

ZARZĄD POWIATU
w Rawie Mazowieckiej
Plac Wolności 1
96 - 200 Rawa Mazowiecka

Pan

Zbigniew Sienkiewicz

Przewodniczący Rady Powiatu Rawskiego

BIURO RADY

wpłynęło dnia 31.12.2024 r.

przekazujący

przyjmujący

FN.3020.5.1.2.2024.AK

Data: 31.12.2024 r.

Zmiany do projektu budżetu Powiatu Rawskiego na 2025 rok

W projekcie budżetu na 2025 rok proponuje się następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów:

W załączniku nr 1 „Dochody Powiatu Rawskiego na 2025 rok”

W dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe, w paragrafie 6370 - Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, zwiększa się dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 2 432 050,00 zł na podstawie Promesy nr Edycja3PGR/2021/3599/PolskiLad oraz Promesy nr Edycja2RPOZ/2023/4057/PolskiLad.

W dziale 801 - oświata i wychowanie, rozdział 80195 - pozostała działalność, w paragrafach 2057 i 2059 - dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 zwiększa się dochody bieżące na zadania bieżące z udziałem środków unijnych w wysokości 232 319,00 zł. Dochody wynikają z umowy udzielenia dotacji w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 umowa nr FERS-SCH-2024-1-PL01-KA122-SCH-000230869.

W dziale 801 - oświata i wychowanie, rozdział 80195 - pozostała działalność, w paragrafie 2120 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zwiększ się dochody bieżące na zadania bieżące realizowane w drodze umów lub porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 415 320,00 zł. Dochody wynikają z porozumienia nr MEiN/2022/DWEW/330 z dnia 6 kwietnia 2022 roku w sprawie realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem”.

Powyższe zmiany w dochodach przedstawia załącznik nr 1.

Po wprowadzeniu zmian łączne dochody Powiatu Rawskiego wyniosą: 130 102 552 zł z tego:

- dochody bieżące 106 328 806 zł w tym:

- a) własne – 86 469 814 zł,
- b) z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami – 8 549 244 zł,
- c) realizowane w drodze umów lub porozumień z organami adm. rządowej – 450 320 zł,
- d) w drodze umów lub porozumień jst – 1 267 990 zł,
- e) środki na zadania bieżące z udziałem środków unijnych – 9 591 438 zł.

- dochody majątkowe 23 773 746 zł w tym;

- a) ze sprzedaży majątku – 2 907 069 zł,
- b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 20 243 068 zł,
- c) środki na inwestycje z udziałem środków unijnych 623 609 zł.

W załączniku nr 3 „Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku” dodaje się dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w dziale 801 - oświata i wychowanie, rozdział 80195 - pozostała działalność, w wysokości 415 320,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

Zmiany w planie wydatków:

W załączniku nr 7 „Wydatki Powiatu Rawskiego na 2025 rok”

- 1) w dziale 600 - transport i łączność, rozdział 60004 - lokalny transport zbiorowy, zwiększa się wydatki bieżące na zadania statutowe w wysokości 35 500 zł. Zwiększenie dotyczy dopłaty w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
- 2) w dziale 600 - transport i łączność, rozdział 60078 - lokalny transport zbiorowy, zwiększa się wydatki bieżące na dotacje na zadania bieżące w wysokości 20 000 zł. Środki planowane są do wydatkowania jako pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Ząbkowickiego na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.
- 3) w dziale 758 - różne rozliczenia, rozdział 75818 - rezerwy ogólne i celowe dokonuje się zmniejszenia zaplanowanych rezerw. Rez. Cel. Oświatowa zmniejszenie (-) 330 074 zł, Rez. Ogólna zmniejszenie (-) 155 500 zł.
- 4) w dziale 801 - oświata i wychowanie, rozdział 80195 - pozostała działalność zwiększa się wydatki bieżące na wydatki z udziałem środków unijnych w wysokości 232 319 zł. Zwiększenie wynika z umowy dotacji w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 umowa nr FERS-SCH-2024-1-PL01-KA122-SCH-000230869. Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Wł. Reymonta w Rawie Mazowieckiej.
- 5) w dziale 801 - oświata i wychowanie, rozdział 80195 - pozostała działalność zwiększa się

wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem” na podstawie porozumienia nr MEiN/2022/DWEW/330.

