

**UCHWAŁA NR XII/.../25
RADY POWIATU RZESZOWSKIEGO**

z dnia 27 lutego 2025r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2025-2031.

Na podstawie art. 12 pkt 4) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107 z późn. zm.), oraz art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2024r., poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Powiatu Rzeszowskiego uchwala co następuje:

§ 1. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Rzeszowskiego na lata 2025-2031 otrzymuje brzmienie jak **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. W uchwale nr Uchwała Nr X/81/24 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2025-2031 wprowadza się następujące zmiany w zakresie przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych polegających na:

- 1) Wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia pn. **„Działamy dla lepszego jutra”** w ramach Programu Funduszu Europejskiego dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, Nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000230222 ” jako wieloletniego, stanowiącego przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
 - a) Ustala się limit wydatków na 2025 r. na kwotę 267.907,00zł i na 2026 r. na kwotę 14.100,32zł,
 - b) Określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia na kwotę 14.100,32zł.
- 2) Zwiększeniu wydatków w 2025r. o kwotę 826.880,99zł na przedsięwzięciu pn. **„Zwiększenie szans na rynku pracy. Nowa oferta szkolnictwa zawodowego w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2024r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
 - a) ustala się limit wydatków na 2025r. na kwotę 2.648.493,13zł i na 2026 r. na kwotę 1.142.014,15zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 1.142.014,15zł.
- 3) Zwiększeniu wydatków bieżących w 2025r. o kwotę 250.055,57zł i zmniejszeniu wydatków bieżących w 2026r. o kwotę 13.480,80zł oraz zmniejszeniu wydatków majątkowych w 2025r. o kwotę 376.500,60zł i zwiększeniu wydatków majątkowych w 2026r. o kwotę 376.500,43zł na przedsięwzięciu pn. **„Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego Powiatu Rzeszowskiego oraz jego jednostek podległych”** – dostosowanie

- wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
- a) ustala się limit wydatków bieżących na 2025 r. na kwotę 358.125,57zł i na 2026r. na kwotę 36.949,20zł, oraz wydatków majątkowych na 2025 r. na kwotę 59.999,40zł i na 2026r. na kwotę 376.500,43zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 413.449,63zł.
- 4) zwiększeniu wydatków bieżących w 2025r. o kwotę 508.378,43zł przedsięwzięciu pn. **„Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2024r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
- a) ustala się limit wydatków na 2025 r. na kwotę 917.232,43zł i na 2026 r. na kwotę 47.591,00zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 47.591,00zł.
- 5) określeniu wykazu przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3.** 1. Zmienia się zakres upoważnienia dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem w latach 2026-2028 do kwoty 4.632.803,80zł.
2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 4.** Objaśnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2025-2031, określa się w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.
- § 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rzeszowskiego.
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Wojton

SKARBNIK

Dorota Witek

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym

Tomasz Filip
radca prawny
Rz-449

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIII./.../25 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 27.02.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
2025	265 794 259,27	231 647 956,70	136 184 872,29	35 075 402,92	0,00	31 985 373,42	28 402 308,07	0,00	34 146 302,57	8 235 000,00	25 911 302,57
2026	237 623 672,95	237 247 172,52	140 951 343,00	36 303 042,00	0,00	30 596 399,52	29 396 388,00	0,00	376 500,43	0,00	376 500,43
2027	244 259 246,50	244 259 246,50	145 320 835,00	37 428 436,00	0,00	31 202 299,50	30 307 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	251 060 014,00	251 060 014,00	149 389 818,00	38 476 432,00	0,00	32 037 473,00	31 156 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	258 089 694,00	258 089 694,00	153 572 733,00	39 553 772,00	0,00	32 934 522,00	32 028 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	264 541 936,00	264 541 936,00	157 412 051,00	40 542 616,00	0,00	33 757 885,00	32 829 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	271 155 494,00	271 155 494,00	161 347 352,00	41 556 181,00	0,00	34 601 832,00	33 650 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:

w tym:

w tym:

w tym:

