

Uchwała Nr 118/2025
Zarządu Powiatu Łosickiego
z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie przedstawienia projektu budżetu Powiatu Łosickiego na 2026 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2024 r., poz. 107 ze zm.), zgodnie z art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483) Zarząd Powiatu Łosickiego uchwala, co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Powiatu Łosickiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Siedlcach projekt Uchwały budżetowej na 2026 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łosickiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Łosickiego:

1. Przewodniczący Zarządu – Bożena Niedzielak
2. Wiceprzewodniczący Zarządu - Michał Michaluk
3. Członek Zarządu – Dorota Kozłowska
4. Członek Zarządu – Sylwester Siennicki
5. Członek Zarządu - Karol Szymaniuk


.....

.....

.....

.....

.....

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 118/2025
Zarządu Powiatu Łosickiego
z dnia 12 listopada 2025 r.*

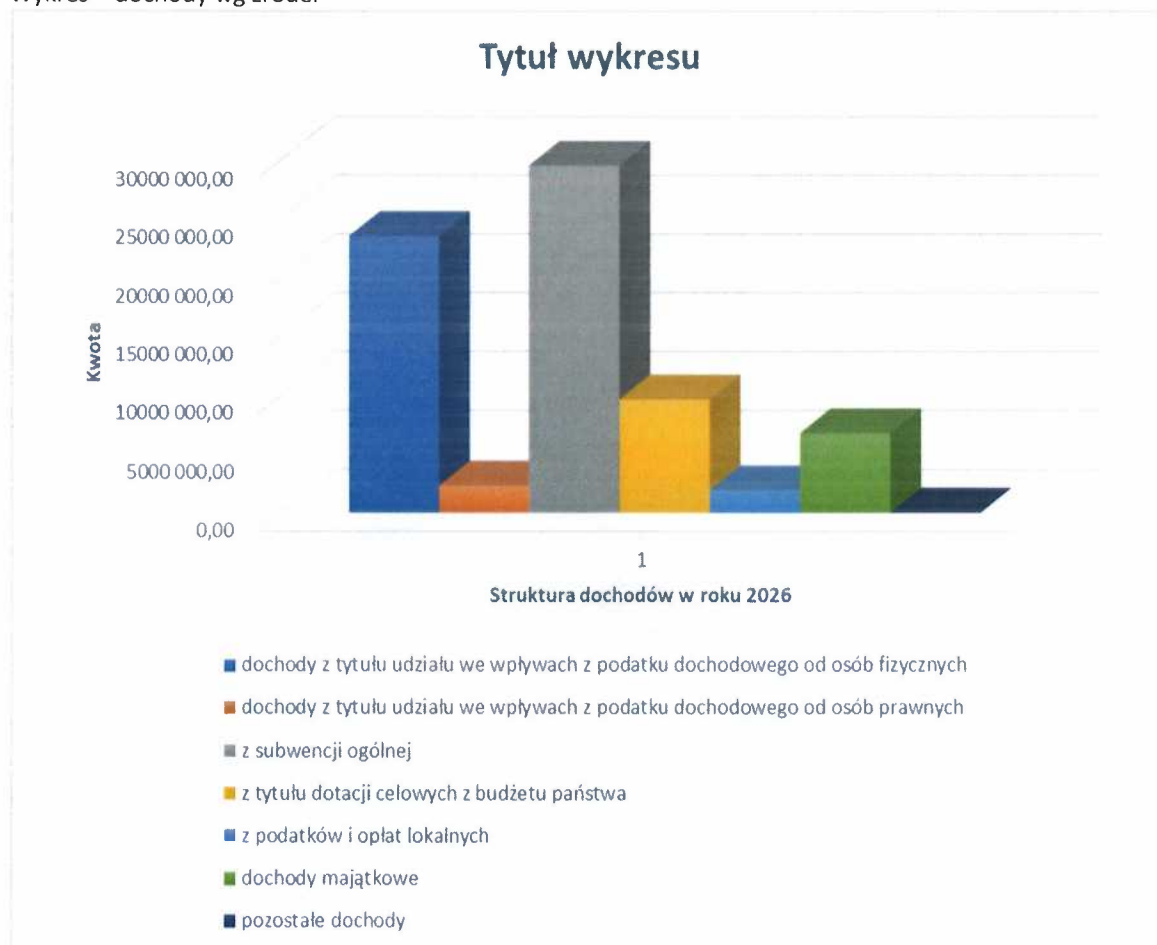


Projekt budżetu Powiatu Łosickiego na 2026 rok

Łosice, dnia 12 listopad 2025 roku

- z tytułu dotacji	6 711 697,00 zł
I. Dochody własne w tym:	73 570 827,00 zł
1) z podatków i opłat lokalnych	1 899 500,00 zł
2) dochody z majątku	249 737,00 zł
3) dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe oraz wpłaty zakładów budżetowych	40,00 zł
4) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	86 000,00 zł
5) spadki, zapisy, darowizny	32 000,00 zł
6) odsetki	397 816,00 zł
7) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)	23 492 604,00 zł
8) wpływy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	2 273 265,00 zł
9) dotacje i pomoc finan. z budżetów innych JST	5 171 461,00 zł
10) pozostałe dochody	39 968 404,00 zł
II. Subwencja ogólna	29 505 936,00 zł
III. Dotacje celowe z budżetu państwa	9 590 468,00 zł

Wykres – dochody wg źródeł



