

UCHWAŁA NR

RADY POWIATU W TOMASZOWIE MAZOWIECKIM

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym /t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 107, poz. 1907/ oraz art. 184, art. 212 ust.1 i art. 231 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz. U. z 2024 poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907; z 2025r. poz. 39/, uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu o kwotę ogółem **1.893.786 zł**, zgodnie z tabelą Nr 1.

§ 2. Ustala się dochody ogółem budżetu Powiatu na rok 2025 w wysokości **245.200.693 zł**, zgodnie z tabelą Nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **219.265.576 zł**;
- 2) dochody majątkowe w kwocie **25.935.117 zł**.

§ 3. Przemieszcza się wydatki ogółem budżetu Powiatu w kwocie **1.893.786 zł**, zgodnie z tabelą Nr 2.

§ 4. Przemieszcza się wydatki majątkowe w kwocie **1.893.786 zł**, zgodnie z tabelą Nr 4.

§ 5. Ustala się wydatki ogółem budżetu Powiatu na rok 2025 w wysokości **263.760.987 zł**, zgodnie z tabelą Nr 2, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **213.135.092 zł**, zgodnie z tabelą Nr 2;
- 2) wydatki majątkowe w kwocie **50.625.895 zł**, zgodnie z tabelą Nr 4, w tym wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z tabelą Nr 5.

§ 6. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu powiatu w kwocie **18.560.294 zł**, który zostanie pokryty przychodami z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 15.145.818 zł, pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej dla Domu Pomocy Społecznej Nr 1 w Tomaszowie Mazowieckim” w kwocie 116.476 zł, wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3.298.000 zł.

§ 7. Ustala się przychody budżetu powiatu w kwocie **22.043.095,94 zł**, zgodnie z tabelą Nr 9.

§ 8. Przyjmuje się limit zobowiązań z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, łącznie z odsetkami i innymi kosztami, w kwocie ogółem **30.485.362,01 zł**.

§ 9. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań do wysokości **18.628.619,94 zł**.

§ 10. Dokonuje się zmian oraz aktualizacji w załączniku Nr 1 "Zestawienie planowanych kwot dotacji na zadania bieżące na rok 2025" w związku ze zmianami dokonanymi Uchwałą Nr 193/2025 Zarządu Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim z dnia 12 lutego 2025r. w sprawie: zmian i przemieszczeń w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025 oraz Uchwałą Nr 207/2025 Zarządu Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim z dnia 25 lutego 2025r. w sprawie: zmian i przemieszczeń w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025.

§ 11. Wprowadza się do budżetu powiatu załącznik Nr 7 "Zestawienie dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy na 2025 rok" oraz dokonuje się aktualizacji w związku ze zmianami dokonanymi Uchwałą Nr 193/2025 Zarządu Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim z dnia 12 lutego 2025r. w sprawie: zmian i przemieszczeń w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025 oraz Uchwałą Nr 207/2025 Zarządu Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim z dnia 25 lutego 2025r. w sprawie: zmian i przemieszczeń w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podana zostanie do publicznej wiadomości przez wywieszenie jej na tablicy ogłoszeń w Starostwie Powiatowym i opublikowanie w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

Tabela Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim Nr / /2025 z dnia marca 2025r.

Dochody budżetu powiatu na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
758			Różne rozliczenia	62 699 912,12	-1 893 786,00	0,00	60 806 126,12	40 763 196,12	20 042 930,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	10 673 108,00	-1 893 786,00	0,00	8 779 322,00	1 700 925,00	7 078 397,00
		6257	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	8 972 183,00	-1 893 786,00	0,00	7 078 397,00	0,00	7 078 397,00
			Razem	247 094 479,00	-1 893 786,00	0,00	245 200 693,00	219 265 576,00	25 935 117,00

DOCHODY MAJĄTKOWE - CZĘŚĆ OPISOWA

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75867 Krajowy Plan Odbudowy

Zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 1.893.786 zł na realizację zadania pn. "Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Tomaszowie Mazowieckim" w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Powyższe dokonuje się w związku z decyzją Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji, która zakwestionowała część kosztów dotyczących części edukacyjnej projektu, co spowodowało obniżenie kwoty dotacji na utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności i tym samym konieczność pokrycia wydatków ze środków własnych.

