

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

z dnia 29 stycznia 2025r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2026-2036.

Na podstawie art. 12 pkt 4) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684), 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 2026-2036 otrzymuje brzmienie jak **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.1. W uchwale nr Uchwała Nr XX/182/25 Rady Powiatu Rzeszowskiego z dnia 30.12.2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2026-2036 wprowadza się następujące zmiany w zakresie przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych polegających na:

- 1) zwiększeniu wydatków w 2026r. o kwotę 2.568.048,10zł na przedsięwzięciu pn. **„Central Mountains”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
 - a) ustala się limit wydatków na 2026 r. na kwotę 4.188.949,86zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 0,00zł.
- 2) zwiększeniu wydatków bieżących w 2026r. o kwotę 180.996,76zł na przedsięwzięciu pn. **„Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
 - a) ustala się limit wydatków na 2026 r. na kwotę 332.503,76zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 0,00zł.
- 3) przesunięciu wydatków z bieżących na majątkowe w łącznej kwocie 158.024,77zł w tym w 2026r. zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 218.024,17zł na przedsięwzięciu pn. **„Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego Powiatu Rzeszowskiego oraz jego jednostek podległych”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. – dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
 - a) ustala się limit wydatków bieżących na 2026r. na kwotę 36.949,20zł, oraz wydatków majątkowych na 2026r. na kwotę 594.524,60zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 0,00zł.
- 4) zwiększeniu wydatków bieżących w 2026r. o kwotę 128.841,98zł na przedsięwzięciu pn. **„Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokolowie Małopolskim”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i

harmonogramu realizacji zadań.

- a) ustala się limit wydatków na 2026 r. na kwotę 318.420,74zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 0,00zł.
- 5) zwiększeniu wydatków bieżących w 2026r. o kwotę 64.270,16zł na przedsięwzięciu pn. **„Kompetencje w czasie”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
- a) ustala się limit wydatków na 2026 r. na kwotę 322.685,16zł i na 2027 r. na kwotę 44.050,00zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 44.050,00zł.
- 6) zmniejszeniu łącznych nakładów finansowych o kwotę 12.264,29zł, w tym zmniejszeniu wydatków bieżących w 2026r. o kwotę 3.535,83zł na przedsięwzięciu pn. **„Działamy dla lepszego jutra”** w związku z podpisaniem aneksu do umowy oraz przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. - dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
- a) ustala się limit wydatków na 2026 r. na kwotę 10.564,49zł
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 0,00zł.
- 7) zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 23.140,54zł na przedsięwzięciu pn. **„Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Mrowli”** w związku z przesunięciem środków niewykorzystanych w 2025r. – dostosowanie wydatków do zaktualizowanego budżetu projektu i harmonogramu realizacji zadań.
- a) ustala się limit wydatków bieżących na 2026r. na kwotę 501.115,40zł oraz wydatków majątkowych na 2026 r. na kwotę 50.000,00zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 0,00zł.
- 8) zwiększeniu łącznych nakładów finansowych o kwotę 4.000.000,0zł, w tym zwiększenie wydatków majątkowych w 2027r. o kwotę 2.800.000,00zł, w roku 2028 o kwotę 800.000,00zł, w roku 2029 o kwotę 400.000,00zł na przedsięwzięciu pn. **„Budowa obwodnicy miasta Tyczyna”** w związku z współfinansowaniem zadania z Gminą Tyczyn – dostosowanie wydatków do porozumienia w sprawie realizacji zadania.
- a) ustala się limit wydatków majątkowych na 2027r. na kwotę 7.000.000,0zł w roku 2028 na kwotę 2.000.00,00zł, w roku 2029 na kwotę 1.000.000,00zł.
 - b) określa się limit zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia łącznie do kwoty 10.000.000,00zł.
- 9) określeniu wykazu przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

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

§ 3. 1. Zmienia się zakres upoważnienia dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem w latach

2026-2029 do kwoty 71.275.789,51zł.