W budżecie Powiatu Łosickiego na 2026 r. nie zaplanowano zobowiązań z tytułu umów partnerstwa publiczno – prywatnego, ponieważ w świetle ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o partnerstwie publiczno – prywatnym Powiat Łosicki nie zawierał ww. umów.

Suma wydatków bieżących na oświatę po odjęciu dochodów i wydatków majątkowych wynosi 34 095 091,00 zł. Potrzeby oświatowe to kwota 29 344 409,00 zł (wzrost o 1,8 mln zł w stosunku do roku 2025) co oznacza, że powiat w roku 2026 dołoży wstępnie do zadań oświatowych 4,7 mln zł (założenia na 2025 to 4,3 mln zł). W związku z powyższym na wynagrodzenia oraz koszty utrzymania jednostek oświatowych przeznacza się także potrzeby uzupełniające, dochody wypracowane przez jednostki oświatowe oraz środki pochodzące z innych dochodów własnych Powiatu.

WYDATKI NA ZADANIA FINANSOWANE Z BUDŻETU POWIATU WG ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01005 - „Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” – kwota wydatków przeznaczona na przeprowadzenie klasyfikacji gruntów. Wydatek sfinansowany w 100% z dotacji wojewody.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60004 - „Lokalny transport zbiorowy” wydatek stanowi wkład własny organizatora i realizowany będzie po otrzymaniu dofinansowania w ramach Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych i podpisaniu umowy z operatorem.

Rozdział 60014 - „Drogi publiczne powiatowe” obejmuje wydatki związane z administrowaniem drogami powiatowymi.

W ramach planu są:

- 1) wydatki na zakup materiałów i wyposażenia do utrzymania dróg powiatowych
- 2) wydatki na remonty dróg
- 3) zakup usług m.in. zimowe utrzymanie dróg

Bieżące utrzymanie dróg powiatowych to wykonanie takich prac jak: odwodnienie, odtworzenie rowów i ścieków, wymiana wpustów ulicznych i ich regulacja, wymiana elementów odwodnienia, oznakowania oraz roboty interwencyjne dla zapewnienia bezpieczeństwa ruchu.

Zimowe utrzymanie dróg stanowi wykonanie robót: odśnieżanie i likwidacja gołoledzi w ciągach dróg powiatowych, transport materiałów, dzierżawa placów składowych i pomieszczeń do prowadzenia akcji zimowej.

