

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

z dnia 30 grudnia 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
uchwała, co następuje :

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Powiatu Rzeszowskiego Uchwały Nr X/.../24 z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 29/326/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 11 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 30/337/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 19 grudnia 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 9 845 827,78 zł, z tego:
 - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 515 329,56 zł do wysokości 209 648 231,44 zł;
 - 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 10 361 157,34 zł do wysokości 38 037 813,78 zł;
2. zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę 7 497 460,16 zł, z tego:
 - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 46 030,60 zł do wysokości 212 480 470,04 zł;
 - 2) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 7 543 490,76 zł do wysokości 55 672 038,31 zł;
3. zwiększa się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 2 348 367,62 zł;
4. określa się planowany deficyt budżetu powiatu w kwocie 20 466 463,13 zł;

5. zwiększa się przychody budżetu powiatu o kwotę 2 348 367,62 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 2 348 367,62 zł;
6. określa się planowane przychody budżetu w łącznej kwocie 22 657 463,13 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 9 231 539,76 zł;
 - § 957 „Nadwyżki z lat ubiegłych” w wysokości 211 722,49 zł;
7. źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 20 466 463,13 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 9 231 539,76 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.: „Przebudowa i rozbudowa oficyny oraz budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Tyczynie”, stanowiący przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określony w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr LX/489/24 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 11 stycznia 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego, w następujący sposób:

- 1) zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 790 759,10 zł, (z tego kwota zmniejszenia: 180 583,68 zł środki z budżetu państwa, 610 175,42 zł środki własne powiatu) do kwoty 4 378 986,04 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zostały zmniejszone do kwoty 21 190 190,73 zł. Ze względu na długi okres realizacji zadania, duży zakres prac na zadaniu, w trudnym terenie dodatkowo objętym nadzorem konserwatora zabytków oraz konieczność uwzględnienia waloryzacji wynagrodzeń wykonawcy robót budowlanych założono w budżecie zadania rezerwę. Zadanie zostało zakończone.

§ 3. Zmienia się zakres wykonywania wieloletniego projektu pn.: „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcianie k. 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) zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 259 276,34 zł (po zwiększeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 4 955 013,81 zł, wkład własny powiatu to 1 324 036,62 zł) do kwoty 6 279 050,43 zł.

- 2) zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2025 o kwotę 259 276,34 zł (po zmniejszeniu kwota dofinansowania w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności to 1 809 409,26 zł, wkład własny powiatu to 581 983,26 zł) do kwoty 2 391 392,52 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższa zmiana wynika ze zmiany dokonanej Uchwałą Nr 29/326/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 11 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok.

§ 4. 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 zmniejsza się wydatki bieżące w ramach: dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 o kwotę 125 182,16 zł, dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 7 364,71 zł oraz wkład własny pieniężny powiatu o kwotę 4 247,61 zł. Po zmianie kwota dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 to kwota 258 958,34 zł, dotacja celowa z budżetu państwa to kwota 15 231,79 zł, wkład własny pieniężny powiatu to kwota 5 809,87 zł.
- 2) w roku 2025 zwiększa się wydatki bieżące w ramach: dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 o kwotę 125 182,16 zł, dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 7 364,71 zł oraz wkład własny pieniężny powiatu o kwotę 4 247,61 zł. Po zmianie kwota dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 to kwota 334 540,30 zł, dotacja celowa z budżetu państwa to kwota 19 679,91 zł, wkład własny pieniężny powiatu to kwota 28 385,58 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Zmiana dotyczy Zespołu Szkół w Sokołowie Młp. i Starostwa Powiatowego w Rzeszowie. Przesunięcie z planu 2024 roku na 2025 rok związane jest ze zmianą realizacji w projekcje i odnosi się do: zakupu sprzętu komputerowego, wyjazdów edukacyjnych i wyjazdów na obozy językowe oraz zależności wypłaty kosztów pośrednich od postępu i realizacji zadań w kosztach bezpośrednich.

