

UCHWAŁA NR XIV/...../25
RADY POWIATU RZESZOWSKIEGO

z dnia 22 maja 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. „**Aktywna integracja w Powiecie Rzeszowskim**” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, jako wieloletniego, stanowiącego przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
 - a) Ustala się limit wydatków bieżących na 2025r. na kwotę 48.244,80zł, na 2026r. na kwotę 1.033.376,76zł i na 2027r. na kwotę 584.804,47zł oraz wydatków majątkowych na 2025r. na kwotę 111.200,00zł i na 2026r. na kwotę 688.219,51zł.
 - b) Określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie na kwotę 2.306.400,74zł.

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 6.939.204,54zł.

2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rzeszowskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

KIEROWNIK REFERATU Sprawdzona pod względem
BUDŻETU formalno-prawnym
Renata Kowalska
mgr Tomasz Filip
radca prawny

SKARBNIK

Dorota Witek

Przewodniczący Rady

Tomasz Wojton

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 22.05.2025 r.

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x						w tym:				
			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	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	277 347 691,03	238 615 188,46	136 184 872,29	35 075 402,92	535 393,00	38 145 270,22	28 674 250,03	0,00	38 732 502,57	8 235 000,00	30 497 502,57	
2026	239 263 073,21	238 280 549,28	140 951 343,00	36 303 042,00	0,00	31 629 776,28	29 396 388,00	0,00	982 523,93	0,00	982 523,93	
2027	244 802 952,97	244 802 952,97	145 320 835,00	37 428 436,00	0,00	31 746 005,97	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	271 155 484,00	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	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wynikającymi 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:									
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:		
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
									w tym:	Wydatki majątkowe x	w tym:
Lp											
2025	284 326 139,91	234 566 421,44	144 515 867,07	0,00	1 150 000,00					49 759 718,47	880 000,00
2026	237 342 073,21	231 256 334,24	143 750 435,00	0,00	552 409,00					6 085 738,97	0,00
2027	242 881 952,97	237 890 752,97	149 967 641,00	0,00	406 475,00					4 991 200,00	0,00
2028	249 129 014,00	245 282 064,00	155 928 855,00	0,00	258 230,00					3 846 950,00	0,00
2029	255 498 694,00	251 518 710,00	160 099 952,00	0,00	94 711,00					3 979 984,00	0,00
2030	264 448 937,00	257 938 167,00	164 262 551,00	0,00	3 050,00					6 510 770,00	0,00
2031	271 155 484,00	264 203 686,00	168 410 180,00	0,00	0,00					6 951 798,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	z tego:										
			w tym:		Przychody budżetu ^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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x						
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
	2025	-6 978 448,88	0,00	9 969 448,88	0,00	0,00	4 311 763,33	4 311 763,33	5 657 685,55	2 666 685,55			
	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 okieszenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 991 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591 000,00	2 591 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	92 999,00	92 999,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x					
	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										
Lp	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	9 256 999,00	0,00	4 048 767,02	14 018 215,90				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 065 999,00	0,00	7 024 215,04	7 294 215,04				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 874 999,00	0,00	6 912 200,00	7 182 200,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 683 999,00	0,00	5 777 950,00	6 037 950,00				
2029	x	x	x	x	0,00	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	0,00	6 603 769,00	6 603 769,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 951 798,00	6 951 798,00				

8) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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	1,30%	4,25%	20,44%	20,85%	TAK	TAK
	2026	1,07%	3,75%	16,71%	17,12%	TAK	TAK
	2027	1,04%	3,46%	14,12%	14,52%	TAK	TAK
	2028	1,01%	2,76%	8,76%	9,16%	TAK	TAK
	2029	1,15%	2,96%	3,88%	4,29%	TAK	TAK
	2030	0,04%	2,86%	2,88%	3,29%	TAK	TAK
	2031	0,00%	2,94%	3,77%	4,17%	TAK	TAK

