

Uchwała Nr IV/.../24
Rady Powiatu Rzeszowskiego

z dnia 22 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego.

Na podstawie art. 12 pkt 4) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2024 r. poz. 107), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6, art. 231, art. 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Powiatu Rzeszowskiego

uchwala, co następuje :

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Powiatu Rzeszowskiego Uchwały Nr IV/.../24 z dnia 22 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 6/66/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie podziału rezerwy celowej, Uchwały Nr 6/67/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok oraz Uchwały Nr 7/74/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 2 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Powiatu Rzeszowskiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2030, określonych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr LVIII/473/23 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 14 grudnia 2023 r.

1. zwiększa się dochody budżetu o kwotę 4 019 734,47 zł, z tego:

- 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 990 928,47 zł do wysokości 198 472 428,00 zł;
- 2) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 3 028 806,00 zł do wysokości 66 309 213,73 zł;

2. zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 5 161 995,94 zł, z tego:

- 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1 094 789,94 zł do wysokości 203 021 898,46 zł;
- 2) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 4 067 206,00 zł do wysokości 77 956 707,43 zł.

3. zwiększa się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 1 142 261,47 zł;
4. określa się planowany deficyt budżetu powiatu w kwocie 16 196 964,16 zł;
5. zwiększa się przychody budżetu powiatu o kwotę 1 142 261,47 zł, w tym z tytułu:
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 1 142 261,47 zł;
6. określa się planowane przychody budżetu w łącznej kwocie 18 387 964,16 zł, z następujących tytułów:
 - § 906 „Przychody 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 wysokości 1 403 586,28 zł,
 - § 931 „Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych” w wysokości 5 800 000,00 zł;
 - § 950 „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy” w wysokości 11 184 377,88 zł;
7. źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 16 196 964,16 zł, ustala się przychody z:
 - 1) emisji obligacji komunalnych w wysokości 3 609 000,00 zł,
 - 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 11 184 377,88 zł,
 - 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, 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 wysokości 1 403 586,28 zł.

§ 2. Zmienia się zakres wykonywania wieloletniego projektu pn.: „Zwiększenie szans na rynku pracy. Nowa oferta szkolnictwa zawodowego w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego”, w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, priorytet FEPK.07 Kapitał ludzki gotowy do zmian, działanie FEPK.07.13 Szkolnictwo Zawodowe, stanowiący przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1

ustawy o finansach publicznych, określony w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr III/26/24 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 20 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego, w następujący sposób:

- 1) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2024 o kwotę 49 857,05 zł do kwoty 1 574 990,72 zł (z tego: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 kwota 1 276 380,87 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 225 243,69 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 73 366,16 zł) oraz wartość wkładu własnego wnoszonego w postaci niepieniężnej 44 341,46 zł;
- 2) zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 49 857,05 zł do kwoty 0,00 zł;
- 3) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2025 o kwotę 28 000,28 zł do kwoty 1 821 612,14 zł (z tego: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 kwota 1 423 647,84 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 251 231,97 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 146 732,33 zł) oraz wartość wkładu własnego wnoszonego w postaci niepieniężnej 62 767,83 zł;
- 4) zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2025 o kwotę 28 000,28 zł do kwoty 0,00 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Po konsultacjach z jednostkami organizacyjnymi Powiatu zaangażowanymi w realizację przedmiotowego projektu stwierdzono potrzebę wprowadzenia dodatkowej grupy klasyfikacji budżetowej 1301 „Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” oraz grupy 1302 „Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” dotyczącej staży uczniowskich, z kolei w związku z zakresem projektu dotyczącym zakupu sprzętu dla potrzeb dydaktycznych szkół stwierdzono potrzebę wyłączenia tegoż zakresu z wydatków majątkowych ujętych dotychczas w grupie 1601 „Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” i grupie 1602 „Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” (środki trwałe powyżej 10 tys.) i przeniesienia ich do grupy 1101 „Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” i grupy 1102 „Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” (zgodnie z interpretacją Ministerstwa Finansów

