

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

z dnia 4 kwietnia 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. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.
- § 3. Objasnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2025-2031, określa się w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rzeszowskiego.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Wojton

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym

Tomasz Filip
radca prawny
KRS 1449

SKARBNIK

Dorota Witek

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 ... Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 4.04.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1	z tego:									w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości		1.2.1	1.2.2	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2025	272 594 284,99	238 247 982,42	136 184 872,29	35 075 402,92	535 393,00	37 827 676,42	28 624 637,79	0,00	0,00	34 346 302,57	8 235 000,00	26 111 302,57	
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	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	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	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	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	0,00	
2031	271 155 484,00	271 155 484,00	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	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 wykonawcami 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	2.2.1.1
	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu zobowiązań lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu zobowiązań lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	276 332 733,87	231 819 215,40	141 246 236,91	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	735 000,00	0,00	44 513 518,47	44 513 518,47	800 000,00	
2026	235 702 672,95	230 222 957,48	143 750 435,00	0,00	0,00	552 409,00	0,00	525 415,00	0,00	5 479 715,47	5 479 715,47	0,00	
2027	242 338 246,50	237 347 046,50	149 967 641,00	0,00	0,00	406 475,00	0,00	385 450,00	0,00	4 991 200,00	4 991 200,00	0,00	
2028	249 129 014,00	245 282 064,00	155 928 855,00	0,00	0,00	258 230,00	0,00	243 175,00	0,00	3 846 950,00	3 846 950,00	0,00	
2029	255 498 694,00	251 518 710,00	160 099 952,00	0,00	0,00	94 711,00	0,00	85 625,00	0,00	3 979 984,00	3 979 984,00	0,00	
2030	264 448 937,00	257 938 167,00	164 262 551,00	0,00	0,00	3 050,00	0,00	0,00	0,00	6 510 770,00	6 510 770,00	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	6 951 798,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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	z tego:				kwota przyzypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x
		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								
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	800 000,00	9 256 999,00	0,00	6 428 767,02	13 158 215,90				
2026	x	x	x	x	0,00	7 065 999,00	0,00	7 024 215,04	7 294 215,04				
2027	x	x	x	x	0,00	4 874 999,00	0,00	6 912 200,00	7 182 200,00				
2028	x	x	x	x	0,00	2 683 999,00	0,00	5 777 950,00	6 037 950,00				
2029	x	x	x	x	0,00	92 999,00	0,00	6 570 984,00	6 570 984,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 603 769,00	6 603 769,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 951 798,00	6 951 798,00				

6) 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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,30%	5,44%	20,44%	20,85%	TAK	TAK
2026	1,07%	3,75%	16,88%	17,29%	TAK	TAK
2027	1,04%	3,44%	14,29%	14,69%	TAK	TAK
2028	1,01%	2,76%	8,92%	9,33%	TAK	TAK
2029	1,15%	2,96%	4,05%	4,46%	TAK	TAK
2030	0,04%	2,86%	3,05%	3,46%	TAK	TAK
2031	0,00%	2,94%	3,94%	4,34%	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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
Dochoły 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	Dochoły okrojone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły okrojone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	8 195 950,42	8 195 950,42	7 915 764,71	5 021 224,17	5 021 224,17	3 454 748,70	11 523 752,36	11 523 752,36	10 583 812,84
2026	4 038 059,30	4 038 059,30	3 938 539,22	376 500,43	376 500,43	312 495,36	4 212 253,37	4 212 253,37	3 938 539,22
2027	37 442,50	37 442,50	37 442,50	0,00	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	0,00	0,00
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyłączaniem 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 przekształcanych 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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przyłączaniem do samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z przejęciem przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych osobach prawnych
		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	4 588 753,80	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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata 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)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
								w tym:						
								10.7.1	10.7.2					
		10.6	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		
2026		2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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		
2028		2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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		
2030		92 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 zostają automatycznie wygenerowane 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 wyłączeniu 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 zaciągnięć 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 ... Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 4.04.2025 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 programami realizowanymi 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 Zrównowazonej Tyrystyki, nowa struktura alejskiego EUWT oraz Karpacka Platforma Społeczństwa 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 mieszkania treningowe w Górze oraz jego utrzymanie i zatrudnienie specjalisty świadczącego usługi na rzecz mieszkańców mieszkania treningowego.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W RZESZOWIE	2024	2026	917 232,43	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 wzmocnienie 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 szansa 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	1 142 014,15	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	„Kompetencja na czasie” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 - Wsparcie na rzecz dostosowania umiejętności i kwalifikacji zawodowych do potrzeb rynku pracy oraz na rzecz przepływów na rynku pracy.	POWIATOWY URZĄD PRACY W RZESZOWIE	2025	2027	633 600,00	331 135,00	258 415,00	44 060,00	0,00	302 485,00
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 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	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 wzmacnianie 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 27.03.2024r. do 04.02.2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 036 967,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 836 967,72 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 200 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 416 732,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 670 032,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 746 700,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 738 448,88 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	271 557 317,27	+1 036 967,72	272 594 284,99
Dochody bieżące	237 411 014,70	+836 967,72	238 247 982,42
Subwencja ogólna	0,00	+535 393,00	535 393,00
Dotacje bieżące	37 748 431,42	+79 245,00	37 827 676,42
Pozostałe	28 402 308,07	+222 329,72	28 624 637,79
Dochody majątkowe	34 146 302,57	+200 000,00	34 346 302,57
Wydatki ogółem	274 916 001,28	+1 416 732,59	276 332 733,87
Wydatki bieżące	231 149 182,81	+670 032,59	231 819 215,40
Wynagrodzenia i pochodne	140 674 196,50	+572 040,41	141 246 236,91
Pozostałe wydatki bieżące	89 324 986,31	+97 992,18	89 422 978,49
Wydatki majątkowe	43 766 818,47	+746 700,00	44 513 518,47
Wynik budżetu	-3 358 684,01	-379 764,87	-3 738 448,88

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 379 764,87 zł i po zmianach wynoszą 6 729 448,88 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 349 684,01	+379 764,87	6 729 448,88
Wolne środki	2 037 920,68	+379 764,87	2 417 685,55

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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

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	1,30%	20,44%	TAK	20,85%	TAK
2026	1,07%	16,88%	TAK	17,29%	TAK
2027	1,04%	14,29%	TAK	14,69%	TAK
2028	1,01%	8,92%	TAK	9,33%	TAK
2029	1,15%	4,05%	TAK	4,46%	TAK
2030	0,04%	3,05%	TAK	3,46%	TAK
2031	0,00%	3,94%	TAK	4,34%	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.

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 obrazuje Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Nie dokonano zmian w zakresie przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem nr 2.