Remonty dróg polegające na odtworzeniu stanu pierwotnego w tym m.in. odnowy nawierzchni bitumicznych, powierzchniowe utrwalenia, remonty chodników, kanalizacji deszczowych itp. Wydatki zaplanowane na kwotę 440 000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 6 243 738,45 zł to inwestycje, na które powiat otrzymał dofinansowanie oraz zakupy inwestycyjne związane z bieżącym utrzymaniem dróg (szczegóły przedstawia Tabela Nr 4)

Źródło finansowania inwestycji:

4. Źródło finansowania inwestycji: Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych:

- a. Przebudowa drogi powiatowej Nr 2043W, na odcinku od miejscowości Michałów do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 2045W w miejscowości Mężenin wraz z oświetleniem 386 833,00 zł

5. Źródło finansowania inwestycji: Instrument wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego

- a. Przebudowa drogi powiatowej Nr 2043W, na odcinku od miejscowości Michałów do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 2045W w miejscowości Mężenin wraz z oświetleniem 2 500 000,00 zł

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 - "Gospodarka gruntami i nieruchomościami" - planowane są wydatki w wysokości 155 000,00 zł, w tym z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie zadań związanych z gospodarowaniem zasobem nieruchomości Skarbu Państwa (budynek przy ul. Kolejowej) oraz wykonywaniem innych zadań wynikających z ustawy o gospodarce nieruchomościami i wynagrodzenia – 86 000,00 zł, pozostała kwota stanowi środki własne powiatu i przeznaczona zostanie na opłaty sądowe i utrzymanie nieruchomości stanowiących własność Powiatu.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71012 – „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” obejmuje wydatki w wysokości ogółem 226 025,00 zł związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Kwota wydatków na poziomie 26 490,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat tj. częściowe pokrycie wynagrodzeń. Pozostała kwota pokrywana jest ze środków uzyskanych z dochodów własnych w ramach działalności geodezyjnej i kartograficznej.

Rozdział 71013 – „Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej” obejmuje wydatki ramach działalności bieżącej. Zaplanowana jest modernizacja ewidencji gruntów i budynków Stare Biernaty. Na realizację zadania składa się dofinansowanie w ramach zadań zleconych w wysokości 100 000,00 zł.

Rozdział 71015 – „Nadzór budowlany” – obejmuje wydatki w ramach otrzymanej dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat, przeznaczonej na sfinansowanie kosztów działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Rozdział 75095 – „Pozostała działalność” - Wydatki bieżące obejmują przedsięwzięcie „Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji” mające na celu podniesienie jakości e-usług. Realizatorem zadania jest Starostwo Powiatowe w Łosicach w latach 2025-2029 Planowana dotacja dla Województwa Mazowieckiego wynosi ogółem 156 095,45 zł. Dofinansowanie planuje się w latach 2026 - 52 465,00 zł; 2027 - 94 085,00 zł; 2028 -

Rozdział 75411 – „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” - obejmuje wydatki planowane w ramach przyznanych dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat. Przyznana dotacja z budżetu państwa przeznaczona jest na utrzymanie straży pożarnej.

Rozdział 75421 – „Zarządzanie kryzysowe” – wydatki na zarządzanie, zakupy materiałów i szkoleń z zakresu zarządzania kryzysowego – zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 – „Nieodpłatna pomoc prawna” – obejmuje wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat w wysokości 151 440 zł, na świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej na terenie powiatu przez adwokatów i radców prawnych.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 – „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek (...)”