Lp	Wydatki ogółem ^x	w tym:											w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				w tym:		Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			2.1	2.1.1				2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
2025	269 152 943,28	225 386 124,81	137 614 139,01	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	735 000,00	0,00	43 766 818,47	221	800 000,00				
2026	235 702 672,95	230 285 548,48	143 750 435,00	0,00	0,00	615 000,00	0,00	594 000,00	0,00	5 417 124,47		0,00				
2027	242 338 246,50	237 409 571,50	149 967 641,00	0,00	0,00	469 000,00	0,00	452 000,00	0,00	4 928 675,00		0,00				
2028	249 129 014,00	245 346 834,00	155 928 855,00	0,00	0,00	323 000,00	0,00	310 000,00	0,00	3 782 160,00		0,00				
2029	255 498 694,00	251 600 999,00	160 099 952,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	168 000,00	0,00	3 897 695,00		0,00				
2030	264 448 937,00	257 939 217,00	164 262 551,00	0,00	0,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00	6 509 720,00		0,00				
2031	271 155 484,00	264 203 686,00	168 410 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 951 798,00		0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2025	-3 358 684,01	0,00	6 349 684,01	0,00	0,00	4 311 763,33	3 358 684,01	2 037 920,68	0,00				
2026	1 921 000,00	1 921 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	1 921 000,00	1 921 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	1 931 000,00	1 931 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 591 000,00	2 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	92 999,00	92 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:		5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wyszczególnienie												
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 991 000,00	0,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00	0,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00	0,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00	0,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591 000,00	0,00	2 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	92 999,00	0,00	92 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 261 831,89	12 611 515,90
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 961 624,04	7 231 624,04
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 849 675,00	7 119 675,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 713 180,00	5 973 180,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 488 695,00	6 488 695,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 602 719,00	6 602 719,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 951 798,00	6 951 798,00

*) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,31%	5,38%	20,44%	20,85%	TAK	TAK
2026	1,07%	3,75%	16,87%	17,28%	TAK	TAK
2027	1,04%	3,44%	14,28%	14,68%	TAK	TAK
2028	1,01%	2,76%	8,92%	9,32%	TAK	TAK
2029	1,15%	2,96%	4,04%	4,45%	TAK	TAK
2030	0,04%	2,86%	3,04%	3,45%	TAK	TAK
2031	0,00%	2,94%	3,93%	4,33%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2025	8 195 950,42	8 195 950,42	5 021 224,17	5 021 224,17	11 523 752,36	11 523 752,36	10 583 812,84		
2026	4 038 059,30	4 038 059,30	376 500,43	376 500,43	4 212 253,37	4 212 253,37	3 938 504,49		
2027	37 442,50	37 442,50	0,00	0,00	44 050,00	44 050,00	37 442,50		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ulimnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	7 079 329,88	7 079 329,88	4 914 455,05	13 127 128,95	10 326 808,05	2 800 320,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	376 500,43	376 500,43	312 495,36	4 568 753,80	4 212 253,37	376 500,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	44 050,00	44 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	2 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	92 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XIII./.../25 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 27.02.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 127 128,95	4 588 753,80	44 050,00	0,00	4 632 803,80	
1.a	- wydatki bieżące				21 658 903,99	4 212 253,37	44 050,00	0,00	4 256 303,37	
1.b	- wydatki majątkowe				9 606 042,64	376 500,43	0,00	0,00	376 500,43	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				31 264 946,63	4 588 753,80	44 050,00	0,00	4 632 803,80	
1.1.1	- wydatki bieżące				21 658 903,99	4 212 253,37	44 050,00	0,00	4 256 303,37	
1.1.1.1	„Central Mountains” - Główne produkty projektu są: 1) wspólna, pionierska strategia dla obszarów górskich Alp-Karpat, a następnie plany działania dla wybranych terytoriów;2) odnowione i operacyjne struktury: Karpacka Platforma Zrównoważonej Tyrytyki, nowa struktura alpejskiego EUWT oraz Karpacka Platforma Społeczeństwa Obywatelskiego, 3) zaprojektowanie i pilotowanie Transgranicznych Obszarów Funkcjonalnych jako nowego instrumentu zarządzania dla długoterminowej współpracy transgranicznej, 4) wspólne rozwiązania do zastosowania na obszarach górskich w Europie Środkowej i poza nią.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2023	2026	9 290 636,85	1 743 701,86	0,00	0,00	1 743 701,86	
1.1.1.2	„Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcianie k. Rzeszowa”. Celem projektu jest wsparcie przygotowania kadr na potrzeby nowoczesnej gospodarki w branży rolno-hodowlanej poprzez utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności z dziedziny technika weterynaryjna i przeszkolenie 200 uczestników.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2023	2026	3 000 759,04	779 903,08	0,00	0,00	779 903,08	
1.1.1.3	„Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej” - Projekt przewiduje utworzenie i dosposzenie mieszkanca treningowe w Górnicy oraz jego utrzymanie i zatrudnienie specjalisty świadczącego usługi na rzecz mieszkańców mieszkanca treningowego.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W RZESZOWIE	2024	2026	2 685 870,00	47 591,00	0,00	0,00	47 591,00	
1.1.1.4	„Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego Powiatu Rzeszowskiego oraz jego jednostek podległych.” - Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Powiatu Rzeszowskiego i jego jednostek podległych poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2024	2026	413 500,17	36 949,20	0,00	0,00	36 949,20	
1.1.1.5	„Zwiększenie szans na rynku pracy. Nowa oferta szkolnictwa zawodowego w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego” - Celem głównym projektu jest poprawa jakości szkolnictwa zawodowego dostosowanego do potrzeb rynku pracy oraz wzbogacenie oferty edukacyjnej szkół zawodowych w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2024	2026	4 499 401,41	2 648 493,13	0,00	0,00	1 142 014,15	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.6	„Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokolowie Małopolskim” - Cel projektu: zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości edukacji dla uczniów Zespołu Szkół w Sokolowie Małopolskim, doradztwo zawodowe, a także podnoszenie kompetencji kadr pedagogicznych.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2024	2026	853 129,20	573 465,94	189 578,76	0,00	0,00	189 578,76
1.1.1.7	„Kompetencje na czasie” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 - Wspieranie na rzecz dostosowania umiejętności i kwalifikacji zawodowych do potrzeb rynku pracy oraz na rzecz przepływności na rynku pracy.	POWIATOWY URZĄD PRACY W RZESZOWIE	2025	2027	633 600,00	331 135,00	258 415,00	44 050,00	0,00	302 465,00
1.1.1.8	„Działamy dla lepszego jutra” w ramach Programu Funduszu Europejskiego dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, Nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000230222 - Cel projektu: dofinansowanie zagranicznej mobilności uczniów i nauczycieli do Hiszpanii, Grecji, Portugalii i Włoch w celu odbycia szkoleń i kursów językowych, obserwacji lekcji w szkołach przyjmujących, wymiany dobrych praktyk ze szkołami w Europie, udziału uczniów w życiu demokratycznym odwiedzanych szkół a także rozwijania komunikatywnego języka angielskiego.	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. KOMISJI EDUKACJI NARODOWEJ W DYNOWIE	2025	2026	282 007,32	267 907,00	14 100,32	0,00	0,00	14 100,32
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 606 042,64	2 800 320,90	376 500,43	0,00	0,00	376 500,43
1.1.2.1	„Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trzcińcu k. Rzeszowa”. Celem projektu jest wparcie przygotowania kadr na potrzeby nowoczesnej gospodarki w branży rolno-hodowlanej poprzez utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności z dziedziny technika weterynaryjna i przeszkolenie 200 uczestników.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2023	2026	9 169 542,81	2 740 321,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	„Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego Powiatu Rzeszowskiego oraz jego jednostek podległych”. - Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Powiatu Rzeszowskiego i jego jednostek podległych poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2024	2026	436 499,83	59 999,40	376 500,43	0,00	0,00	376 500,43
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie od dnia 04.02.2025r. do 27.02.2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 028 905,07 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 51 091,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 079 996,97 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 853 964,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 503 967,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 349 996,97 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 358 684,01 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	260 765 354,20	+5 028 905,07	265 794 259,27
Dochody bieżące	231 699 048,60	-51 091,90	231 647 956,70
Dotacje bieżące	32 036 465,32	-51 091,90	31 985 373,42
Dochody majątkowe	29 066 305,60	+5 079 996,97	34 146 302,57
Wydatki ogółem	260 298 978,57	+8 853 964,71	269 152 943,28
Wydatki bieżące	221 882 157,07	+3 503 967,74	225 386 124,81
Wynagrodzenia i pochodne	137 174 920,68	+439 218,33	137 614 139,01
Pozostałe wydatki bieżące	83 557 236,39	+3 064 749,41	86 621 985,80
Wydatki majątkowe	38 416 821,50	+5 349 996,97	43 766 818,47
Wynik budżetu	466 375,63	-3 825 059,64	-3 358 684,01

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	237 246 553,00	+619,52	237 247 172,52

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+376 500,43	376 500,43

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	229 896 168,00	+389 380,48	230 285 548,48
2027	237 733 571,50	-324 000,00	237 409 571,50
2028	245 604 834,00	-258 000,00	245 346 834,00
2029	251 802 999,00	-202 000,00	251 600 999,00
2030	258 101 117,00	-161 900,00	257 939 217,00
2031	264 284 686,00	-81 000,00	264 203 686,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 449 385,00	+967 739,47	5 417 124,47
2027	3 624 675,00	+1 304 000,00	4 928 675,00
2028	2 684 180,00	+1 098 000,00	3 782 180,00
2029	3 095 695,00	+802 000,00	3 897 695,00
2030	5 147 820,00	+1 361 900,00	6 509 720,00
2031	5 670 798,00	+1 281 000,00	6 951 798,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 005 000,00	-390 000,00	615 000,00
2027	793 000,00	-324 000,00	469 000,00
2028	581 000,00	-258 000,00	323 000,00
2029	379 000,00	-202 000,00	177 000,00
2030	166 000,00	-161 900,00	4 100,00
2031	81 000,00	-81 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 825 059,64 zł i po zmianach wynoszą 6 349 684,01 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 524 624,37	+3 825 059,64	6 349 684,01
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 700 538,13	+2 611 225,20	4 311 763,33
Wolne środki	824 086,24	+1 213 834,44	2 037 920,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

