

**Uchwała nr /24
Sejmiku Województwa Mazowieckiego
z dnia 2024 r.**

w sprawie uchwały budżetowej Województwa Mazowieckiego na 2025 rok

Na podstawie art. 18 pkt 6 i 19 lit. d ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 566), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 237, art. 239, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, z późn. zm.¹⁾) w związku z uchwałą nr 184/19 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 19 listopada 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa Mazowieckiego²⁾ - uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Województwa Mazowieckiego na 2025 rok w wysokości 5 998 242 724 zł, zgodnie z tabelami nr 1 i nr 1a do uchwały, w tym:
 - 1) dochody bieżące w wysokości 5 482 464 277 zł, zgodnie z tabelą nr 1b do uchwały;
 - 2) dochody majątkowe w wysokości 515 778 447 zł, zgodnie z tabelą nr 1c do uchwały.
2. Ogólna kwota planowanych dochodów, o której mowa w ust. 1, obejmuje między innymi:
 - 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez samorząd województwa w kwocie 234 109 000 zł, zgodnie z tabelą nr 1d do uchwały;
 - 2) dotacje celowe na programy operacyjne w kwocie 242 742 330 zł, zgodnie z tabelą nr 1e do uchwały;
 - 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne samorządu województwa w kwocie 805 000 zł, zgodnie z tabelą nr 1f do uchwały;
 - 4) dotacje celowe otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego na podstawie porozumień w kwocie 1 500 000 zł, zgodnie z tabelą nr 1g do uchwały.

§ 2.

Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Województwa Mazowieckiego na 2025 rok w wysokości 7 803 627 494 zł, zgodnie z tabelą nr 2 do uchwały, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 4 616 334 103 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 3 187 293 391 zł.

§ 3.

Ustala się planowany deficyt budżetu Województwa Mazowieckiego na 2025 rok w wysokości 1 805 384 770 zł. Planowany deficyt zostanie sfinansowany kredytem długoterminowym na rynku zagranicznym, pożyczką długoterminową na rynku krajowym, przychodami z tytułu emisji obligacji Województwa Mazowieckiego, przychodami ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu województwa, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą o

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089, 1222 i 1572.

²⁾ Zmienioną uchwałą nr 145/20 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 20 listopada 2020 r., uchwałą nr 151/22 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 18 października 2022 r. i uchwałą nr 175/23 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 17 października 2023 r.

finansach publicznych“ i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych), przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych).

§ 4.

Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Województwa Mazowieckiego na 2025 rok w wysokości 2 090 479 221 zł, w tym z tytułu:

- 1) spłat pożyczek udzielonych z budżetu Województwa Mazowieckiego w latach ubiegłych w wysokości 55 424 549 zł, w tym z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu – 30 424 549 zł, na udzielenie pożyczek – 25 000 000 zł,
 - 2) kredytu długoterminowego na rynku zagranicznym w wysokości 1 230 000 000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu,
 - 3) pożyczki długoterminowej na rynku krajowym w wysokości 400 000 000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu,
 - 4) emisji obligacji Województwa Mazowieckiego w wysokości 400 000 000 zł, w tym na sfinansowanie deficytu – 139 905 549 zł, na spłatę długu - 260 094 451 zł,
 - 5) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) w wysokości 34 808 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu,
 - 6) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) w wysokości 5 019 864 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu
- zgodnie z tabelą nr 3 do uchwały.

§ 5.

Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Województwa Mazowieckiego na 2025 rok w wysokości 285 094 451 zł, zgodnie z tabelą nr 4 do uchwały.

§ 6.

1. Ustala się limit zobowiązań na 2025 rok na zaciągnięcie kredytów i pożyczek długoterminowych oraz emisję obligacji w kwocie 2 030 000 000 zł, w tym kredytów długoterminowych na rynku zagranicznym na sfinansowanie deficytu – 1 230 000 000 zł, pożyczek długoterminowych na rynku krajowym na sfinansowanie deficytu - 400 000 000 zł oraz emisji obligacji Województwa Mazowieckiego na sfinansowanie deficytu i spłatę długu – 400 000 000 zł.
2. Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty w 2025 roku z tytułu wymagalnych poręczeń udzielanych przez Województwo Mazowieckie w wysokości 11 731 120 zł.
3. Ustala się limit pożyczek na 2025 rok udzielanych przez Zarząd Województwa Mazowieckiego do kwoty 25 000 000 zł.
4. Ustala się limit zobowiązań na 2025 rok z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 300 000 000 zł.

§ 7.