Planowane wydatki w kwocie 200 000 zł, stanowią planowane w 2026 roku raty odsetkowe od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”

Łączna kwota rezerw planowanych na 2026 r. wynosi 1 694 551,00 zł z tego:

- rezerwa ogólna w wysokości 700 000,00 zł (0,94%) – zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jej wysokość winna kształtować się na poziomie nie niższym niż 0,1 % i nie wyższym niż 1 % wydatków budżetu.
- rezerwa celowa w wysokości 215 000,00 zł co stanowi 1% wydatków jednostki samorządu terytorialnego (pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu) – przeznaczona jest na realizację zadań własnych Powiatu z zakresu zarządzania kryzysowego stosownie do art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.
- rezerwa celowa w wysokości 779 551,00 zł przeznaczona jest na wydatki bieżące obejmujące wypłatę odpraw dla pracowników urzędu i jednostek organizacyjnych Powiatu Łosickiego.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane w ww. dziale wydatki przeznaczone są na sfinansowanie kosztów utrzymania placówki kształcenia ustawicznego, liceum ogólnokształcącego i szkoły zawodowej.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” struktura planowanych wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- a. wydatki ogółem 17 138 180,97 zł
- b. grupa wynagrodzeń 14 673 549,00 zł
- c. zadania statutowe 2 046 258,00 zł
- d. świadczenia na rzecz osób fizycznych 30 500 zł

W poszczególnych typach szkół wydatki bieżące i majątkowe kształtują się następująco:

Rozdział 80120 – „Licea ogólnokształcące”

- wydatki ogółem 5 404 662 zł

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85203 – „Ośrodki wsparcia” w ramach wydatków realizowane będzie przedsięwzięcie z dofinansowaniem z Funduszu Solidarnościowego - „Pomoc osobom z niepełnosprawnościami z terenu Powiatu łosickiego w dostępie do całodobowego wsparcia w ramach utworzenia Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Nowych Litewnikach”. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady przedsięwzięcia to 4 890 135,00 zł; przyznane dofinansowanie 2 935 150,00 zł. Wkład własny finansowany z budżetu powiatu i gmin z terenu Powiatu łosickiego w równych częściach). Zadanie stanowi przedsięwzięcie ujęte w planie WPF.

Rozdział 85218 – „Powiatowe centra pomocy rodzinie” - planowana kwota wydatków, przeznaczona jest na finansowanie działalności bieżącej PCPR w Łosicach. Planowane wydatki skalkulowane zostały na poziomie wydatków planowanych na 2025 roku i w całości finansowane są w ramach dochodów własnych Powiatu.

Rozdział 85295 – „Pozostała działalność” wydatki za zadania zlecone realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85311 – „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” - zgodnie z art. 10 b ust. 2a ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudniania osób niepełnosprawnych planowaną kwotę przeznaczono na dofinansowanie kosztów terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych korzystających z terapii zajęciowej pochodzących z naszego powiatu oraz jednej osoby korzystającej z terapii w Siemiatyczach. Jest to dotacja celowa przyznana w ramach porozumienia z powiatem Biała Podlaska oraz Siemiatycze.

Rozdział 85321 – „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” - plan wydatków na finansowanie zadania rządowego stanowi dotacja celowa przeznaczona zgodnie z porozumieniem zawartym z Miastem Siedlce na opłacenie komisji orzekającej o stopniu niepełnosprawności z siedzibą w Siedlcach.

Rozdział 85333 – „Powiatowe Urzędy Pracy” – planowana kwota wydatków, przeznaczona jest na finansowanie działalności bieżącej PUP w Łosicach. Planowane wydatki skalkulowane zostały na poziomie wydatków roku 2025 i w całości finansowane są w ramach dochodów własnych Powiatu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki planowane w ww. dziale finansowane są w ramach części oświatowej subwencji ogólnej, dochodów własnych jednostek oświatowych oraz środków własnych Powiatu z przeznaczeniem na:

Rozdział 85403 – „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” - Na bieżące utrzymanie Ośrodka Szkolno Wychowawczego przewidziana została kwota 10 020 316,00 zł:

- grupa wynagrodzeń 8 970 982 zł
- zadania statutowe 1 039 634 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 9 700 zł

Dział 900 – „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

Wydatki planowane w tym dziale przeznaczone są na zadania w zakresie ochrony środowiska. Na finansowanie ww. zadań przeznacza się środki pochodzące m.in. z opłat za korzystanie ze środowiska. Szczegóły w tabeli nr 6.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92116 – „Biblioteki” – na koszty działalności biblioteki powiatowej – kwota przekazywana jest w formie dotacji celowej na mocy porozumienia zawartego z Gminą Sarnaki.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Rozdział 92601 – „Obiekty sportowe” Zaplanowano wydatki na utrzymanie dwóch obiektów sportowych przy Zespole Szkół Nr 1 w Łosicach, tj. Orlik oraz Biały Orlik – lodowisko. Będą to wydatki płacowe – umowa zlecenie animatora sportu oraz koszty energii, remontów i zakupu materiałów.