i podejściem dotyczącym księgowania pomocy naukowych i dydaktycznych – nabywane wyposażenie będzie uwzględniane w kosztach bez względu na ich wartość początkową – jednorazowo spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania), w związku z tym w projekcie nie będzie wydatków majątkowych. W przypadku Zespołu Szkół w Sokołowie Młp. po analizie stwierdzono potrzebę zwiększenia wydatków w grupie 1401 „Wynagrodzenia i składki od nich naliczone, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” i grupie 1402 „Wynagrodzenia i składki od nich naliczone, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” w związku z zatrudnieniem nauczycieli na potrzeby realizacji zadań projektu.

§ 3.1. Dodaje się nowy wieloletni projekt pn.: „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”, w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, priorytet FEPK.07 Kapitał ludzki gotowy do zmian, działanie FEPK.07.12 Szkolnictwo Ogólne, stanowiący przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określony w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały. Wartość całego projektu to 892 046,40 zł, w tym: wydatki pieniężne to kwota 853 129,20 zł /z tego: dofinansowanie z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia kwota 682 415,48 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 120 426,28 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 50 287,44 zł/ oraz wartość wkładu własnego powiatu wnoszonego w postaci niepieniężnej 38 917,20 zł. Okres realizacji projektu: od roku 2024 do roku 2026 przez:

- Starostwo Powiatowe w Rzeszowie: wydatki pieniężne to kwota 74 337,20 zł /w tym: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 kwota 41 814,45 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 7 379,03 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 25 143,72 zł/;
- Zespół Szkół w Sokołowie Młp.: wydatki pieniężne to kwota 778 792,00 zł /w tym: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 kwota 640 601,03 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 113 047,25 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 25 143,72 zł/ oraz wartość wkładu własnego wnoszonego w postaci niepieniężnej 38 917,20 zł.

Celem głównym projektu jest poprawa jakości kształcenia ogólnego uczniów/uczennic

LO w Zespole Szkół w Sokołowie Młp. poprzez wprowadzenie nowej oferty szkoleniowo-edukacyjnej, zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości edukacji dla uczniów, doradztwo zawodowe, a także podnoszenie kompetencji kadr pedagogicznych. Wsparciem objętych zostanie 120 uczniów (80 kobiet i 40 mężczyzn) w wieku od 14 do 19 lat, w tym 25 nauczycieli (16 kobiet i 9 mężczyzn) oraz wszyscy rodzice uczniów Liceum Ogólnokształcącego. Realizacja działań w projekcie przyczyni się do podniesienia u uczniów/uczennic kompetencji kluczowych, kompetencji interpersonalnych poprzez udział w zajęciach, wyjazdach edukacyjno – szkoleniowych, obozach naukowych. Uczniowie/uczennice skorzystają z konsultacji z zakresu doradztwa zawodowego. Będą mogli uczestniczyć w konsultacjach psychologicznych oraz szkoleniach z zakresu bezpieczny Internet. Działania zostaną skierowane na nauczycieli w zakresie specjalnych potrzeb uczniów, działań innowacyjnych w procesie uczenia się, komunikacji interpersonalne w szkole, z zakresu Cyberbezpieczeństwa w szkole. Wychowawca klasy weźmie udział w szkoleniach z zakresu zaburzeń identyfikacji płciowej wśród uczniów. W projekcie działania skierowane będą na pedagogizację rodziców w formie szkoleń.

Określa się wydatki bieżące na przedsięwzięcie, o którym mowa w ust. 1, łącznie w kwocie 853 129,20 zł, w tym:

1) w 2024 r. kwota 416 794,48 zł, w tym: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 kwota 345 726,44 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 61 010,56 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 10 057,48 zł;

2) w 2025 r. kwota 245 811,31 zł, w tym: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 kwota 188 422,34 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 33 251,00 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 24 137,97 zł;

3) w 2026 r. kwota 190 523,41 zł, w tym: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 kwota 148 266,70 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 26 164,72 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 16 091,99 zł.

