

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

z dnia 27 listopada 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.2025r., poz. 1483)

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. „**Budowa obwodnicy miasta Tyczyna**”
- wykup nieruchomości pod inwestycje drogowe w związku z zleconymi do opracowania dokumentacjami projektowymi (w procedurze ZRID), jako wieloletniego, stanowiącego przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
- a) Ustala się limit wydatków majątkowych w 2027r. na kwotę 4.200.000,00zł, w 2028r. na kwotę 1.200.000,00zł, w 2029r. na kwotę 600.000,00zł.
- b) Określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie na kwotę 6.000.000,00zł

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 2026-2029 do kwoty 13.584.594,21zł

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

KIEROWNIK REFERATU
BUDŻETU
Renata Kowalska

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
Tomasz Filip
radca prawny
Rr-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 ... Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 27.11.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	w tym:				
Lp	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	288 349 698,27	245 875 621,06	136 184 872,29	35 075 402,92	1 539 589,00	41 001 441,37	32 074 315,48	0,00	0,00	42 474 077,21	8 619 962,00	33 707 376,21				
2026	240 797 606,39	239 765 082,46	140 951 343,00	36 303 042,00	0,00	33 114 309,46	29 396 388,00	0,00	0,00	1 032 523,93	0,00	1 032 523,93				
2027	244 790 986,01	244 790 986,01	145 320 835,00	37 428 436,00	0,00	31 734 039,01	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 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	Wydatki ogółem ^x	w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu		Inwestycje 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	291 318 184,30	237 739 855,23	145 131 668,99	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	735 000,00	0,00	53 578 329,07	53 578 329,07	880 000,00
2026	238 876 606,39	232 740 867,42	143 970 931,00	0,00	0,00	552 403,00	0,00	525 415,00	0,00	6 135 738,97	6 135 738,97	0,00
2027	242 869 986,01	237 878 786,01	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	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:											
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		4	4.1	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			
							3.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3		
Lp																w tym:
2025	-2 968 486,03	0,00		5 959 486,03	0,00	0,00	0,00	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2026	1 921 000,00	1 921 000,00		270 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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				

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, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x								
		w tym:								
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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6					
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	8 135 765,83	14 095 251,86		
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.

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 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 kwartałów 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 plan 3 kwartałów 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 związku 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 związku 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	1,27%	6,14%	20,44%	20,85%	TAK	TAK
2026	1,07%	3,81%	16,98%	17,39%	TAK	TAK
2027	1,04%	3,44%	14,40%	14,80%	TAK	TAK
2028	1,01%	2,76%	9,03%	9,44%	TAK	TAK
2029	1,15%	2,96%	4,16%	4,57%	TAK	TAK
2030	0,04%	2,86%	3,16%	3,57%	TAK	TAK
2031	0,00%	2,94%	4,04%	4,45%	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:		
	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	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:	
		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	środków określonych 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	środków określonych 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	środkami określonymi 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	9 268 699,59	9 268 699,59	8 983 896,21	4 433 579,40	4 433 579,40	2 861 446,63	12 552 220,98	12 552 220,98	11 652 456,90
2026	6 266 643,24	6 266 643,24	5 953 144,80	1 032 523,93	1 032 523,93	895 987,31	6 570 520,72	6 570 520,72	5 953 144,80
2027	569 182,01	569 182,01	513 209,78	0,00	0,00	0,00	575 789,51	575 789,51	513 209,78
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 przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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			bieżące	majątkowe					
		w tym:									
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	6 193 257,74	6 193 257,74	4 309 451,28	13 165 021,70	11 234 143,96	1 930 877,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 032 523,93	1 032 523,93	895 987,31	7 008 804,70	5 976 280,77	1 032 523,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	4 775 789,51	575 789,51	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:								
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 27.11.2025 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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 881 197,47	13 165 021,70	7 008 804,70	4 775 789,51	1 200 000,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				23 488 574,49	11 234 143,96	5 976 280,77	575 789,51	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 392 622,98	1 930 877,74	1 032 523,93	4 200 000,00	1 200 000,00	600 000,00
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 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				32 881 197,47	13 165 021,70	7 008 804,70	575 789,51	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				23 488 574,49	11 234 143,96	5 976 280,77	575 789,51	0,00	0,00
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 Tyrystyki, 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	8 329 069,69	3 981 779,62	1 620 901,76	0,00	0,00	0,00
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	3 633 935,09	2 311 776,56	884 637,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	„Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej” - Projekt przewiduje utworzenie i dosposazenie 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	2 426 458,57	553 905,00	151 507,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	4 489 401,41	2 648 493,13	1 142 014,15	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 584 594,21
1.a	6 552 070,28
1.b	7 032 523,93
1.1	7 584 594,21
1.1.1	6 552 070,28
1.1.1.1	1 620 901,76
1.1.1.2	884 637,19
1.1.1.3	151 507,00
1.1.1.4	36 949,20
1.1.1.5	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 2029
			Od	Do						
1.1.1.6	"Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokobowie Małopolskim" - Cel projektu: zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości edukacji dla uczniów Zespołu Szkół w Sokobowie 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	0,00
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 przepływów na rynku pracy.	POWIATOWY URZĄD PRACY W RZESZOWIE	2025	2027	633 600,00	331 135,00	258 415,00	44 050,00	0,00	0,00
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 odpowiedzialnych szkół a także rozwijania komunikatywnego języka angielskiego.	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. KOMISJI EDUKACYJNYCH W RZESZOWIE	2025	2026	282 007,32	267 907,00	14 100,32	0,00	0,00	0,00
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 Górnym. 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 powstana 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	1 748 622,04	16 680,00	1 200 202,53	531 739,51	0,00	0,00
1.1.1.10	"Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Mrowli" w ramach projektu „Budowa skoordynowanego systemu pomocy specjalistycznej opartego na Specjalistycznych Centrach Wspierających Edukację Włączającą” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus ze środków programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 - Projekt polega na realizacji działań mających na celu stworzenie systemu pomocy specjalistycznej ukierunkowanej na pracę z uczniami stanowiącego jednocześnie odpowiedź na ich różnicowane potrzeby edukacyjne i rozwojowe. Ponadto w ramach projektu planuje się utworzenie wypożyczalni sprzętu specjalistycznego dla osób z niepełnosprawnościami.	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W MROWLI	2025	2026	668 851,00	190 876,14	477 974,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 392 622,98	1 930 877,74	1 032 523,93	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Techniczno-Weterynaryjnych w Trznieńcu 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 techniki weterynaryjnej i przeszkolenie 200 uczestników.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2023	2026	8 188 895,65	1 759 678,34	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	438 499,83	59 999,40	376 500,43	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.6	189 578,76
1.1.1.7	302 465,00
1.1.1.8	14 100,32
1.1.1.9	1 731 942,04
1.1.1.10	477 974,86
1.1.2	1 032 523,93
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	376 500,43