Rozdział 92695 – "Pozostała działalność" - planowane wydatki w wysokości 18 000 zł, przeznacza się na wspieranie inicjatyw sportowych o charakterze powiatowym – stypendia sportowe.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU POWIATU

W 2026 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 1 929 615,00 zł, w tym:

- przychody z udziałem środków UE pochodzące z dotacji przekazanej na realizację projektu, które zgodnie z harmonogramem „Erasmus+” wpłynęły w roku 2024 - 367 874,00 zł i środki na realizację zadania „Wzmocnienie odporności cyfrowej w Powiecie Łosickim” – 774 010,00 zł.
- wolne środki nie zagospodarowane w roku 2025 zaplanowano jako przychody roku 2026 w kwocie 787 731,00 zł.

Planowane na 2026 r. rozchody w wysokości 787 731,00 zł obejmują spłatę zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczki:

Rok	razem	134-9 (BS Zwoleń nr 13/PŁ/2016)	134-10 (BGK nr 17/5463)	134-11 (BS Zwoleń nr 5OBR/2018)	Pożyczka WFOŚiGW	RAZEM zadłużenie
2026	raty	461 731,00	200 000,00	100 000,00	26 000,00	787 731,00

Wynik budżetu roku 2026 stanowi deficyt w wysokości 1 141 884,00 zł, który będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 141 884,00 zł.

Uchwała Nr/...../2025
Rady Powiatu Łosickiego
z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Łosickiego na rok 2026

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U.2024 r. poz. 107 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1 i 2, art. 215, art. 222 ust. 1, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483), art. 111 Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025r. poz. 337) **Rada Powiatu Łosickiego, uchwała co następuje:**

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu w wysokości – 73 570 827,00 zł, z tego dochody bieżące w wysokości – 66 843 130,00 zł i dochody majątkowe w wysokości – 6 727 697,00 zł, zgodnie z **Tabelą nr 1** do Uchwały.
2. Ustala się wydatki budżetu w wysokości – 74 712 711,00 zł, z tego wydatki bieżące w wysokości – 64 364 762,55 zł i wydatki majątkowe w wysokości – 10 347 948,45 zł, zgodnie z **Tabelą nr 2** do Uchwały.
3. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z **Tabelą Nr 3** do Uchwały.

§ 2

Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2026 w kwocie 10 347 948,45 zł zgodnie z **Tabelą nr 4** do Uchwały.

§ 3

1. Wynik budżetu stanowi deficyt w wysokości 1 141 884,00 zł, który będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:
 - przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 141 884,00 zł,
2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 1 929 615,00 zł, pochodzące z:
 - przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 141 884,00 zł,
 - wolnych środków w kwocie 787 731,00 zł;
3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 787 731,00 zł z tytułu spłaty kredytów zgodnie z **Tabelą Nr 5** do Uchwały.

§ 4

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 700 000,00 zł,

4. Przekazania swoich uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
5. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w bankach niewykonujących bankowej obsługi Powiatu.
6. Dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach planu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami wydatków inwestycyjnych w ramach działu, z wyłączeniem: dotacji na zadania inwestycyjne oraz zmian, które spowodowałyby zmianę kwot wydatków na przedsięwzięcia określone w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.
7. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się zarząd powiatu do:
 - 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
 - 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
 - 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 12

Wykonanie niniejszej Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łosickiego.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

§ 14

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

STAROSTA
Bożena
Bożena Niedzielak