5. Określa się limit zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w ust. 1, łącznie w kwocie 853 129,20 zł.

§ 4. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rzeszowskiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2030 i objaśnieniami, w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6. Zwiększa się zakres upoważnienia Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, ogółem o kwotę 436 334,72 zł, w tym :

- 1) w 2025 r. o kwotę 245 811,31 zł;
- 2) w 2026 r. o kwotę 190 523,41 zł.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Wojton

SKARBNIK

Dariusz Głuczek

**OBJAŚNIENIA do zmian uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Powiatu Rzeszowskiego**

Uchwała wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć:

Zmiany w załączniku Nr 1 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”:

1. Zmienia się zakres wykonywania projektu pn.: „Zwiększenie szans na rynku pracy. Nowa oferta szkolnictwa zawodowego w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego”, tj. w roku 2024 zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 49 857,05 zł z równoczesnym zmniejszeniem wydatków majątkowych o kwotę 49 857,05 zł, w roku 2025 zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 28 000,28 zł z równoczesnym zmniejszeniem wydatków majątkowych o kwotę 28 000,28 zł. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Okres realizacji projektu to lata 2024-2026. Jednostką koordynującą jest Starostwo Powiatowe w Rzeszowie.
2. Dodaje się nowy projekt pn.: „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”. Wartość całego projektu to 892 046,40 zł, w tym: wydatki pieniężne to kwota 853 129,20 zł oraz wartość wkładu powiatu wnoszonego w postaci niepieniężnej 38 917,20 zł. Projekt dofinansowany jest z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia 2021-2027 w kwocie 682 415,48 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 120 426,28 zł, powiat zabezpiecza wkład własny pieniężny w kwocie 50 287,44 zł oraz wartość wkładu własnego wnoszonego w postaci niepieniężnej 38 917,20 zł. Projekt realizowany będzie przez Powiat Rzeszowski będący podmiotem administracji publicznej przy współudziale Zespołu Szkół w Sokołowie Młp. Okres realizacji projektu to lata 2024-2026.

Zmiany w załączniku Nr 2 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wynikają z:

dostosowania danych roku 2024 do zmian planu budżetu na 2024 rok wynikających z Uchwały Rady Powiatu Rzeszowskiego Nr IV/.../24 z dnia 22 lipca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 202, Uchwały Nr 6/66/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie podziału rezerwy celowej, Uchwały Nr 6/67/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok oraz Uchwały Nr 7/74/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 2 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok.

W roku 2024 zasada równoważenia budżetu w części bieżącej (art. 242 ufp) jest zachowana (wydatki bieżące są zrównoważone dochodami bieżącymi powiększonymi o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu 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 oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).

Oprócz zmian opisanych w treści uchwały w stosunku do roku budżetowego 2024, następują zmiany wymienione poniżej:

- 1) w związku ze zmianą zakresu projektu pn.: „Zwiększenie szans na rynku pracy. Nowa oferta szkolnictwa zawodowego w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego" w wykazie przedsięwzięć do WPF, które skutkują na rok 2025 (kontynuacja zadania) wprowadza się następujące zmiany:
 - a) w roku 2025 w związku ze zmniejszeniem o kwotę 28 000,28 zł dochodów majątkowych w ramach dofinansowania Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 oraz dotacji celowej z budżetu państwa zmniejszone zostały również wydatki majątkowe o kwotę dofinansowania. Jednocześnie dochody i wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 28 000,28 zł.
- 2) w związku z dodaniem nowego projektu pn.: „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim" w wykazie przedsięwzięć do WPF, które skutkują na rok 2025 i 2026 (kontynuacja zadania) wprowadza się następujące zmiany:
 - a) w roku 2025 w ramach dofinansowania Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 oraz dotacji celowej z budżetu państwa do dochodów bieżących dodana została kwota 221 673,34 zł z równoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących o kwotę dofinansowania projektu.
 - b) w roku 2026 w ramach dofinansowania Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 oraz dotacji celowej z budżetu państwa do dochodów bieżących dodana została kwota 174 431,42 zł z równoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących o kwotę dofinansowania projektu.