

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

z dnia 28 listopada 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Powiatu Rzeszowskiego
uchwala, co następuje :

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Powiatu Rzeszowskiego Uchwały Nr IX/.../24 z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 26/287/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie podziału rezerwy celowej, Uchwały Nr 26/288/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 27/306/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 20 listopada 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 2024-2031, 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 9 043 619,84 zł, z tego:
 - 1)zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 59 895,38 zł do wysokości 208 772 731,88 zł;
 - 2)zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 8 983 724,46 zł do wysokości 48 398 971,12 zł;
2. zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę 14 489 564,74 zł, z tego:
 - 1)zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 24 190,86 zł do wysokości 212 155 269,44 zł;
 - 2)zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 14 465 373,88 zł do wysokości 63 134 529,07 zł;
3. zmniejsza się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 5 445 944,90 zł;

4. określa się planowany deficyt budżetu powiatu w kwocie 18 118 095,51 zł;
5. zmniejsza się przychody budżetu powiatu o kwotę 5 445 944,90 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 5 445 944,90 zł;
6. określa się planowane przychody budżetu w łącznej kwocie 20 309 095,51 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 6 883 172,14 zł;
 - § 957 „Nadwyżki z lat ubiegłych” w wysokości 211 722,49 zł;
7. źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 18 118 095,51 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 6 883 172,14 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. Zmienia się zakres wykonywania wieloletniego projektu pn.: „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcielank. Rzeszowa w dziedzinie technika weterynaryjna”, stanowiący przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określony w załączniku Nr 2 do Uchwały Nr LVIII/473/23 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2024-2031, w następujący sposób:

- 1) zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 2 949 715,88 zł (po zmniejszeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 4 695 737,47 zł, wkład własny powiatu to 1 324 036,62 zł) do kwoty 6 019 774,09 zł;
- 2) zmniejsza się wydatki bieżące w roku 2024 o kwotę 399 381,48 zł (po zmniejszeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 153 360,00 zł) do kwoty 153 360,00 zł;
- 3) zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2025 o kwotę 2 650 668,86 zł (po zwiększeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 2 068 685,60 zł, wkład własny powiatu to 581 983,26 zł) do kwoty 2 650 668,86 zł;
- 4) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2025 o kwotę 602 579,44 zł (po zwiększeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 1 836 242,96 zł, wkład własny powiatu to 181 007,01 zł) do kwoty 2 017 249,97 zł;
- 5) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2026 o kwotę 95 849,06 zł (po zwiększeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 711 004,96 zł, wkład własny powiatu to 50 060,19 zł) do kwoty 761 065,15 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynika z dodatkowych kosztów: wynagrodzenia biegłego w zakresie wsparcia przy postępowaniu o udzielenie zamówień publicznych dla zakupu wyposażenia BCU, zwiększenie wynagrodzeń - administracja BCU, zarządzanie, partnerzy. Przesunięcie okresowe w realizacji wydatków z roku 2024 na 2025 rok w zakresie zakupu wyposażenia, usług ekspertów, pozostałych wydatków inwestycyjnych.

§ 3. 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.

§ 4. 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.

§ 5. 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 3 349 097,36 zł, w tym :

- 1) w 2025 r. o kwotę 3 253 248,30 zł;
- 2) w 2026 r. o kwotę 95 849,06 zł.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Wojton

**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.: „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcianie k. Rzeszowa w dziedzinie technika weterynaryjna”, tj. zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 2 949 715,88 zł do kwoty 6 019 774,09 zł, zmniejsza się wydatki bieżące w roku 2024 o kwotę 399 381,48 zł do kwoty 153 360,00 zł, zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2025 o kwotę 2 650 668,86 zł do kwoty 2 650 668,86 zł, zwiększa się wydatki bieżące w roku 2025 o kwotę 602 579,44 zł do kwoty 2 017 249,97 zł, zwiększa się wydatki bieżące w roku 2026 o kwotę 95 849,06 zł do kwoty 761 065,15 zł. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Okres realizacji projektu to lata 2023-2026. Jednostką koordynującą jest Starostwo Powiatowe w Rzeszowie.

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 IX/.../24 z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 26/287/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie podziału rezerwy celowej, Uchwały Nr 26/288/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 27/306/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 20 listopada 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 zakresu wykonywania projektu pn.: „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcianie k. Rzeszowa w dziedzinie technika weterynaryjna" w wykazie przedsięwzięć do WPF, które skutkują na rok 2025 i rok 2026 wprowadza się następujące zmiany:
 - a) w roku 2025 w ramach projektu do dochodów bieżących dodana została kwota 544 923,96 zł oraz do dochodów majątkowych dodana została kwota 2 068 685,60 zł tj. dofinansowanie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Równocześnie wydatki bieżące oraz majątkowe zostały zwiększone o kwotę dofinansowania w ramach projektu. W celu zabezpieczenia środków własnych powiatu zachodzi konieczność zmniejszenia wydatków bieżących powiatu w roku 2025 celem zbilansowania budżetu.
 - b) w roku 2026 w ramach projektu do dochodów bieżących dodana została kwota 95 849,06 zł tj. dofinansowanie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Równocześnie wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę dofinansowania w ramach projektu.
- 2) w roku 2025 zostały zwiększone dochody majątkowe o kwotę 8 300 000,00 zł są to planowane dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn.: „Budowa strzelnicy". W związku z zaciągnięciem zobowiązania na w/w inwestycję w wydatkach majątkowych została zabezpieczona kwota 8 630 000,00 zł na realizację zadania (tj. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 8 300 000,00 zł oraz środki własne powiatu w wysokości 330 000,00 zł). W celu zabezpieczenia środków własnych powiatu zachodzi konieczność zmniejszenia wydatków bieżących powiatu w roku 2025 celem zbilansowania budżetu.