- 6) w dziale 851 - ochrona zdrowia, rozdział 85111 - szpitale ogólne zwiększa się wydatki majątkowe w wysokości 2 902 224 zł w związku z przesunięciem realizacji inwestycji z roku 2024 na rok 2025. Przesunięcie dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w celu utworzenia oddziału geriatry i opieki długoterminowej Etap II”.
- 7) W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 - Pozostała działalność dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych w kwocie 40 100 zł. Zmniejszenie wynika ze zmniejszenia planu na zadanie "Modernizacja budynku stacji kolejki wąskotorowej w Rawie Maz. oraz wymiana uszkodzonych torów w ciągu zabytkowej linii kolejki wąskotorowej Rogów-Rawa Maz.-Biała Rawska" wysokości 662 500 zł oraz ze zwiększenia planu na zadanie "Modernizacja budynku stacji kolejowej w Rawie Mazowieckiej - zabytkowej linii kolejki wąskotorowej Rogów-Rawa Maz. -Biała Rawska" w wysokości 622 400 zł.
- 8) W dziale 926 - Kultura fizyczna, rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej zmniejsza się wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w wysokości 20 000 zł i przenosi się je na wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Powyższe zmiany w wydatkach przedstawia załącznik nr 3.

Po wprowadzeniu w/w zmian łączne wydatki Powiatu Rawskiego wyniosą 131 668 039 zł z tego:

- wydatki bieżące 105 897 515 zł z tego:

- a) wydatki jednostek budżetowych – 86 244 919 zł w tym:
 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 598 188 zł
 2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 17 646 731 zł
- b) dotacje na zadania bieżące – 4 119 197 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 359 044 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 9 974 355 zł,
- e) obsługa długu – 3 200 000 zł.

- wydatki majątkowe 25 770 524 zł z tego:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 25 770 524 zł w tym:
 1. inwestycje i zakupy inwestycyjne z udziałem środków z UE – 824 772 zł.

W załączniku nr 8 „Zestawienie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2025 roku” wprowadza się zmiany do projektu zestawienia zadań inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 4.

W załączniku nr 10 „Wydatki na finansowanie zadań bieżących wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025r.” dodaje się wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem” na podstawie porozumienia nr MEiN/2022/DWEW/330, zgodnie z załącznikiem nr 5.

W załączniku nr 12 „Dotacje planowane do udzielenia w 2025 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych” w dziale 600 – Transport i łączność , w rozdziale 60078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych dodaje się dotację dla Powiatu Ząbkowickiego w kwocie 20 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

W załączniku nr 15 „Dochody, przychody i wydatki finansowane środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na 2025 rok” wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 7.

W załączniku nr 17 „Wydatki na programy i projekty ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi” dodaje się projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 umowa nr FERS-SCH-2024-1-PL01-KA122-SCH-000230869 w wysokości 232 319 zł realizowany przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Wł. Reymonta w Rawie Mazowieckiej, zgodnie z załącznikiem nr 8.

Dodaje się załącznik nr 18 „Wydatki na pomoc finansową planowaną do udzielenia jednostkom samorządu terytorialnego w 2025 r.” zgodnie z załącznikiem nr 9.

W związku z powyższymi propozycjami zmian do projektu budżetu Powiatu Rawskiego na 2025 rok wprowadza się również zmiany w sentencji samej treści uchwały zgodnie z załącznikiem nr 10. Zmiany zostaną uwzględnione w uzasadnieniu do podejmowanej Uchwały Budżetowej na 2025 rok.

