

AUTOPOPRAWKI DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU OŚWIĘCIMSKIEGO NA 2026 ROK I WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

I. DOCHODY BUDŻETU POWIATU:

Dochody przed autopoprawką budżetu	330 396 587		
PROJEKT	AUTOPOPRAWKA	KWOTA PLANU PO AUTOPOPRAWCE	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA
9 818 862	535 794	10 354 656	600-60014 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (tj. dotacja celowa z: Gminy Kęty - 31.250 zł. na realizację zadania majątkowego pn. "Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1859K ul. Św. M. M. Kolbe w Nowej Wsi"; Gminy Brzeszcze - 250.000 zł. na realizację zadania majątkowego pn. "Przebudowa drogi powiatowej 1872K ul. Poczтова w Jawiszowicach", Gminy Osiek - 254.544 zł. na realizację zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1859K (ul. Karolina) w km od 1+813,92 do km 2+592,47 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski”)
865 920	79 202	945 122	700-70005 - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publ oraz innych umów o podobnym charakterze (tj. wpływy z wynajmu basenu w SOSW w Oświęcimiu)
683 000	-683 000	0	801-80148 - wpływy z usług (tj. wpływy za żywienie w PZ Nr 2 w Oświęcimiu i SOSW w Oświęcimiu - zmiana paragrafu, zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 10 września 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. 2025, poz. 1241))
0	683 000	683 000	801-80148 - wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole (tj. wpływy za żywienie w PZ Nr 2 w Oświęcimiu i SOSW w Oświęcimiu - zmiana paragrafu, zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 10 września 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. 2025, poz. 1241))
690 918	978 818	1 669 736	801-80195 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (tj. dotacja celowa w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski (FEMP) 2021-2027 na realizację (z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy) przez Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu w latach 2025-2026 projektu majątkowego pn. „Modernizacja budynku oraz doposażenie pracowni Centrum Kształcenia Praktycznego przy Powiatowym Centrum Kształcenia Technicznego i Branżowego w Oświęcimiu”)
1 019 777	999 999	2 019 776	853-85395 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (tj. dotacja celowa w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski (FEMP) 2021-2027 na realizację (z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy) przez Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu w latach 2024-2026 projektu bieżącego pn. „Rozwój Centrum Kompetencji Zawodowych branży administracyjno - usługowej Powiatu Oświęcimskiego - etap II”)
Saldo autopoprawek	2 593 813		
Dochody po autopoprawce budżetu	332 990 400		

II. WYDATKI BUDŻETU POWIATU:

Wydatki przed autopoprawką budżetu	350 649 946
---------------------------------------	-------------

