

z dnia 06 lutego 2024 r.

w sprawie zmian uchwały budżetowej powiatu na 2024 r.

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), art. 222 ust.4, art. 257 pkt 1 i 3 oraz art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) w związku z § 17 pkt 3 lit.a Uchwały Budżetowej na rok 2024 oraz § 1 pkt 1 Uchwały nr XXXVII/294/2022 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 28.04.2022 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Powiatu Oleśnickiego do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Oleśnickiego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - Zarząd Powiatu Oleśnickiego uchwala, co następuje:

§1

1. Dokonuje się zmian w budżecie powiatu w zakresie:
 - 1) planu dochodów zgodnie z tabelą nr 1,
 - 2) planu wydatków zgodnie z tabelą nr 2.
2. W wyniku dokonanych zmian budżet powiatu zostaje zwiększony po stronie dochodów i wydatków o kwotę 121.185,80 zł i wynosi:
 - 1) Dochody – 192.752.668,51 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące – 168.060.986,33 zł,
 - b) dochody majątkowe – 24.691.682,18 zł,
 - 2) Wydatki – 201.627.831,62 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące – 169.143.277,22 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 32.484.554,40 zł.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Oleśnickiemu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu Powiatu Oleśnickiego

Starosta – Sławomir Kapica

Wicestarosta – Stanisław Stępień

Członkowie Zarządu:

1. Zdzisława Jakimiec

2. Maria Susidko

3. Czesław Teleszko

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 809/2024 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 06 lutego 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Powiatu na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 121 185,80 zł do kwoty 192 752 668,51 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 121 185,80 zł do kwoty 168 060 986,33 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) wprowadza się dochody w kwocie 97 917,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się dochody w kwocie 22 668,75 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się dochody w kwocie 600,05 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Powiatu przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	192 631 482,71	121 185,80	192 752 668,51
dochody bieżące, w tym:	167 939 800,53	121 185,80	168 060 986,33
Różne rozliczenia	77 699 911,00	97 917,00	77 797 828,00
Pomoc społeczna	23 768 699,00	22 668,75	23 791 367,75
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 344 864,00	600,05	1 345 464,05

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 121 185,80 zł do kwoty 201 627 831,62 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 121 185,80 zł do kwoty 169 143 277,22 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Różne przelewy” wprowadza się wydatki w kwocie 12 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe specjalne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) zwiększa się wydatki o 9 756,84 zł do kwoty 18 816,84 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Wydatki bieżące) zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 663 456,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy

zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) wprowadza się wydatki w kwocie 2 677,13 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” (dotyczy zadania Wydatki bieżące) zwiększa się wydatki o 570,00 zł do kwoty 15 022,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) wprowadza się wydatki w kwocie 1 771,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 20 511,00 zł do kwoty 36 523,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe” wprowadza się wydatki w kwocie 20 511,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 314,00 zł do kwoty 4 929,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe” wprowadza się wydatki w kwocie 2 314,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Branżowe szkoły I i II stopnia” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Wydatki bieżące) zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 108 878,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Licea ogólnokształcące” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) zwiększa się wydatki o 1 150,00 zł do kwoty 2 300,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Licea ogólnokształcące” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 19 615,04 zł do kwoty 47 878,08 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe” wprowadza się wydatki w kwocie 19 615,04 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Licea ogólnokształcące” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 216,79 zł do kwoty 9 916,58 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe” wprowadza się wydatki w kwocie 4 216,79 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły zawodowe specjalne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) wprowadza się wydatki w kwocie 5 705,44 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 38 878,00 zł do kwoty 39 378,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wydatki bieżące” wprowadza się wydatki w kwocie 38 878,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 22 668,75 zł do kwoty 58 968,75 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 22 668,75 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się wydatki w kwocie 314,00 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się wydatki w kwocie 96,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” w ramach paragrafu „Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się wydatki w kwocie 80,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się wydatki w kwocie 38,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - Pomoc uchodźcom z Ukrainy) wprowadza się wydatki w kwocie 72,05 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe) zwiększa się wydatki o 30 199,76 zł do kwoty 40 299,76 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Placówki wychowania pozaszkolnego” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” (dotyczy zadania Wydatki bieżące) wprowadza się wydatki w kwocie 900,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” (dotyczy zadania Rezerwa ogólna) zmniejsza się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 2 318 532,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Technika” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 15 570,00 zł do kwoty 884 172,72 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wydatki bieżące” zmniejsza się wydatki o 15 570,00 zł do kwoty 352 980,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Branżowe szkoły I i II stopnia” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Wydatki bieżące) zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 662 731,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 38 878,00 zł do kwoty 286 994,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wydatki bieżące” zmniejsza się wydatki o 38 878,00 zł do kwoty 527,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Placówki wychowania pozaszkolnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Wydatki bieżące) zmniejsza się wydatki o 900,00 zł do kwoty 19 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Powiatu przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	201 506 645,82	121 185,80	201 627 831,62
wydatki bieżące, w tym:	169 022 091,42	121 185,80	169 143 277,22
Oświata i wychowanie	71 545 306,71	67 717,24	71 613 023,95
Pomoc społeczna	27 137 608,00	22 668,75	27 160 276,75
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 499 054,00	600,05	6 499 654,05
Edukacyjna opieka wychowawcza	10 440 044,00	30 199,76	10 470 243,76

