,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 514,00	0,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 514,00	0,00
W	Własne	4 514,00	0,00

Zestawienie zmian planu wydatków:

Dokładność / kolejność DB-dział-rozdz-par-poz-sp.fin		zwiększenia	zmniejszenia
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	21 704,00	0,00
wydatki bieżące		21 704,00	0,00
wydatki JB - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		12 108,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 988,00	0,00
1	Nauczyciele	10 988,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	10 988,00	0,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 120,00	0,00
1	Nauczyciele	1 120,00	0,00
S	Dochody szczególne i finansowanie	1 120,00	0,00
wydatki JB - związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych		9 596,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 596,00	0,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 596,00	0,00
W	Własne	9 596,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planach dochodów i wydatków jednostek budżetowych wynikają bezpośrednio z Uchwały Nr 89/1351/2024 Zarządu Powiatu w Oświęcimiu z dnia 30 kwietnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Oświęcimskiego na rok 2024 r., w tym:

1. Zmiany w budżecie Powiatu po stronie dochodów budżetowych:

- a) w dziale 710, rozdział 71015 zwiększono plan dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 15.000 zł. „Z” z przeznaczeniem na bieżącą działalność PINB w Oświęcimiu, w tym media (zgodnie z decyzją Wojewody Małopolskiego nr 85/12.4143.6.15.2024.WOJ dnia 26 kwietnia 2024 r.),
- b) w dziale 754, rozdział 75411 zwiększono plan dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 60.000 zł. „Z” z przeznaczeniem na bieżącą działalność KP PSP w Oświęcimiu, w tym media (zgodnie z decyzją Wojewody Małopolskiego nr 85/12.4143.6.17.2024.WOJ dnia 26 kwietnia 2024 r.).

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

- a) w dziale 750 przesunięto środki w wysokości 50.000 zł. między rozdziałami (75019, 75020, 75075) w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu z przeznaczeniem na usługę promującą Powiat przez drużynę Re-Plast Unia Oświęcim (patrz także pkt. 3),
- b) w dziale 751, rozdział 75109 przesunięto środki w wysokości 20.200 zł. „Z” między grupami wydatków w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu celem prawidłowego zabezpieczenia środków na obsługę wyborów samorządowych 2024,
- c) w dziale 801:
 - przesunięto środki między rozdziałami, grupami wydatków i dysponentami, w tym w szczególności na ZFŚS w PCKTiB w Oświęcimiu (56.367 zł) i płać nauczycieli w PZ Nr 4 w Oświęcimiu (30.000 zł.),
 - przesunięto środki „S” między rozdziałami, grupami wydatków i dysponentami celem zabezpieczenia wydatków związanych z kształceniem uczniów z Ukrainy w PZ Nr 2 w Oświęcimiu, PCKTiB w Oświęcimiu, PZ Nr 10 w Kętach i SOSW w Oświęcimiu.

3. Ponadto Zarząd Powiatu w Oświęcimiu uruchomił rezerwę ogólną w wysokości 34.500 zł. z przeznaczeniem na usługę promującą Powiat przez drużynę Re-Plast Unia Oświęcim (rozdział 75075).

Ww. zmiany są wyłącznie uszczegółowieniem planów finansowych.