Tabela Nr 2 do Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim Nr / /2025 z dnia marca 2025r.

Zestawienie wydatków budżetu powiatu na 2025 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	z tego															
				Wydatki bieżące	z tego								Wydatki majątkowe	z tego					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
801	Oświata i wychowanie	przed zmianą	122 811 557,00	101 774 184,00	79 766 145,00	67 812 912,00	11 953 233,00	10 161 198,00	194 098,00	11 652 743,00	0,00	0,00	21 037 373,00	21 037 373,00	8 972 183,00	0,00	0,00		
		zmniejszenia	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 786,00	1 893 786,00	1 893 786,00	0,00	0,00	
		zwiększenia	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 786,00	1 893 786,00	0,00	0,00		
		po zmianach	122 811 557,00	101 774 184,00	79 766 145,00	67 812 912,00	11 953 233,00	10 161 198,00	194 098,00	11 652 743,00	0,00	0,00	21 037 373,00	21 037 373,00	7 078 397,00	0,00	0,00		
	80195	Pozostała działalność	przed zmianą	34 903 364,00	14 293 491,00	2 696 725,00	1 029 565,00	1 667 160,00	25 000,00	140 048,00	11 431 718,00	0,00	0,00	20 609 873,00	20 609 873,00	8 972 183,00	0,00	0,00	
			zmniejszenia	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 786,00	1 893 786,00	1 893 786,00	0,00	0,00
			zwiększenia	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 786,00	1 893 786,00	0,00	0,00	
			po zmianach	34 903 364,00	14 293 491,00	2 696 725,00	1 029 565,00	1 667 160,00	25 000,00	140 048,00	11 431 718,00	0,00	0,00	20 609 873,00	20 609 873,00	7 078 397,00	0,00	0,00	
			przed zmianą	263 760 987,00	213 135 092,00	176 367 426,00	137 268 448,00	39 098 978,00	13 630 754,00	5 826 389,00	11 709 523,00	0,00	5 601 000,00	50 625 895,00	50 625 895,00	9 038 615,00	0,00	0,00	
			zmniejszenia	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 786,00	1 893 786,00	1 893 786,00	0,00	0,00
Wydatki razem		zwiększenia	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 786,00	1 893 786,00	0,00	0,00	0,00		
		po zmianach	263 760 987,00	213 135 092,00	176 367 426,00	137 268 448,00	39 098 978,00	13 630 754,00	5 826 389,00	11 709 523,00	0,00	5 601 000,00	50 625 895,00	50 625 895,00	7 144 829,00	0,00	0,00		