1. Tworzy się rezerwę ogólną na 2025 rok w kwocie 50 000 000 zł.

2. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 18 000 000 zł.
3. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok na realizację zadań majątkowych wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych oraz podmiotów leczniczych działających w formie spółek w kwocie 20 000 000 zł.
4. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok na wkłady własne w realizację projektów współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych krajowych w kwocie 47 000 000 zł.
5. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na zadania oświatowe oraz z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej w kwocie 7 000 000 zł.
6. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na realizację zadań w trybie awaryjnym w kwocie 20 000 000 zł.
7. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na realizację programu "Wsparcie osób z niepełnosprawnościami na Mazowszu" w kwocie 3 000 000 zł.
8. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na projekty w ramach Funduszy Europejskich dla Mazowsza na lata 2021-2027 realizowane ze środków EFRR w kwocie 35 552 000 zł.
9. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na finansowanie lub współfinansowanie projektów własnych wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych realizowanych przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy w kwocie 130 000 000 zł.
10. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na zadania z zakresu upowszechniania kultury, promocji i turystyki oraz dotacje dla instytucji kultury w kwocie 15 700 000 zł.
12. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na zwroty dotacji i płatności wykorzystanych w nadmiernej wysokości lub niezgodnie z przeznaczeniem wraz z innymi wydatkami ubocznymi w kwocie 6 000 000 zł.
13. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na projekty w ramach Funduszy Europejskich dla Mazowsza na lata 2021-2027 realizowane ze środków EFS Plus w kwocie 20 561 856 zł.
14. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na realizację programu umożliwiającego uczniom szkół podstawowych i ponadpodstawowych korzystanie z preferencyjnych biletów do mazowieckich instytucji kultury podległych Samorządowi Województwa Mazowieckiego w kwocie 13 431 600 zł.
15. Tworzy się rezerwę celową na 2025 rok z przeznaczeniem na realizację zadania "Drzewa dla Mazowsza" w kwocie 1 000 000 zł.

§ 8.

Ustala się plan wydatków majątkowych na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 9.

1. Ustala się plan dotacji na wydatki majątkowe na 2025 rok w podziale na dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Ustala się plan dotacji na wydatki majątkowe na 2025 rok w podziale na dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 10.

Ustala się plan dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 11.

Ustala się plan dotacji na wydatki bieżące dla wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 12.

Ustala się plan dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na cele publiczne związane z realizacją zadań województwa na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 13.

1. Ustala się plan dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w ramach programów operacyjnych na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.
2. Ustala się plan dotacji dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych w ramach programów operacyjnych na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

§ 14.

1. Ustala się plan wydatków na pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.
2. Ustala się plan dotacji na wydatki bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2025, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

§ 15.

1. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały.
2. Ustala się plan dochodów Województwa Mazowieckiego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.

§ 16.

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

§ 17.

Ustala się plan dochodów wydzielonych rachunków dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową na 2025 rok, określonych w uchwale nr 143/13 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 9 września 2013 r. w sprawie wydzielonych rachunków dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową Województwa Mazowieckiego³⁾, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały.

³⁾ Zmienionej uchwałami Sejmiku Województwa Mazowieckiego: nr 171/13 z dnia 28 października 2013 r., nr 189/13 z dnia 25 listopada 2013 r., nr 11/14 z dnia 10 lutego 2014 r., nr 20/14 z dnia 10 marca 2014 r., nr 179/14 z dnia 7 lipca 2014 r., nr 13/14 z dnia 15 grudnia 2014 r., nr 51/15 z dnia 15 czerwca 2015 r., nr 100/15 z dnia 5 października 2015 r., nr 112/15 z dnia 23 listopada 2015 r., nr 138/15 z dnia 21 grudnia 2015 r., nr 216/16 z dnia 19 grudnia 2016 r., nr 76/17 z dnia 25 kwietnia 2017 r., nr 88/17 z dnia 20 czerwca 2017 r., nr 241/17 z dnia 4 grudnia 2017 r., nr 26/18 z dnia 27 lutego 2018 r., nr 33/18 z dnia 28 marca 2018 r.,

§ 18.

Ustala się plan przychodów i kosztów Zakładu Usług Wodnych dla Potrzeb Rolnictwa w Mławie - samorządowego zakładu budżetowego na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 15 do uchwały.

§ 19.

Ustala się limit zobowiązań z tytułu umów wieloletnich jednostek budżetowych Województwa Mazowieckiego związanych z bieżącym funkcjonowaniem tych jednostek, zgodnie z załącznikiem nr 16 do uchwały.

§ 20.

Upoważnia się Zarząd Województwa Mazowieckiego do:

- 1) zaciągania kredytów do wysokości 300 000 000 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu;
- 2) dokonywania przeniesień wydatków inwestycyjnych w ramach działu, z możliwością przeniesień pomiędzy zadaniami zapisanymi w uchwale budżetowej, z wyłączeniem przedsięwzięć zapisanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego;
- 3) dokonywania zmian planu wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu;
- 4) podziału kwot dotacji zapisanych w budżecie, o których mowa w § 11 - 13, na poszczególne podmioty w ramach rozdziału z wyłączeniem dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych;
- 5) dokonywania lokat wolnych środków pieniężnych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa, na rachunkach bankowych w bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 6) ustalania szczegółowego trybu wykonywania budżetu;
- 7) opracowania planu dochodów i planu wydatków Województwa Mazowieckiego w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) w podziale na jednostki budżetowe oraz departamenty w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie;
- 8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 9) dokonywania przeniesień w planie wydatków między działami, wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818), w zakresie zadań związanych z realizacją regionalnych programów operacyjnych, dla których zarząd województwa jest instytucją zarządzającą;

- 10) przekazywania innym jednostkom organizacyjnym Województwa Mazowieckiego uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 99 373 462 zł;
- 11) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Województwa Mazowieckiego, 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;
- 12) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu Województwa Mazowieckiego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Województwo Mazowieckie, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Województwa Mazowieckiego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 13) zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych oraz emisję obligacji w kwocie 2 030 000 000 zł, w tym kredytów długoterminowych na rynku zagranicznym na sfinansowanie deficytu – 1 230 000 000 zł, pożyczek długoterminowych na rynku krajowym na sfinansowanie deficytu - 400 000 000 zł oraz emisji obligacji Województwa Mazowieckiego na sfinansowanie deficytu i spłatę długu – 400 000 000 zł.

§ 21.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Mazowieckiego.

§ 22.

Uchwała wymaga opublikowania w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 23.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.