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:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
	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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone 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 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
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	8 256 381,22	8 256 381,22	7 971 371,03	5 132 424,17	5 132 424,17	3 554 828,70	11 584 183,16	11 584 183,16	10 639 419,16
2026	5 071 436,06	5 071 436,06	4 868 578,30	982 523,93	982 523,93	857 916,51	5 245 630,13	5 245 630,13	4 868 578,30
2027	581 148,97	581 148,97	526 778,31	0,00	0,00	0,00	628 854,47	628 854,47	526 778,31
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										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyszacowaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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 przekształcanych 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
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	7 190 529,88	7 190 529,88	5 014 535,05	13 286 573,75	10 375 052,85	2 911 520,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 064 719,94	1 064 719,94	857 916,51	6 310 350,07	5 245 630,13	1 064 719,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	628 854,47	628 854,47	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	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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⁾	
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
					spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						w tym:
Lp	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 wyliczaniu 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 zostaną 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 wydłużeniu 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 ... Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 22.05.2025 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)				33 730 792,17	13 286 573,75	6 310 350,07	628 854,47	0,00	6 939 204,54
1.a	- wydatki bieżące				23 325 330,02	10 375 052,85	5 245 630,13	628 854,47	0,00	5 874 484,60
1.b	- wydatki majątkowe				10 405 462,15	2 911 520,90	1 064 719,94	0,00	0,00	1 064 719,94
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:				33 730 792,17	13 286 573,75	6 310 350,07	628 854,47	0,00	6 939 204,54
1.1.1	- wydatki bieżące				23 325 330,02	10 375 052,85	5 245 630,13	628 854,47	0,00	5 874 484,60
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 Tyrstyki, nowa struktura alepejskiego 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	3 447 114,36	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 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	3 000 759,04	1 783 334,62	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 dosposażenie mieszkania treningowe w Górnio oraz jego utrzymanie i zatrudnienie specjalisty świadczącego usługi na rzecz mieszkańców mieszkania treningowego.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W RZESZOWIE	2024	2026	2 685 870,00	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 wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2024	2026	413 500,17	358 125,57	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	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	"Kompetencje 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 przepływu 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	"Działania 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
1.1.1.9	"Aktywna integracja w Powiecie Rzeszowskim" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 - Cel projektu tj. utworzenie Powiatowego Centrum Integracji Społecznej (CIS) w Górnicy. Celem przewidzianym do osiągnięcia w wyniku realizacji projektu jest wspieranie aktywnego uczestnictwa, oraz zwiększanie zdolności do zatrudnienia, w szczególności grup w niekorzystnej sytuacji. W wyniku realizacji projektu powstaną kompleksowe programy aktywizacji społeczno- zawodowej dla 24 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym m.in. osób z niepełnosprawnościami.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2025	2027	1 666 426,03	48 244,80	1 033 376,76	584 804,47	0,00	1 618 181,23
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 405 462,15	2 911 520,90	1 064 719,94	0,00	0,00	1 064 719,94
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
1.1.2.3	"Aktywna integracja w Powiecie Rzeszowskim" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 - Cel projektu tj. utworzenie Powiatowego Centrum Integracji w Górnicy na terenie DPS. Celem przewidzianym do osiągnięcia w wyniku realizacji projektu jest wspieranie aktywnego uczestnictwa, oraz zwiększanie zdolności do zatrudnienia, w szczególności grup w niekorzystnej sytuacji. W wyniku realizacji projektu powstaną kompleksowe programy aktywizacji społeczno- zawodowej dla 24 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym m.in. osób z niepełnosprawnościami.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2025	2027	799 419,51	111 200,00	688 219,51	0,00	0,00	688 219,51
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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie od dnia 15.04.2025r. do 22.05.2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 699 526,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 313 326,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 386 200,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 939 526,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 693 326,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 246 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 978 448,88 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	272 648 164,99	+4 699 526,04	277 347 691,03
Dochody bieżące	238 301 862,42	+313 326,04	238 615 188,46
Dotacje bieżące	37 881 556,42	+263 713,80	38 145 270,22
Pozostałe	28 624 637,79	+49 612,24	28 674 250,03
Dochody majątkowe	34 346 302,57	+4 386 200,00	38 732 502,57
Wydatki ogółem	276 386 613,87	+7 939 526,04	284 326 139,91
Wydatki bieżące	231 873 095,40	+2 693 326,04	234 566 421,44
Wynagrodzenia i pochodne	141 300 116,91	+3 215 750,16	144 515 867,07
Pozostałe wydatki bieżące	89 422 978,49	-522 424,12	88 900 554,37
Wydatki majątkowe	44 513 518,47	+5 246 200,00	49 759 718,47
Wynik budżetu	-3 738 448,88	-3 240 000,00	-6 978 448,88