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 2026-2036, 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

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Leszek Stownik
radca prawny

SKARBNIK

Dorota Witek

KIEROWNIK REFERATU
BUDŻETU
Renata Kowalska

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 XXI/...../26
z dnia 2026-01-29
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2			
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	z subwencji ogólnej				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości
Lp																
2026	288 051 029,47	271 427 005,30	164 210 322,00	39 038 457,00	0,00	36 386 248,56	31 791 977,74	0,00	16 624 024,17	13 357 448,08	3 266 576,09					
2027	283 697 182,00	274 004 721,00	169 136 632,00	40 209 611,00	0,00	31 912 741,00	32 745 737,00	0,00	9 692 461,00	5 000 000,00	4 692 461,00					
2028	287 750 857,00	281 950 857,00	174 041 594,00	41 375 690,00	0,00	32 838 210,00	33 695 363,00	0,00	5 800 000,00	5 000 000,00	800 000,00					
2029	290 245 481,00	289 845 481,00	178 914 759,00	42 534 209,00	0,00	33 757 680,00	34 638 833,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00					
2030	297 671 308,00	297 671 308,00	183 745 457,00	43 682 633,00	0,00	34 669 137,00	35 574 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	305 113 090,00	305 113 090,00	188 339 093,00	44 774 699,00	0,00	35 535 865,00	36 463 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	312 130 691,00	312 130 691,00	192 670 892,00	45 804 517,00	0,00	36 353 190,00	37 302 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	318 373 305,00	318 373 305,00	196 524 310,00	46 720 607,00	0,00	37 080 254,00	38 048 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	324 740 771,00	324 740 771,00	200 454 796,00	47 655 019,00	0,00	37 821 859,00	38 809 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	331 235 586,00	331 235 586,00	204 463 892,00	48 608 119,00	0,00	38 578 296,00	39 585 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	337 529 062,00	337 529 062,00	208 348 706,00	49 531 673,00	0,00	39 311 284,00	40 337 399,00	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 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:															
		w tym:										w tym:					
						w tym:				w tym:							
		Wydaki 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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
		Wydaki ogółem ^x															
		2		2.1		2.1.1		2.1.2		2.1.2.1		2.1.3		2.1.3.1		2.1.3.2	

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2026	-2 731 284,74		0,00	4 960 800,74	809 772,00	809 772,00	2 045 999,55	1 921 512,74	1 835 029,19	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2027	2 152 096,00		2 152 096,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2028	2 162 096,00		2 162 096,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2029	2 822 096,00		2 822 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2030	324 095,00		324 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2031	231 096,00		231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2032	231 096,00		231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2033	231 096,00		231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2034	231 096,00		231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2035	231 096,00		231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x
2036	231 096,00		231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			na pokrycie deficytu budżetu ^x

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 wyłączeń 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
		w tym:								
		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	
2026	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 229 516,00	2 229 516,00	0,00	0,00	0,00	
2027	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 422 096,00	2 422 096,00	0,00	0,00	0,00	
2028	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 422 096,00	2 422 096,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 096,00	2 822 096,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	324 095,00	324 095,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	231 096,00	231 096,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	231 096,00	231 096,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	231 096,00	231 096,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	231 096,00	231 096,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	231 096,00	231 096,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	231 096,00	231 096,00	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 znowelizowana 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, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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						
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			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 376 959,00	0,00	26 920 715,26	31 071 744,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 954 863,00	0,00	25 777 355,00	26 047 355,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 532 767,00	0,00	25 083 910,00	25 343 910,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 710 671,00	0,00	24 349 678,00	24 349 678,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 386 576,00	0,00	24 880 813,00	24 880 813,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 155 480,00	0,00	24 941 783,00	24 941 783,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	924 384,00	0,00	24 557 791,00	24 557 791,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	693 288,00	0,00	23 445 594,00	23 445 594,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	462 192,00	0,00	22 346 594,00	22 346 594,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	231 096,00	0,00	21 264 366,00	21 264 366,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 931 792,00	19 931 792,00			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 plan 3 kwartału 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	0,99%	12,58%	17,80%	18,10%	TAK	TAK
2027	1,02%	10,77%	16,47%	16,77%	TAK	TAK
2028	0,98%	10,14%	12,16%	12,45%	TAK	TAK
2029	1,11%	9,54%	8,34%	8,63%	TAK	TAK
2030	0,13%	9,47%	8,28%	8,57%	TAK	TAK
2031	0,09%	9,26%	10,11%	10,40%	TAK	TAK
2032	0,09%	8,91%	10,12%	10,41%	TAK	TAK
2033	0,09%	8,34%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2034	0,08%	7,79%	9,49%	9,48%	TAK	TAK
2035	0,08%	7,27%	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2036	0,08%	6,68%	8,65%	8,65%	TAK	TAK