§ 5. Zmienia się zakres wykonywania wieloletniego projektu pn.: „Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, stanowiący przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określony w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr LX/489/24 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 11 stycznia 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego, w następujący sposób:

- 1) w roku 2024 zmniejsza się wydatki bieżące w ramach: dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia 2021-2027 o kwotę 152 234,55 zł do kwoty 1 996 444,24 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 17 765,45 zł do kwoty 232 980,76 zł;
- 2) w roku 2025 zwiększa się wydatki bieżące w ramach: dofinansowania z Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia 2021-2027 o kwotę 152 234,55 zł do kwoty 366 127,68 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 17 765,45 zł do kwoty 42 726,32 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Zmiana dotyczy Starostwa Powiatowego w Rzeszowie. Przesunięcie z 2024 roku na 2025 rok wynika z: opóźnienia w realizacji projektu, przedłużające się rozstrzygnięcie zamówień publicznych, opóźnienia w przekazywaniu środków przez ROPS.

§ 6. 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.

§ 7. 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.

§ 8. 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 47 518,14 zł, w tym :

1) w 2025 r. o kwotę 47 518,14 zł.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Wojton

SKARBNIK

Dorota Witek

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Tomasz Filip
radca prawny
Rz. 443

**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.: „Przebudowa i rozbudowa oficyny oraz budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Tyczynie”, tj. zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 790 759,10 zł. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zostały zmniejszone do kwoty 21 190 190,73 zł Jednostką koordynującą jest Starostwo Powiatowe w Rzeszowie.
2. Zmienia się zakres wykonywania projektu pn.: „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcianku k. Rzeszowa w dziedzinie technika weterynaryjna”, tj. zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2024 o kwotę 259 276,34 zł, zmniejsza się wydatki majątkowe w roku 2025 o kwotę 259 276,34 zł, Jednostką koordynującą jest Starostwo Powiatowe w Rzeszowie.
3. Zmienia się zakres wykonywania projektu pn.: „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”, tj. zmniejsza się wydatki bieżące w roku 2024 o kwotę 136 794,48 zł do kwoty 280 000,00 zł, zwiększa się wydatki bieżące w roku 2025 o kwotę 136 794,48 zł do kwoty 382 605,79 zł. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Okres realizacji projektu to lata 2024-2026.
4. Zmienia się zakres wykonywania projektu pn.: „Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej”, tj. zmniejsza się wydatki bieżące w roku 2024 o kwotę 170 000,00 zł do kwoty 2 229 425,00 zł, zwiększa się wydatki bieżące w roku 2025 o kwotę 170 000,00 zł do kwoty 408 854,00 zł. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się 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 X/.../24 z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu na rok 2024, Uchwały Nr 29/326/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 11 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 30/337/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu Rzeszowskiego na 2024 rok, Uchwały Nr 30/337/24 Zarządu Powiatu Rzeszowskiego z dnia 19 grudnia 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 zmniejszone zostały dochody majątkowe o kwotę 259 276,34 zł tj. dofinansowanie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Równocześnie wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę dofinansowania w ramach projektu oraz zmniejszone zostały środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kol. 9.2.1.1) oraz wydatki finansowane tymi środkami (kol. 9.4.1.1);

- 2) w związku ze zmianą w projekcji „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”, które skutkują na lata następne, w roku 2025 w WPF dodana została kwota 132 546,87 zł tj.: dofinansowania Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 oraz dotacji celowej z budżetu państwa z równoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących o kwotę dofinansowania projektu oraz zwiększone zostały 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);
- 3) w związku ze zmianą w projekcji „Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej”, które skutkują na lata następne, w roku 2025 w WPF dodana została kwota 170 000,00 zł tj.: dofinansowania Funduszu Europejskiego dla Podkarpacia na lata 2021-2027 oraz dotacji celowej z budżetu państwa z równoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących o kwotę dofinansowania projektu oraz 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);
- 4) w roku 2025 zostały zwiększone dochody majątkowe o kwotę 6 700 000,00 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 6 770 000,00 zł na realizację zadania (tj. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 6 700 000,00 zł oraz środki własne powiatu w wysokości 70 000,00 zł). W celu zabezpieczenia środków własnych powiatu zachodzi konieczność zmniejszenia wydatków bieżących powiatu w roku 2025 celem zbilansowania budżetu.