Zestawienie planowanych kwot dotacji na zadania bieżące na rok 2025

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	zwiększ.	zmniejsz.	Plan po zmianie	w tym:		
							Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
600		Transport i łączność	330 000			330 000	0	0	330 000
	60019	Płatne parkowanie	330 000			330 000	0	0	330 000
	w tym:	<i>Dotacja celowa dla Gminy Miasta Tomaszów Mazowiecki na realizację powierzonego zadania polegającego na zorganizowaniu i zarządzaniu Strefą Płatnego Parkowania na drogach powiatowych w Tomaszowie Mazowieckim</i>	<i>330 000</i>			<i>330 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>330 000</i>
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	78 624			78 624	0	0	78 624
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	78 624			78 624	0	0	78 624
855		Rodzina	720 230			720 230	0	0	720 230
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - utrzymanie dzieci z Powiatu Tomaszowskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów	720 230			720 230	0	0	720 230
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	430 000			430 000	0	300 000	130 000
	92113	Centra kultury i sztuki - Powiatowe Centrum Animacji Społecznej w Tomaszowie Mazowieckim	300 000			300 000	0	300 000	0
	92116	Biblioteka - przejęcie przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki zadań powiatowej biblioteki publicznej	130 000			130 000	0	0	130 000
		RAZEM	1 558 854			1 558 854	0	300 000	1 258 854
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
630		Turystyka	15 000			15 000	0	0	15 000
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	15 000			15 000	0	0	15 000
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000			10 000	0	0	10 000
	75495	Pozostała działalność	10 000			10 000	0	0	10 000
755		Wymiar sprawiedliwości	142 102			142 102	0	0	142 102
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	142 102			142 102	0	0	142 102
801		Oświata i wychowanie	10 161 198			10 161 198	0	10 136 198	25 000
	80116	Szkoły policealne - szkoły niepubliczne	4 000 000			4 000 000	0	4 000 000	0
	80117	Branżowe szkoły I stopnia - szkoły niepubliczne	1 210 318			1 210 318	0	1 210 318	0

	80120	Licea ogólnokształcące - szkoły niepubliczne	4 805 880			4 805 880	0	4 805 880	0
	80122	Licea ogólnokształcące dla dorosłych - szkoły niepubliczne	120 000			120 000	0	120 000	0
	80195	Pozostała działalność- zadania z zakresu edukacji	25 000			25 000	0	0	25 000
851		Ochrona zdrowia	47 000			47 000	0	0	47 000
	85195	Pozostała działalność - zadania z zakresu promocji zdrowia	47 000			47 000	0	0	47 000
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	561 600			561 600	0	0	561 600
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - warsztaty terapii zajęciowej	561 600			561 600	0	0	561 600
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	900 000			900 000	0	900 000	0
	85410	Internaty i bursy szkolne	900 000			900 000	0	900 000	0
855		Rodzina	55 000			55 000	0	0	55 000
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - świetlice środowiskowe	55 000			55 000	0	0	55 000
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000			10 000	0	0	10 000
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000			10 000	0	0	10 000
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000			20 000	0	0	20 000
	92195	Pozostała działalność- zadania z zakresu działalności kulturalnej	20 000			20 000	0	0	20 000
926		Kultura fizyczna	150 000			150 000	0	0	150 000
	92695	Pozostała działalność - zadania z zakresu rozwoju kultury fizycznej	150 000			150 000	0	0	150 000
		RAZEM	12 071 900			12 071 900	0	11 036 198	1 035 702
OGÓŁEM KWOTA DOTACJI			13 630 754			13 630 754	0	11 336 198	2 294 556

Załącznik Nr 7 do Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim Nr / /2025 z dnia marca 2025r.

Zestawienie dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy na 2025 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody				Wydatki			
			Plan przed zmianą	zwiększ.	zmniejsz.	Plan po zmianie	Plan przed zmianą	zwiększ.	zmniejsz.	Plan po zmianie
758		Różne rozliczenia	373 850			373 850				
	75814	Różne rozliczenia finansowe	373 850			373 850				
		<i>§ 2100 - Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	373 850			373 850				
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	526			526				
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	526			526				
		<i>§ 2100 - Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	526			526				
855		Rodzina	101 087			101 087				
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	101 087			101 087				
		<i>§ 2100 - Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	101 087			101 087				
801		Oświata i wychowanie					355 914			355 914
	80102	Szkoły podstawowe specjalne					36 866			36 866
	80115	Technika					163 188			163 188
	80117	Branżowe szkoły I stopnia					77 881			77 881
	80120	Licea ogólnokształcące					59 045			59 045
	80132	Szkoły artystyczne					18 934			18 934
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej					526			526

	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności					526			526
854		Edukacyjna opieka wychowawcza					17 936			17 936
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze					17 936			17 936
855		Rodzina					101 087			101 087
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych					101 087			101 087
		OGÓŁEM	475 463			475 463	475 463			475 463

Tabela Nr 4 do Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim Nr / /2025 z dnia marca 2025r.