^x 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									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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
2026	8 557 523,56	8 557 523,56	8 221 133,07	1 587 703,09	1 587 703,09	0,00	10 570 866,77	10 570 866,77	9 873 870,27
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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
2026	1 699 695,50	1 699 695,50	1 414 102,36	25 188 590,58	8 938 042,48	16 250 548,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	28 275 789,51	575 789,51	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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 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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
2026	2 229 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 422 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 422 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 822 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	324 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	231 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	231 096,00	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 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, 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 XXII/...../26
z dnia 2026-01-29
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				118 568 933,18	25 188 590,58	28 275 789,51	22 000 000,00	21 000 000,00	71 275 789,51
1.a	- wydatki bieżące				23 318 285,43	8 938 042,48	575 789,51	0,00	0,00	575 789,51
1.b	- wydatki majątkowe				95 250 647,75	16 250 548,10	27 700 000,00	22 000 000,00	21 000 000,00	70 700 000,00
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:				32 868 933,18	10 188 590,58	575 789,51	0,00	0,00	575 789,51
1.1.1	- wydatki bieżące				23 318 285,43	8 938 042,48	575 789,51	0,00	0,00	575 789,51
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 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	4 188 949,86	0,00	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	884 637,19	0,00	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	332 503,76	0,00	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	255 475,40	36 949,20	0,00	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	4 499 401,41	1 142 014,15	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	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	318 420,74	0,00	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	322 685,16	44 050,00	0,00	0,00	44 050,00
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	269 743,03	10 564,49	0,00	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 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	1 748 622,04	1 200 202,53	531 739,51	0,00	0,00	531 739,51
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	501 115,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 550 647,75	1 250 548,10	0,00	0,00	0,00	0,00
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	8 188 899,65	0,00	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	594 524,60	594 524,60	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			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	606 023,50	0,00	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	50 000,00	0,00	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				85 700 000,00	15 000 000,00	27 700 000,00	22 000 000,00	21 000 000,00	70 700 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				85 700 000,00	15 000 000,00	27 700 000,00	22 000 000,00	21 000 000,00	70 700 000,00
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	10 000 000,00	0,00	7 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	10 000 000,00
1.3.2.2	"Stabilizacja osuwiska nr ewid. 18-16-025-89532 w celu zabezpieczenia drogi powiatowej nr 1429R Barycz - Kąkolówka - Białowa w m. Kąkolówka, pow. rzeszowski, woj. podkarpackie"-wkład własny powiatu - wykonanie właściwych prac w ramach zadania celem stabilizacji osuwiska.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2026	2027	5 200 000,00	1 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.3	"Budowa budynku siedziby Starostwa Powiatowego w Rzeszowie" - poprawa jakości obsługi mieszkańców poprzez stworzenie funkcjonalnej i dostępnej siedziby urzędu.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2026	2029	62 600 000,00	9 600 000,00	13 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	53 000 000,00
1.3.2.4	"Przebudowa hali widowiskowo-sportowej przy ul. Mikocińskiej w Rzeszowie" - celem projektu jest zapewnienie ogólnodostępnej, dostosowanej do potrzeb osób z niepełnosprawnościami infrastruktury sportowej.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2026	2027	6 500 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.5	"Rozbudowa i przebudowa budynku Przzychodni Rejonowej w Sokolowie Małopolskim" - wkład własny powiatu - poprawa dostępności i jakości świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców regionu.	STAROSTWO POWIATOWE W RZESZOWIE	2026	2027	1 400 000,00	800 000,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 621 029,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 403 005,30 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 218 024,17 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 367 350,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 381 326,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 986 024,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 731 284,74 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	282 430 000,00	+5 621 029,47	288 051 029,47
Dochody bieżące	266 024 000,00	+5 403 005,30	271 427 005,30
Dotacje bieżące	30 983 243,26	+5 403 005,30	36 386 248,56
Dochody majątkowe	16 406 000,00	+218 024,17	16 624 024,17
Wydatki ogółem	283 414 964,00	+7 367 350,21	290 782 314,21
Wydatki bieżące	240 124 964,00	+4 381 326,04	244 506 290,04
Wynagrodzenia i pochodne	152 532 178,70	+84 307,02	152 616 485,72
Pozostałe wydatki bieżące	86 963 785,30	+4 297 019,02	91 260 804,32
Wydatki majątkowe	43 290 000,00	+2 986 024,17	46 276 024,17
Wynik budżetu	-984 964,00	-1 746 320,74	-2 731 284,74

