

**Uchwała Nr VII/...../24**  
**Rady Powiatu Rzeszowskiego**  
**z dnia 30 września 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**

**uchwała, co następuje :**

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Powiatu Rzeszowskiego Uchwały Nr VII/...../24 z dnia 30 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 16/185/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 6 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 17/190/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 10 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 18/202/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 17 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, oraz Uchwały Nr 20/227/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 30 września 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. zmniejsza się dochody budżetu o kwotę 5 569 133,34 zł, z tego:
  - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 335 629,95 zł do wysokości 201 759 526,48 zł;
  - 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 5 904 763,29 zł do wysokości 58 370 109,08 zł;
2. zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 1 271 112,91 zł, z tego:
  - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 944 459,95 zł do wysokości 206 162 356,94 zł;

2) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 326 652,96 zł do wysokości 77 531 319,03 zł;

3. zwiększa się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 6 840 246,25 zł;

4. określa się planowany deficyt budżetu powiatu w kwocie 23 564 040,41 zł;

5. zwiększa się przychody budżetu powiatu o kwotę 6 840 246,25 zł, w tym z tytułu:

– 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 o kwotę 4 207,00 zł;

– 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 o kwotę 6 006 407,60 zł;

– 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 617 909,16 zł;

– nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o kwotę 211 722,49 zł.

6. określa się planowane przychody budżetu w łącznej kwocie 25 755 040,41 zł, z następujących tytułów:

– § 905 „Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 ” w wysokości 4 207,00 zł,

– § 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 7 409 993,88 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 12 329 117,04 zł;

– § 957 „Nadwyżki z lat ubiegłych” w wysokości 211 722,49 zł;



7. źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 23 564 040,41 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 12 329 117,04 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 7 409 993,88 zł,
- 4) 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 w wysokości 4 207,00 zł,
- 5) nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy w wysokości 211 722,49 zł.

§ 2. W uchwale Rady Powiatu Rzeszowskiego Nr LVIII/473/23 z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2024-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie:

„w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2024-2031”

2) § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rzeszowskiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2031 i objaśnieniami przyjętych wartości, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.”

§ 3. Zmienia się zakres wykonywania wieloletniego projektu 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 Uchwały Nr IV/34/24 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 22 lipca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego, w następujący sposób:

- 1) w roku 2024 zwiększa się wydatki bieżące w ramach dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 o kwotę 38 414,06 zł oraz zmniejsza się wydatki bieżące w ramach dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 38 414,06 zł. Po zmianie kwota dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 to kwota 384 140,50 zł, dotacja celowa z budżetu państwa to kwota 22 596,50 zł, wkład własny pieniężny powiatu to kwota 10 057,48 zł.
- 2) w 2025 zwiększa się wydatki bieżące w ramach dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 o kwotę 20 935,80 zł oraz zmniejsza się wydatki bieżące w ramach dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 20 935,80 zł. Po zmianie kwota dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 to kwota 209 358,14 zł, dotacja celowa z budżetu państwa to kwota 12 315,20 zł, wkład własny pieniężny powiatu to kwota 24 137,97 zł.
- 3) w 2026 zwiększa się wydatki bieżące w ramach dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 o kwotę 16 474,08 zł oraz zmniejsza się wydatki bieżące w ramach dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 16 474,08 zł. Po zmianie kwota dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacja na lata 2021-2027 to kwota 164 740,78 zł, dotacja celowa z budżetu państwa to kwota 9 690,64 zł, wkład własny pieniężny powiatu to kwota 16 091,99 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. W związku z zaktualizowaniem podziału otrzymanego dofinansowania ze środków europejskich stanowiących 85% wydatków kwalifikowalnych oraz środków dotacji celowej dla osiągnięcia spójności z założeniami finansowymi ujętymi w umowie o dofinansowanie projektu.

Uaktualniony plan budżetu projektu w czasie jego trwania przedstawia się następująco: 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 758 239,42 zł, dotacja celowa z budżetu kwota 44 602,34 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 50 287,44 zł/ oraz wartość wkładu własnego powiatu wnoszonego w postaci niepieniężnej 38 917,20 zł, z podziałem dla:

- Starostwo Powiatowe w Rzeszowie: wydatki pieniężne to kwota 74 337,20 zł /w tym: dofinansowanie Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 kwota 46 460,51 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 2 732,97 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 711 778,91 zł, dotacja celowa z budżetu państwa kwota 41 869,37 zł, wkład własny pieniężny powiatu kwota 25 143,72 zł/ oraz wartość wkładu własnego wnoszonego w postaci niepieniężnej 38 917,20 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 2024-2031 i objaśnieniami, w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady**

**Tomasz Wojton**





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

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 VII/.../24 z dnia 30 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 16/185/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 6 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 17/190/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 10 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 18/202/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 17 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok oraz Uchwały Nr 20/227/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 30 września 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 dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz 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, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8).

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

- 1) w związku ze zmianą w projekcie „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”, które skutkują na lata następne, w roku 2025 i 2026 w WPF zwiększone zostają środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kol. 9.1.1.1) oraz wydatki

finansowane tymi środkami (kol. 9.3.1.1).

- 2) wykup obligacji zaplanowanych do emisji w roku 2024 w kwocie 5 800 000 zł został zmieniony i zaplanowany na lata 2026 - 2031. Raty wykupu obligacji wynoszą: 980 000 zł w roku 2026, 980 000 zł w roku 2027, 840 000 zł w roku 2028, 600 000 zł w roku 2029, 1 200 000 zł w roku 2030, 1 200 000 zł w roku 2031. W związku z powyższym wieloletnia prognoza finansowa powiatu została wydłużona do roku 2031. Rozchody budżetu, kwota długu powiatu, wydatki majątkowe (konieczność zbilansowania budżetu powiatu) zostały zmienione w kolejnych latach.
- 3) w wydatkach majątkowych w latach 2025 - 2027 w związku z zaciągnięciem zobowiązań na zadania inwestycyjne na drogach powiatowych zostay zabezpieczone kwoty na realizację tych zadań.