Zestawienie wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2025 roku

Dział	Rozdział	Pozycja	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
801			Oświata i wychowanie	21 037 373,00	21 037 373,00	-1 893 786,00	1 893 786,00	21 037 373,00
	80195		Pozostała działalność	20 609 873,00	20 609 873,00	-1 893 786,00	1 893 786,00	20 609 873,00
		0609	Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Tomaszowie Mazowieckim	456 500,00	456 500,00	-456 500,00	456 500,00	456 500,00
		4701	Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Tomaszowie Mazowieckim	19 687 373,00	19 687 373,00	-1 437 286,00	1 437 286,00	19 687 373,00
			Razem	50 625 895,00	50 625 895,00	-1 893 786,00	1 893 786,00	50 625 895,00

Tabela Nr 5 do Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim Nr / /2025 z dnia marca 2025r.

Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5, ust.1, pkt 2 ustawy o finansach publicznych w 2025 roku

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	zwiększ.	zmniejsz.	Plan po zmianie	w tym:	
							Środki z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa	Udział własny
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027								
750		Administracja publiczna	66 432			66 432	61 781	4 651
	75020	Starostwo Powiatowe	66 432			66 432	61 781	4 651
		Cyberbezpieczny Samorząd	66 432			66 432	61 781	4 651
Razem FERC			66 432			66 432	61 781	4 651
II Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności								
801		Oświata i wychowanie	8 972 183		1 893 786	7 078 397	7 078 397	0
	80195	Pozostała działalność	8 972 183		1 893 786	7 078 397	7 078 397	0
		Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Tomaszowie Mazowieckim	8 972 183		1 893 786	7 078 397	7 078 397	0
Razem KPO			8 972 183		1 893 786	7 078 397	7 078 397	0
OGÓŁEM (I+II)			9 038 615		1 893 786	7 144 829	7 140 178	4 651

WYDATKI - CZĘŚĆ OPISOWA

I. Zestawienie wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2025 roku.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Przemieszcza się wydatki majątkowe w kwocie 1.893.786 zł w zadaniu pn. "Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Tomaszowie Mazowieckim" realizowanym w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Powyższe dokonuje się w związku z decyzją Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji, która zakwestionowała część kosztów dotyczących części edukacyjnej projektu, co spowodowało obniżenie kwoty dotacji na utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności, i tym samym konieczność poniesienia tych wydatków i pokrycia ich ze środków własnych.

Tabela Nr 9 do Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim Nr / /2025 z dnia marca 2025r.
Zestawienie planowanych przychodów w 2025 roku

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 298 000,00	3 298 000,00	0,00	0,00	3 298 000,00
	<i>Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	<i>3 298 000,00</i>	<i>3 298 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 298 000,00</i>
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	16 851 309,94	16 851 309,94	0,00	1 893 786,00	18 745 095,94
	<i>Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym</i>	<i>16 734 833,94</i>	<i>16 734 833,94</i>	<i>0,00</i>	<i>1 893 786,00</i>	<i>18 628 619,94</i>
	<i>Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym</i>	<i>116 476,00</i>	<i>116 476,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>116 476,00</i>
	Razem	20 149 309,94	20 149 309,94	0,00	1 893 786,00	22 043 095,94

Przychody związane z finansowaniem deficytu budżetu powiatu w 2025 roku.

Zwiększa się przychody budżetu powiatu o kwotę 1.893.786 zł w związku ze zwiększeniem kwoty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Kwota kredytu po zmianie wynosi 18.628.619,94 zł.

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Powiatu w Tomaszowie Mazowieckim w sprawie: zmian w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025

Przedłożony projekt Uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tomaszowskiego na rok 2025 wynika z wniosków zgłoszonych przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 3 oraz Wydział Inwestycji i Pozyskiwania Środków Pomocowych.