PROJEKT	AUTOPOPRAWKA	KWOTA PLANU PO AUTOPOPRAWCE	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA
0	58 620	58 620	600-60013 - wydatki majątkowe - dotacja dla Województwa Małopolskiego na realizację zadania majątkowego pn. "Opracowanie wielowariantowej koncepcji bezkolizyjnego skrzyżowania DW780 z linią kolejową nr 93 w m. Chelmek wraz z pozyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach oraz opracowaniem programu funkcjonalno-użytkowego wraz z opcją opracowania proj. budowlanego i uzyskania decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej (ZRID) dla zakresu zgodnego z uzyskaną decyzją o środowiskowych uwarunkowaniach" (łącznie kwota dofinansowania w latach 2025-2026 wynosi 67.650 zł.)
3 840 027	944 452	4 784 479	600-60014 - wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu na zadaniu pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1897K (ul. Wadowicka) w km od 7+109,08 do km 8+990,75 (obiekt mostowy w km 8+040,02 do km 8+134,85) w miejscowości Poręba Wielka, Powiat Oświęcimski” - zwiększenie (niewykorzystanych z roku 2025) środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg "S" - wartość zadania w latach 2025-2026 nie ulega zmianie, wynosi 11.267.954 zł.
3 699 296	2 233 425	5 932 721	600-60014 - wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu na zadaniu pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1859K (ul. Karolina) w km od 1+813,92 do km 2+592,47 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski” - zwiększenie (niewykorzystanych z roku 2025) środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.072.391 zł. "S"; środków Powiatu w kwocie 906.490 zł., środków z Gminy Osiek w kwocie 254.544 zł. - wartość zadania w latach 2025-2026 nie ulega zmianie, wynosi 5.933.253 zł.
0	500 000	500 000	600-60014 - wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu na zadaniu pn. "Przebudowa drogi powiatowej 1872K ul. Poczтовая w Jawiszowicach"
0	31 250	31 250	600-60014 - wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu na zadaniu pn. "Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1859K ul. Św. M. M. Kolbe w Nowej Wsi" (łącznie wartość zadania w latach 2025-2026 wynosi 125.000 zł.)
5 329 512	210 000	5 539 512	750-75020 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki statutowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu, w tym w szczególności związane z: zakupem portalu pracowniczego - 100.000 zł.; rozszerzeniem pakietu RATUSZ w zakresie oprogramowania komputerowego o funkcjonalność wspierającą obsługę KSeF - 80.000 zł.; zabezpieczeniem środków na ewentualne zwroty dotacji - 30.000 zł.)
0	82 000	82 000	750-75020 - wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu na zadaniu pn. "Budowa systemu zasilania awaryjnego w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu"
180 000	-10 000	170 000	750-75020 - wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu na zadaniu pn."Zakup i montaż urzędometu w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu"
1 059 880	48 000	1 107 880	750-75075 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki statutowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu związane z wykonaniem strony internetowej www Powiatu)
169 880	47 435	217 315	750-75095 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki statutowe w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu związane z organizacją konferencji - podsumowanie VI etapu OSPR
0	293 991	293 991	750-75095 - 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 (tj. wydatki dotyczące projektu majątkowego pn. "Cyberbezpieczny Samorząd" w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu - wolne środki z roku 2025)
0	142 428	142 428	750-75095 - wydatki majątkowe - 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 (tj. wydatki dotyczące projektu majątkowego pn. "Cyberbezpieczny Samorząd" w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu - wolne środki z roku 2025)
879 373	-33 500	845 873	754-75411 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki statutowe w KP PSP w Oświęcimiu związane z funkcjonowaniem PCZK - przesunięcie środków między rozdziałami)
30 370	33 500	63 870	754-75421 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki statutowe w KP PSP w Oświęcimiu związane z funkcjonowaniem PCZK)
39 553	27 564	67 117	755-75515 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane (tj. wynagrodzenia dot. nieodpłatnej pomocy prawnej - przesunięcie środków "Z" między grupami wydatków)

194 421	179 152	373 573	755-75515 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki dot. nieodpłatnej pomocy prawnej - przesunięcie środków "Z" między grupami wydatków)
220 346	-206 716	13 630	755-75515 -dotacje celowe na zadania bieżące (tj. dotacja celowa dla podmiotu spoza sektora finansów publicznych dot. nieodpłatnej pomocy prawnej - przesunięcie środków "Z" między grupami wydatków)
3 029 000	-40 000	2 989 000	758-75818 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. uruchomienie rezerwy celowej na odprawy dla pracowników AiO w SOSW w Oświęcimiu - 50.000 zł. oraz zwiększenie rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 10.000 zł.)
13 237 093	-938	13 236 155	801-80102 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane (tj. wynagrodzenia AiO w SOSW w Oświęcimiu - przesunięcie środków między rozdziałami)
1 264 930	60 383	1 325 313	801-80134 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (tj. wydatki statutowe w SOSW w Oświęcimiu dot. zakupu usług)
571 546	47 200	618 746	801-80148 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane (tj. zwiększenie wynagrodzeń AiO w SOSW w Oświęcimiu w związku z wypłatą odpraw dla 3 pracowników likwidowanej stołówki szkolnej)
8 925	-3 862	8 925	801-80195 - dotacje na zadania bieżące (zmniejszono plan dotacji na prowadzenie punktu katechetycznego dla Gminy Andrychów, a zwiększono dla Powiatu Wadowickiego)
	3862		
812 844	849 658	1 662 502	801-80195 - wydatki majątkowe - 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 (tj. wydatki dotyczące projektu majątkowego pn. „Modernizacja budynku oraz wyposażenie pracowni Centrum Kształcenia Praktycznego przy Powiatowym Centrum Kształcenia Technicznego i Branżowego w Oświęcimiu” realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu w ramach w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski (FEMP) 2021-2027 ; wartość zadania w latach 2025-2026 wynosi 5.203.548 zł.)
2 001 809	1 433 930	3 435 739	853-85395 - 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 (tj. wydatki dotyczące projektu bieżącego pn. „Rozwój Centrum Kompetencji Zawodowych branży administracyjno - usługowej Powiatu Oświęcimskiego - etap II" w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu - wolne środki z roku 2025)
0	87 330	87 330	853-85395 - wydatki majątkowe - 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 (tj. wydatki dotyczące projektu majątkowego pn. „Rozwój Centrum Kompetencji Zawodowych branży administracyjno - usługowej Powiatu Oświęcimskiego - etap II" w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu - wolne środki z roku 2025)
Saldo autopoprawek	7 019 164		
Wydatki po autopoprawce budżetu	357 669 110		

III. PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU:

Przychody przed autopoprawką budżetu	26 653 359
--------------------------------------	------------

PROJEKT	AUTOPOPRAWKA	KWOTA PLANU PO AUTOPOPRAWCE	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA
10 000 000	1 490 105	11 490 105	wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na r-ku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (tj. niewykorzystane środki z roku 2025 - jak niżej)
249 347	2 016 843	2 266 190	niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (tj. ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg - dot. zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1897K (ul. Wadowicka) w km od 7+109,08 do km 8+990,75 (obiekt mostowy w km 8+040,02 do km 8+134,85) w miejscowości Poręba Wielka, Powiat Oświęcimski” - 944.452 zł. "S" oraz „Przebudowa drogi powiatowej 1859K (ul. Karolina) w km od 1+813,92 do km 2+592,47 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski” - 1.072.391 zł. S")
1 104 012	918 403	2 022 415	niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy (dot. projektów bieżących i majątkowych pn. „Rozwój Centrum Kompetencji Zawodowych branży administracyjno - usługowej Powiatu Oświęcimskiego - etap II" (łącznie 521.261 zł.) oraz "Cyberbezpieczny Samorząd" (łącznie 397.142 zł.) w Starostwie Powiatowym w Oświęcimiu)
Saldo autopoprawek	4 425 351		

Przychody po autopoprawce budżetu	31 078 710
-----------------------------------	------------

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w łącznej wysokości 11.490.105 zł. obejmują:

- 1.320.000 zł. - środki z roku 2025 z tytułu rezerwy na uzupełnienie dochodów Powiatu, przyznane na podstawie decyzji Ministra Finansów nr ST3.4751.8.2025 z dnia 12 marca 2025 r.,
- 1.620.104 zł. - środki z roku 2025 z tytułu rezerwy na uzupełnienie dochodów Powiatu, przyznane na podstawie decyzji Ministra Finansów nr ST3.4751.26.2025.1p z dnia 1 października 2025 r. oraz nr ST3.4751.26.2025.2p z dnia 1 października 2025 r.,
- 775.000 zł. - środki z roku 2025 z tytułu sprzedaży majątku (tj. budynek przy ul. Kościelnej w Oświęcimiu),
- 2.100.000 zł. - niewydatkowane środki z rezerw,
- 2.195.001 zł. - oszczędności środków z wydatków na wynagrodzenia i wydatków statutowych,
- 2.800.000 zł. - oszczędności środków z dotacji (w tym dla szkół niepublicznych),
- 680.000 zł. - oszczędności środków z zadań inwestycyjnych.

UZASADNIENIE:

W związku z tym, że projekt uchwały budżetowej Powiatu Oświęcimskiego na rok 2026 r. i projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego sporządzone były na dzień 15 listopada 2025 r., istnieje konieczność wprowadzenia ww. autopoprawek, na skutek których zmianie ulega:

- 1) projekt uchwały budżetowej Powiatu Oświęcimskiego na rok 2026, załączniki i uzasadnienie,
- 2) załącznik Nr 1 oraz objaśnienia do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego (obowiązującej od dnia 01.01.2026 r.).