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA

Adrian Galach
Adrian Galach

Dochody Powiatu Rawskiego na 2025 rok

Załącznik nr 1

Dz. Roz. §	Źródła dochodów dla danej jst. według paragrafów	Dochody ogółem (4+10)	w tym					Dochody majątkowe (11+12+13+14)	z przekształ. praw użytkow. wieczyst. w prawo własności	dotacje i środki przezn. na inwestycje	środki na inwestycje z udziałem środków unijnych		
			w tym				Dochody majątkowe (11+12+13+14)						
			Dochody bieżące (5+6+7+8+9)	własne	z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst ustawami	realizowane w drodze umów lub porozumień z organami adm. Rządowej						w drodze umów lub porozumień jst	środki na zadania bieżące z udziałem środków unijnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
758	Różne rozliczenia	2 432 050							2 432 050			2 432 050	
75814	Różne rozliczenia finansowe	2 432 050							2 432 050			2 432 050	
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 432 050										2 432 050	
801	Oświata i wychowanie	647 639	647 639			415 320		232 319					
80195	Pozostała działalność	647 639	647 639			415 320		232 319					
2057	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	191 709	191 709					191 709					
2059	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	40 610	40 610					40 610					
2120	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	415 320	415 320			415 320							
	Razem	3 079 689	647 639			415 320		232 319	2 432 050			2 432 050	

SKARBNIK POWIATU
STAROSTA
Adrian Galach
 Adrian Galach

mgr Arkadiusz Gajewski

**Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań wykonywanych
na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji
801		Oświata i wychowanie	415 320
	80195	Pozostała działalność	415 320
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	+415 320
		Razem	415 320

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Galach

Adrian Galach

Wydutki Powiatu Rawskiego na 2025 rok

Dz.	Rozdział	Wydutki ogółem (4+13)	W tym										w tym		
			Razem wydatki bieżące (5+8+9+10+11 +12)	Jednostki budżetowe				w tym		Wydatki z udziałem środków UE	Poręczen. i gwaranc.	Obsługa długu	Razem wydatki majątk.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym z udziałem środków z UE
				Razem	Wynagr. i pochodne	Zadania statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadcz. na rzecz osób fizyczn.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
600		55 500	55 500	35 500		35 500	20 000								
60004		35 500	35 500	35 500		35 500									
60078		20 000	20 000				20 000								
758		-485 574	-485 574	-485 574		-485 574									
75818		-485 574	-485 574	-485 574		-485 574									
r. cel. ośw.		-330 074	-330 074	-330 074		-330 074									
r. ogólna		-155 500	-155 500	-155 500		-155 500									
801		647 639	647 639	415 320	136 120	279 200			232 319						
80195		647 639	647 639	415 320	136 120	279 200			232 319						
z. wł.		232 319	232 319						232 319						
p.rz.		415 320	415 320	415 320	136 120	279 200									
851		2 902 224										2 902 224	2 902 224		
85111		2 902 224										2 902 224	2 902 224		
921		-40 100										-40 100	-40 100		
92195		-40 100										-40 100	-40 100		
926		0	0	0	20 000	-20 000									
92605		0	0	0	20 000	-20 000									
SUMA:		3 079 689	217 565	-34 754	156 120	-190 874	20 000	0	232 319	0	0	2 862 124	2 862 124	0	0

SKARBNIK POWIATU
mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Galach
Adrian Galach

Zestawienie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2025 roku

Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Plan	z tego:				Inne (wolne środki z lat ubiegłych, nadwyżki z lat ubiegłych)
				dochody własne	kredyty, pożyczki, obligacje	środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	dotacje	
851	85111	Ochrona zdrowia	2 902 224	407 674			2 494 550	
		"Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w celu utworzenia oddziału geriatry i opieki długoterminowej Etap II"	2 902 224	+407 674			+2 494 550	
921	92195	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-40 100	22 400			-62 500	
		"Modernizacja budynku stacji kolejki wąskotorowej w Rawie Maz. oraz wymiana uszkodzonych torów w ciągu zabytkowej linii kolejki wąskotorowej Rogów-Rawa Maz.-Biała Rawska"	-662 500	-50 000			-612 500	
		"Modernizacja budynku stacji kolejowej w Rawie Mazowieckiej zabytkowej linii kolejki wąskotorowej Rogów-Rawa Maz. -Biała Rawska"	622 400	+50 000 +22 400 =72 400			+550 000	
Ogółem			2 862 124	430 074			2 432 050	