Zmiany w planie dochodów Powiatu w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	78 240 841,00	97 917,00	78 338 758,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	97 917,00	97 917,00
852			Pomoc społeczna	0,00	97 917,00	97 917,00
	85295		Pozostała działalność	24 748 699,00	22 668,75	24 771 367,75
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	16 966,00	22 668,75	39 634,75
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	22 668,75	22 668,75
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	1 344 864,00	600,05	1 345 464,05
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	906 520,00	600,05	907 120,05
				0,00	600,05	600,05
			Razem	192 631 482,71	121 185,80	192 752 668,51

Zmiany w planie wydatków Powiatu w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758	75814		Różne rozliczenia	2 330 532,00	0,00	2 330 532,00
			Różne rozliczenia finansowe	0,00	12 000,00	12 000,00
		2970	Różne przelewy	0,00	12 000,00	12 000,00
			Rezerwy ogólne i celowe	2 330 532,00	-12 000,00	2 318 532,00
801	75818		Rezerwy	2 330 532,00	-12 000,00	2 318 532,00
		4810	Rezerwy	72 546 409,71	67 717,24	72 614 126,95
			Oświata i wychowanie	8 928 133,00	9 756,84	8 937 889,84
			Szkoły podstawowe specjalne	9 060,00	9 756,84	18 816,84
80102	2340		Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	23 143 187,72	27 273,13	23 170 460,85
			Technika	648 456,00	15 000,00	663 456,00
		4270	Zakup usług remontowych	505 326,00	-15 570,00	489 756,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 677,13	2 677,13
80115	4350		Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 452,00	570,00	11 022,00
			Różne opłaty i składki	0,00	1 771,00	1 771,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 012,00	20 511,00	36 523,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 615,00	2 314,00	4 929,00
80117	4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 515 738,00	0,00	7 515 738,00
			Branżowe szkoły I i II stopnia	106 878,00	2 000,00	108 878,00
		4270	Zakup usług remontowych	664 731,00	-2 000,00	662 731,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 081 742,71	24 981,83	18 106 724,54
80120			Licea ogólnokształcące	1 150,00	1 150,00	2 300,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 263,04	19 615,04	47 878,08
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 699,79	4 216,79	9 916,58
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 030 269,00	5 705,44	5 035 974,44
80134	2340		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	5 705,44	5 705,44
			Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 023 098,00	0,00	1 023 098,00
			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	325 872,00	-38 878,00	286 994,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	38 878,00	39 378,00
852	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 337 608,00	22 668,75	28 360 276,75
			Pomoc społeczna	40 696,00	22 668,75	63 364,75
			Pozostała działalność	36 300,00	22 668,75	58 968,75
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 499 054,00	600,05	6 499 654,05
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	906 120,00	600,05	906 720,05
			Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	0,00	314,00	314,00
		85321	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	96,00	96,00
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	80,00	80,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	38,00	38,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72,05	72,05
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 440 044,00	30 199,76	10 470 243,76
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	4 990 695,00	30 199,76	5 020 894,76
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	10 100,00	30 199,76	40 299,76
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	833 750,00	0,00	833 750,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	900,00	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 900,00	-900,00	19 000,00
			Razem	201 506 645,82	121 185,80	201 627 831,62

w tym: rozwiązanie rezerwy ogólnej wraz z przeznaczeniem wydatkowym

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	2 330 532,00	0,00	2 330 532,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	12 000,00	12 000,00
		2970	Różne przelewy	0,00	12 000,00	12 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 330 532,00	-12 000,00	2 318 532,00
		4810	Rezerwy	2 330 532,00	-12 000,00	2 318 532,00

Wyjaśnienie: dotyczy konieczności zwrotu nieprawidłowo wydatkowanych środków PFRON.