W latach 2026-2031 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów w związku z planowanymi w 2024r., a niewyemitowanymi przychodami z tytułu obligacji komunalnych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 171 000,00	-980 000,00	2 191 000,00
2027	3 171 000,00	-980 000,00	2 191 000,00
2028	3 031 000,00	-840 000,00	2 191 000,00
2029	3 191 000,00	-600 000,00	2 591 000,00
2030	1 292 999,00	-1 200 000,00	92 999,00
2031	1 200 000,00	-1 200 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany powyższe spowodowały również zmianę kwoty długu w latach 2025-2031, który na dzień 31.12.2024r. wynosi 11.447.999,00zł, którego całkowita spłata nastąpi w 2030 roku. Szczegółowy harmonogram spłat przedstawia Tabela nr 9.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Rzeszowskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Rzeszowskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	2 191 000,00
2026	2 191 000,00
2027	2 191 000,00
2028	2 191 000,00
2029	2 591 000,00
2030	92 999,00

Źródło: Opracowanie własne.

Uaktualniono również wykonanie w zakresie dochodów, wydatków i przychodów za 2024 rok zgodnie ze sporządzonymi sprawozdaniami rocznymi w tym zakresie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego omówione powyżej spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2025-2031. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,31%	20,44%	TAK	20,85%	TAK
2026	1,07%	16,87%	TAK	17,28%	TAK
2027	1,04%	14,28%	TAK	14,68%	TAK
2028	1,01%	8,92%	TAK	9,32%	TAK
2029	1,15%	4,04%	TAK	4,45%	TAK
2030	0,04%	3,04%	TAK	3,45%	TAK
2031	0,00%	3,93%	TAK	4,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Rzeszowski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

1. Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:
 - 1) "Działamy dla lepszego jutra" w ramach Programu Funduszu Europejskiego dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, Nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000230222 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 282 007,32 zł, w tym w 2025 r. – 267 907,00 zł, w 2026 – 14 100,32 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 100,32 zł. Jednostką realizującą jest LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. KOMISJI EDUKACJI NARODOWEJ W DYNOWIE. Cel projektu: dofinansowanie zagranicznej mobilności uczniów i nauczycieli do Hiszpanii, Grecji, Portugalii i Włoch w celu odbycia szkoleń i kursów językowych, obserwacji lekcji w szkołach przyjmujących, wymiany dobrych praktyk ze szkołami w Europie, udziału uczniów w życiu demokratycznym odwiedzanych szkół a także rozwijania komunikatywnego języka angielskiego.

1. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) „Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2024 o kwotę 508 378,43 zł,
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 508 378,43 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z weryfikacji wykonania budżetu w roku 2024.

- 2) „Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego Powiatu Rzeszowskiego oraz jego jednostek podległych.” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2023 i 2024 o kwotę 236 574,60 zł,
 - b. zwiększenie limitu wydatków bieżących w roku 2025 o kwotę 250 055,57 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków majątkowych w roku 2025 o kwotę 376 500,60 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 13 480,80 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków majątkowych w roku 2026 o kwotę 376 500,43 zł.
 - f. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 363 019,63 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z weryfikacji wykonania budżetu w roku 2023 i 2024 i przesunięcia wydatków na 2025 rok i 2026 rok.

- 3) „Zwiększenie szans na rynku pracy. Nowa oferta szkolnictwa zawodowego w jednostkach oświatowych powiatu rzeszowskiego” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2024 o kwotę 866 096,59 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 826 880,99 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zmniejsza się o kwotę 39 215,60 zł. Powyższe zmiany wynikają z: weryfikacji wykonań budżetu w 2024 roku w jednostkach zaangażowanych w realizacji projektu, wyłączenie kosztów niekwalifikowanych dla części staży dla ZS w Sokołowie Młp, zmniejszenie wydatków kwalifikowanych dotyczące wyłączenia części zadań projektu w ZS w Sokołowie Młp. i ZSZ w Dynowie – zgodnie z zaleceniem IP.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 473 586,06	+1 853 221,99	10 326 808,05
2026	4 211 633,85	+619,52	4 212 253,37

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 176 821,50	-376 500,60	2 800 320,90
2026	0,00	+376 500,43	376 500,43

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.