SKARBNIK POWIATU
mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Galach
Adrian Galach

Wydatki na finansowanie zadań bieżących wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025r.

w złotych

Dział	Rozdział	Wydatki ogółem	z tego:			
			Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
				wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	zadania statutowe	
801	80195	415 320	415 320	+136 120	+279 200	
Ogółem		415 320	415 320	136 120	279 200	

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Galach

Dotacje planowane do udzielenia w 2025 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dz.	Roz.	Treść	Kwota dotacji	
			podmiotowej	celowej
Jednostki sektora finansów publicznych – ogółem			20 000	20 000
Jednostki sektora finansów publicznych – zadania własne			20 000	20 000
Nazwa jednostki				
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)		20 000
600	60078	Powiat Ząbkowicki		+20 000
OGÓLEM DOTACJE			20 000	

URZĘDNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Galach
Adrian Galach

Dochody, przychody i wydatki finansowane środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na 2025 rok

Dział	Rozdział /paragraf	Dochody bieżące	Wydatki ogółem (5+11)	W tym							Wydatki majątkowe	
				Przychody	Razem bieżące (6+9+10)	Jednostki budżetowe			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		
						Razem	Wynagrodz. i pochodne	Zadania statutowe				
												6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	75814	+2 494 550										
758	§ 6370	-62 500 =2 432 050										
Ogółem dochody		2 432 050										
Przychody, środki nie wykorzystane z lat ubiegłych												
Dochody + Przychody		2 432 050										
851	85111		+2 494 550									+2 494 550
921	92195		-62 500									-62 500
Ogółem wydatki			2 432 050									2 432 050

SKARBNIK POWIATU



mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA



Adrian Galach

Załącznik nr 8

Wydatki na programy i projekty ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi


Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki / w zł / 2025 r.									
					Środki z budżetu krajow.	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego z tego, źródła finansowania:			Środki z budżetu UE z tego, źródła finansowania:			Wydanki razem (14+15+16+17)			
							Wydanki razem (10+11+12)	pożycz. i kredyty	obligac.	pozostałe	pożyczki na prefin. z b. p lub dotacje rozwojowe	pożycz. i kredyty		obligac.	pozostałe	
					6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I	Wydatki bieżące	x		232 319	40 610	191 709	232 319	40 610	40 610	40 610	40 610	191 709	191 709	0	0	191 709
1.1	Program:			Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027												
	Priorytet:			Fundusze Społeczne Plus												
	Działanie:			KAI Edukacja szkolna												
	Nazwa projektu:			Umowa nr FERS-SCH-2024-1-PL01-KA122-SCH-000230869, Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Rawie Mazowieckiej												
	Razem wydatki:		801-80195	232 319	40 610	191 709	232 319	40 610	40 610	40 610	40 610	191 709	191 709			191 709
	z tego: 2025 r.			232 319	40 610	191 709	232 319	40 610								
	2026r.															
	2027 r.															
	2028r.															
	Wydatki razem:	x		232 319	40 610	191 709	232 319	40 610	40 610	40 610	40 610	191 709	191 709	0	0	191 709

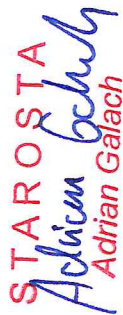
SKARBNIK POWIATU
mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Gałach
Adrian Gałach

Wydatki na pomoc finansową planowaną do udzielenia jednostkom samorządu terytorialnego w 2025 r.