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 892 461,00	+2 800 000,00	9 692 461,00
2028	5 000 000,00	+800 000,00	5 800 000,00
2029	0,00	+400 000,00	400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2027-2029 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 4 000 000,00 zł – pomoc finansowa z Gminy Tyczyn na współfinansowanie z Powiatem zadania: „Budowa obwodnicy miasta Tyczyna” - wykup nieruchomości pod inwestycje drogowe w związku ze zleconymi do opracowania dokumentacjami projektowymi (w procedurze ZRID).

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]
2027	248 229 004,00	-1 638,00	248 227 366,00
2028	256 868 412,00	-1 465,00	256 866 947,00
2029	265 497 096,00	-1 293,00	265 495 803,00
2030	272 791 615,00	-1 120,00	272 790 495,00
2031	280 172 255,00	-948,00	280 171 307,00
2032	287 573 675,00	-775,00	287 572 900,00
2033	294 928 314,00	-603,00	294 927 711,00
2034	302 394 607,00	-430,00	302 394 177,00
2035	309 971 479,00	-259,00	309 971 220,00
2036	317 597 356,00	-86,00	317 597 270,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	30 498 850,00	+2 818 870,00	33 317 720,00
2028	27 903 117,00	+818 697,00	28 721 814,00
2029	21 509 057,00	+418 525,00	21 927 582,00
2030	24 538 366,00	+18 352,00	24 556 718,00
2031	24 692 507,00	+18 180,00	24 710 687,00
2032	24 308 688,00	+18 007,00	24 326 695,00
2033	23 196 663,00	+17 835,00	23 214 498,00
2034	22 097 836,00	+17 662,00	22 115 498,00
2035	21 015 779,00	+17 491,00	21 033 270,00
2036	19 683 378,00	+17 318,00	19 700 696,00

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2027-2029 zwiększono wydatki majątkowe na zadanie: „Budowa obwodnicy miasta Tyczyna” - wykup nieruchomości pod inwestycje drogowe w związku ze zleconymi do opracowania dokumentacjami projektowymi (w procedurze ZRID) o kwotę 4 000 000,00 zł.