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	237 247 172,52	+1 033 376,76	238 280 549,28
2027	244 259 246,50	+543 706,47	244 802 952,97

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	376 500,43	+606 023,50	982 523,93

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	230 222 957,48	+1 033 376,76	231 256 334,24
2027	237 347 046,50	+543 706,47	237 890 752,97

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 479 715,47	+606 023,50	6 085 738,97

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 240 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 969 448,88 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	6 729 448,88	+3 240 000,00	9 969 448,88
Wolne środki	2 417 685,55	+3 240 000,00	5 657 685,55

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%	16,71%	TAK	17,12%	TAK
2027	1,04%	14,12%	TAK	14,52%	TAK
2028	1,01%	8,76%	TAK	9,16%	TAK
2029	1,15%	3,88%	TAK	4,29%	TAK
2030	0,04%	2,88%	TAK	3,29%	TAK
2031	0,00%	3,77%	TAK	4,17%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie: „Aktywna integracja w Powiecie Rzeszowskim” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, priorytet FEPK.07 Kapitał Ludzki gotowy do zmian, działanie FEPK.07.15 Aktywna integracja, które ma być realizowane w latach 2025-2027. W ramach projektu wyodrębnia się:

- a) zadania bieżące, łączne nakłady planowane na realizację zadań bieżących wynoszą 1 666 426,03 zł, w tym w 2025 r. – 48 244,80 zł, w 2026 r. – 1 033 376,76 zł, w 2027 r. – 584 804,47 zł. Limit zobowiązań na zadania bieżące wynosi 1 618 181,23 zł.
- b) zadania majątkowe, łączne nakłady planowane na realizację zadań majątkowych wynoszą 799 419,51 zł, w tym w 2025 r. – 111 200,00 zł, w 2026 r. – 688 219,51 zł. Limit zobowiązań na zadania majątkowe wynosi 688 219,51 zł.

Jednostką realizującą jest STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE (w roku 2025). Cel projektu tj. utworzenie Powiatowego Centrum Integracji Społecznej (CIS) w Górnem (realizacja projektu w latach następnych). CIS będzie prowadził działania reintegracji społeczno-zawodowej dla 24 uczestników (12 K i 12 M), w tym osób bezrobotnych i długotrwale bezrobotnych, niepełnosprawnych. W ramach CIS działać będą dwa warsztaty: porządkowy i utrzymania zieleni.

Celem przewidzianym do osiągnięcia w wyniku realizacji projektu jest wspieranie aktywnego uczestnictwa, oraz zwiększanie zdolności do zatrudnienia, w szczególności grup w niekorzystnej sytuacji. W wyniku realizacji projektu powstaną kompleksowe programy aktywizacji społeczno - zawodowej dla 24 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym m.in. osób z niepełnosprawnościami.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 326 808,05	+48 244,80	10 375 052,85
2026	4 212 253,37	+1 033 376,76	5 245 630,13
2027	44 050,00	+584 804,47	628 854,47

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 800 320,90	+111 200,00	2 911 520,90
2026	376 500,43	+688 219,51	1 064 719,94

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.