Dział	Rozdział	Treść	Wydatki ogółem	z tego:	
				Wydatki bieżące	Dotacje
WYDATKI					
600		Transport i łączność	20 000	20 000	20 000
	60078	Drogi publiczne gminne	20 000	20 000	20 000
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000	20 000	20 000
		Powiat Ząbkowicki	20 000	20 000	20 000

SKARBNIK POWIATU

 mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA

 Adrian Galach

UCHWAŁA NR **Projekt**
RADY POWIATU RAWSKIEGO W RAWIE MAZOWIECKIEJ
z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 211, 212, 214, 215, 217, 222, 235, 236, 237, 239, 242, 243, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756) **Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się budżet Powiatu Rawskiego na 2025 rok.

§ 2. Uchwala się dochody budżetu w łącznej wysokości 130 102 552 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 106 328 806 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 23 773 746 zł.

§ 3. W ramach ogólnej kwoty dochodów wyodrębnia się:

- 1) planowaną dotację z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi w wysokości 8 549 244 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 2) planowaną dotację z budżetu państwa na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 450 320 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3,
- 3) planowaną dotację z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatów w wysokości 13 000 zł zgodnie z załącznikiem nr 4,
- 4) planowaną dotację otrzymaną na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1 254 990 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 4. Ustala się Dochody Skarbu Państwa, planowane do uzyskania przez Powiat w 2025 roku w wysokości 335 198 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 5. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 131 668 039 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7

- 1) wydatki bieżące w wysokości 105 897 515 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 25 770 524 zł,
- 2a) zestawienie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2025 roku zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 6. W ramach ogólnej kwoty wydatków wyodrębnia się:

- 1) wydatki na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi w wysokości 8 549 244 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9,
- 2) wydatki na finansowanie zadań bieżących wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 450 320 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10,
- 3) wydatki na zadania własne powiatu zlecone do realizacji podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych w 2025 roku w wysokości 157 248 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 7. Wydatki budżetu powiatu obejmują planowane kwoty dotacji, zgodnie z załącznikiem nr 12, w tym:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych w podziale na dotacje: podmiotowe, przedmiotowe i celowe w łącznej wysokości 6 265 901 zł,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje: podmiotowe, przedmiotowe i celowe, w łącznej wysokości 4 003 300 zł.

§ 8. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 1 565 487 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych.

§ 9. Ustala się przychody budżetu w łącznej wysokości 2 684 653 zł i rozchody budżetu w łącznej wysokości 1 119 166 zł zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 3 000 000 zł.

§ 11. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 114 500 000 zł,
- 2) celowe w wysokości 535 426 zł, z przeznaczeniem na:
 - rezerwa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 170 500 zł,
 - rezerwa oświatowa w wysokości 239 926 zł,
 - rezerwa na budżet obywatelski w wysokości – 75 000 zł,
 - rezerwa na dofinansowanie działalności klubów sportowych z terenu Powiatu Rawskiego w wysokości – 50 000 zł.

§ 12. Ustala się dochody i wydatki budżetu, które obejmują dochody z tytułu wpływów na Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wydatki budżetu na realizację zadań związanych z ochroną środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 13. Ustala się dochody, przychody i wydatki budżetu, które obejmują dochody i przychody z tytułu wpływów z Rządowego Funduszu Polski Ład i wydatki finansowane tymi środkami, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 14. Ustala się dochody, przychody i wydatki budżetu, które obejmują dochody i przychody z tytułu wpływów z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i wydatki finansowane tymi środkami, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 15. Ustala się limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 17.

§ 16. Ustala się wydatki na pomoc finansową planowaną do udzielenia jednostkom samorządu terytorialnego w 2025 r., zgodnie z załącznikiem nr 18.