W związku ze zmniejszaniem przychodów w 2026 r. z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 175.192,00zł – zaciągnięcie pożyczki z (MARR S.A.) w ramach instrumentu finansowego „Pożyczka na poprawę efektywności energetycznej w sektorze mieszkaniowym i budynkach użyteczności publicznej oraz modernizację oświetlenia ulicznego” na finansowanie deficytu wynikającego z realizacji zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim” dokonano zmniejszenia spłaty rat kapitałowych w latach 2027-2036 z równoczesnym zwiększeniem wydatków majątkowych celem zbilansowania budżetu.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	288 790,00	-1 638,00	287 152,00
2028	189 925,00	-1 465,00	188 460,00
2029	80 525,00	-1 293,00	79 232,00
2030	18 124,00	-1 120,00	17 004,00
2031	13 656,00	-948,00	12 708,00
2032	11 175,00	-775,00	10 400,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	8 691,00	-603,00	8 088,00
2034	6 208,00	-430,00	5 778,00
2035	3 725,00	-259,00	3 466,00
2036	1 240,00	-86,00	1 154,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 743 448,74 zł, w tym:
 - 1) Zmniejszono planowane przychody budżetu na 2026r. o kwotę 302.550,81 zł, z tytułu:
 - a) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (paragraf 952) o kwotę 175.192,00 zł – zaciągnięcie pożyczki z (MARR S.A.) w ramach instrumentu finansowego „Pożyczka na poprawę efektywności energetycznej w sektorze mieszkaniowym i budynkach użyteczności publicznej oraz modernizację oświetlenia ulicznego” na finansowanie deficytu wynikającego z realizacji zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”.
 - b) wolnych środków, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu powiatu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (paragraf 950) o kwotę 127.358,81 zł.
 - 2) Zwiększono planowane przychody budżetu na 2026r. o kwotę 2 045 999,55 zł, z tytułu:
 - a) przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków ubiegłych o kwotę 2.045.999,55 zł.
1. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 872,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 2 872,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 217 352,00	+1 743 448,74	4 960 800,74
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	984 964,00	-175 192,00	809 772,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+2 045 999,55	2 045 999,55
Wolne środki	1 962 388,00	-127 358,81	1 835 029,19
Rozchody budżetu	2 232 388,00	-2 872,00	2 229 516,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 232 388,00	-2 872,00	2 229 516,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów, w związku aktualizacją kwot rozchodów do kwot spłat rat kapitałowych wynikających z zawartej umowy pożyczki z (MARR S.A.) w ramach instrumentu finansowego „Pożyczka na poprawę efektywności energetycznej

w sektorze mieszkaniowym i budynkach użyteczności publicznej oraz modernizację oświetlenia ulicznego” na finansowanie deficytu wynikającego z realizacji zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim”.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 439 328,00	-17 232,00	2 422 096,00
2028	2 439 328,00	-17 232,00	2 422 096,00
2029	2 839 328,00	-17 232,00	2 822 096,00
2030	341 327,00	-17 232,00	324 095,00
2031	248 328,00	-17 232,00	231 096,00
2032	248 328,00	-17 232,00	231 096,00
2033	248 328,00	-17 232,00	231 096,00
2034	248 328,00	-17 232,00	231 096,00
2035	248 328,00	-17 232,00	231 096,00
2036	248 328,00	-17 232,00	231 096,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rzeszowskiego na lata 2026-2036 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)
2026	0,99%	17,80%	TAK	18,10%	TAK
2027	1,02%	16,47%	TAK	16,77%	TAK
2028	0,98%	12,16%	TAK	12,45%	TAK
2029	1,11%	8,34%	TAK	8,63%	TAK
2030	0,13%	8,28%	TAK	8,57%	TAK
2031	0,09%	10,11%	TAK	10,40%	TAK
2032	0,09%	10,12%	TAK	10,41%	TAK
2033	0,09%	10,10%	TAK	10,10%	TAK
2034	0,08%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2035	0,08%	9,06%	TAK	9,06%	TAK
2036	0,08%	8,65%	TAK	8,65%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

- 1) „Central Mountains” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 2 568 048,10 zł,
 - b. zwiększenie limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 568 048,10 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z konieczności aktualizacji budżetu do wykonania w roku 2025 i harmonogramu realizacji zadań.