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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 Społecznej (CIS) w Górnem. 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	717 223,50	111 200,00	606 023,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	„Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Mrowli” w ramach projektu „Budowa skoordynowanego systemu pomocy specjalistycznej opartego na Specjalistycznych Centrach Wspierających Edukację Włączającą” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus ze środków programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 - Projekt polega na realizacji działań mających na celu stworzenie systemu pomocy specjalistycznej ukierunkowanej na pracę z uczniami stanowiącego jednocześnie odpowiedź na ich różnicowane potrzeby edukacyjne i rozwojowe. Ponadto w ramach projektu planuje się utworzenie wypożyczalni sprzętu specjalistycznego dla osób z niepełnosprawnościami.	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W MROWLI	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
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				6 000 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00	1 200 000,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 000 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00	1 200 000,00	600 000,00
1.3.2.1	„Budowa obwodnicy miasta Tyczyna” - wykup nieruchomości pod inwestycje drogowe w związku z zleconymi do opracowania dokumentacjami projektowymi (w procedurze ZRID).	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2027	2029	6 000 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00	1 200 000,00	600 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	606 023,50
1.1.2.4	50 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 000 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	6 000 000,00
1.3.2.1	6 000 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie od dnia 30.10.2025r. do dnia 27.11.2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 547 362,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 544 862,89 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 236 131,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 251 131,88 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 15 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 968 486,03 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	285 802 335,38	+2 547 362,89	288 349 698,27
Dochody bieżące	243 330 758,17	+2 544 862,89	245 875 621,06
Subwencja ogólna	535 393,00	+1 004 196,00	1 539 589,00
Dotacje bieżące	40 400 194,49	+601 246,88	41 001 441,37
Pozostałe	31 134 895,47	+939 420,01	32 074 315,48
Dochody majątkowe	42 471 577,21	+2 500,00	42 474 077,21
Sprzedaż majątku	8 617 462,00	+2 500,00	8 619 962,00
Wydatki ogółem	291 082 052,42	+236 131,88	291 318 184,30
Wydatki bieżące	237 488 723,35	+251 131,88	237 739 855,23
Wynagrodzenia i pochodne	145 204 659,63	-72 990,64	145 131 668,99
Pozostałe wydatki bieżące	91 134 063,72	+324 122,52	91 458 186,24
Wydatki majątkowe	53 593 329,07	-15 000,00	53 578 329,07
Wynik budżetu	-5 279 717,04	+2 311 231,01	-2 968 486,03

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	239 227 857,83	+537 224,63	239 765 082,46

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	232 203 642,79	+537 224,63	232 740 867,42

Źródło: opracowanie własne.

W 2026 roku zwiększenie o kwotę 537 224,63 zł planowanych dochodów i wydatków wynika z wprowadzeniem dwóch projektów w ramach programu ERASMUS+: 1) Kształcenie i Szkolenie Zawodowe, Numer umowy 2025-1-PL01-KA121-VET-000337993 na kwotę 356 372,04 zł, 2) Edukacja szkolna, Numer umowy 2025-1-PL01-KA121-SCH-000338051 na kwotę 180 852,59 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 311 231,01 zł i po zmianach wynoszą 5 959 486,03 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	8 270 717,04	-2 311 231,01	5 959 486,03
Wolne środki	3 958 953,71	-2 311 231,01	1 647 722,70

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	1,27%	20,44%	TAK	20,85%	TAK
2026	1,07%	16,98%	TAK	17,39%	TAK
2027	1,04%	14,40%	TAK	14,80%	TAK
2028	1,01%	9,03%	TAK	9,44%	TAK
2029	1,15%	4,16%	TAK	4,57%	TAK
2030	0,04%	3,16%	TAK	3,57%	TAK
2031	0,00%	4,04%	TAK	4,45%	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 pn. „Budowa obwodnicy miasta Tyczyna” – wykup nieruchomości pod inwestycje drogowe w związku z zleconymi do opracowania dokumentacjami projektowymi (w procedurze ZRID) - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 000 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 4 200 000,00 zł, w 2028 r. – 1 200 000,00 zł, w 2029 r. – 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2028 roku na 2029 rok.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+4 200 000,00	4 200 000,00
2028	0,00	+1 200 000,00	1 200 000,00
2029	0,00	+600 000,00	600 000,00

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.

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