§ 17. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) dokonywania zmian wydatków bieżących budżetu w granicach działu, polegających na przesunięciach między rozdziałami w zakresie uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 2) dokonywania zmian w zakresie wydatków majątkowych w działach między

zadaniami, w ramach planu nakładów majątkowych, do wysokości umożliwiającej realizację zadania, z wyłączeniem zadań ujętych w wieloletnich programach inwestycyjnych,

- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 18. W zakresie wykonania budżetu upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania w 2025 roku:

- 1) kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu 3 000 000 zł,
- 2) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 19. Wykonanie budżetu powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA

Adrian Galach
Adrian Galach

BIURO RADY

wpłynęło dnia... 30.12.2024r.

.....
przekazujący

.....
przyjmujący

UCHWAŁA Nr III/259/2024

**SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W ŁODZI
z dnia 17 grudnia 2024 roku**

w sprawie opinii dotyczącej projektu budżetu Powiatu Rawskiego na 2025 rok

Na podstawie art. 13 pkt 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1325 ze zm.) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

1. Bogusław Wenus - przewodniczący
2. Anna Adamczewska - członek
3. Aneta Jakubczak - członek

uchwala, co następuje:

Opiniuje pozytywnie przedłożony projekt budżetu Powiatu Rawskiego na 2025 rok, z uwagami zawartymi w uzasadnieniu w uzasadnieniu.

Uzasadnienie

Skład Orzekający formułując opinię zawartą w sentencji uchwały przyjął za podstawę dane wynikające z przedłożonego przez Starostę Powiatu zgodnie z art. 238 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) projektu uchwały budżetowej na 2025 rok wraz z uzasadnieniem.

Skład Orzekający ustalił co następuje:

W przedłożonym projekcie uchwały budżetowej na 2025 rok zaplanowano dochody w wysokości 127.022.863,00 zł oraz wydatki w kwocie 128.588.350,00 zł, planowany deficyt budżetu wyniesie 1.565.487,00 zł. Sfinansowanie deficytu zostało przedstawione w wydanej opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz o możliwości sfinansowania deficytu budżetu.

Projekt budżetu został opracowany przy uwzględnieniu zasady określonej w art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdyż w budżecie zaplanowano nadwyżkę operacyjną, tj. nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 1.217,00 zł.

W projekcie uchwały zamieszczono upoważnienia dla Starosty Powiatu, które zostały sformułowane na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Zachowana zostaje wymagana art. 229 ustawy o finansach publicznych, zgodność wartości wykazanych w projekcie uchwały budżetowej na 2025 rok i projekcie wieloletniej prognozy finansowej, w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu.

Kwoty zaplanowanych rezerw spełniają wymogi, o których mowa w art. 222 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz w art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.122 ze zm.) .

W projekcie budżetu na 2025 rok błędnie ustalono w § 10 pkt 2 limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zgodnie z przedłożonym projektem spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań będzie dokonana z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych. Powiat nie planuje zaciągać w 2025 roku zobowiązań zwrotnych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w takiej sytuacji nie ustala się limitu zobowiązań.

Powiat Rawski występował w okresie 2018 - 2024 r. do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z wnioskami o przesunięcie terminu zapłaty składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz fundusz pracy od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w palcówkach oświatowo – wychowawczych. Zakład Ubezpieczeń Społecznych akceptował składane przez Powiat wnioski i następowało odroczenie termin zapłaty tych zobowiązań na następny rok. W 2024 roku jednostka wystąpiła o odroczenie terminów zapłaty składek ZUS na kwotę około 6.400.000,00 zł.

W ocenie Składu Orzekającego Powiat powinien dążyć do terminowej zapłaty składek do ZUS, jeżeli takie działanie wymagałoby zaciągnięcia zobowiązań zwrotnych, zobowiązania takie powinny być wykazane jako zadłużenie w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu.

W ocenie Składu Orzekającego analiza przekazanych do Izby materiałów skłania do wniosku, że projekt uchwały budżetowej opracowany został zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Stosownie do postanowień art. 238 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, opinię o projekcie uchwały budżetowej organ wykonawczy obowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu przed uchwaleniem budżetu.

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy prawo odwołania do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.