- 2) „Zwiększenie dostępu do usług wspierających funkcjonowanie dzieci, młodzieży, rodzin biologicznych i pieczy zastępczej” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 180 996,76 zł,
 - b. zwiększenie limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 180 996,76 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z konieczności aktualizacji budżetu do wykonania w roku 2025. Oszczędności powstałe w wyniku racjonalnego, celowego i oszczędnego gospodarowania środkami przeznaczonymi na realizację zadań projektowych ujętych we wniosku. Dodatkowe oszczędności powstały również z tytułu niższych kosztów eksploatacyjnych, wynikających z faktu, iż w mieszkaniach przebywała relatywnie mniejsza liczba mieszkańców w porównaniu do pierwotnie planowanej liczby wychowanków.

- 3) „Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego Powiatu Rzeszowskiego oraz jego jednostek podległych.” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów finansowych (bieżących), o kwotę 158.024,77zł,
 - b. zwiększenie łącznych nakładów finansowych (majątkowych), o kwotę 158.024,77zł,
 - c. zmniejszenie nakładów finansowych (bieżących), które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 158 024,77 zł,
 - d. zmniejszenie nakładów finansowych (majątkowych), które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 59 999,40 zł,
 - e. zwiększenie limitu wydatków majątkowych na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 218 024,17 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z niewykorzystania środków finansowych przeznaczonych na realizację wydatków majątkowych i bieżących projektu w 2025 r.

- 4) „Nowa oferta szkolnictwa ogólnego w Zespole Szkół w Sokołowie Małopolskim” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 128 841,98 zł,
 - b. zwiększenie limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 128 841,98 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z konieczności aktualizacji budżetu do wykonania w roku 2025. Oszczędności w 2025 r., powstały na postępowaniach przetargowych i zapytaniach ofertowych. Postępowania dotyczyły wyposażenia pracowni, wyjazdów na obóz językowy oraz wyjazdów warsztatowo-szkoleniowych dla uczniów.

- 5) „Kompetencje na czasie” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 64 270,16 zł,
 - b. zwiększenie limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 64 270,16 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany

wynikają z konieczności aktualizacji budżetu do wykonania w roku 2025. Niewykorzystanie środków było spowodowane zmianą harmonogramu realizacji części zadań oraz niższymi kosztami ich realizacji w stosunku do planu.

6) „Działamy dla lepszego jutra” w ramach Programu Funduszu Europejskiego dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, Nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000230222 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 12 264,29 zł,
- b. zmniejszenie nakładów finansowych, które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 8 728,46 zł,
- c. zmniejszenie limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 535,83 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zmniejsza się o kwotę 12 264,29 zł. Powyższe zmiany wynikają z konieczności aktualizacji budżetu do wykonania w roku 2025 oraz w związku z podpisanym aneksem do umowy. Oszczędności powstały ponieważ doszło do zmian organizacyjnych, które skutkowały zmniejszeniem kosztów wyjazdów.

7) „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 – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje:

- a. zmniejszenie nakładów finansowych (bieżące), które nie zostały wykorzystane w roku 2025 o kwotę 23 140,54 zł,
- b. zwiększeniu limitu wydatków bieżących na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 23 140,54 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt nie zmieniają się. Powyższe zmiany wynikają z konieczności aktualizacji budżetu do wykonania w roku 2025. Założone wydatki na etapie tworzenia planu na 2025 rok dotyczące II etapu projektu, którego realizacja obejmuje miesiące

od grudnia 2025 roku do lutego 2026 roku w miesiącu grudniu okazały się niższe niż założono. Środki te będą wydatkowane w kolejnych miesiącach etapu tj. styczeń, luty 2026 roku.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) „Budowa obwodnicy miasta Tyczyna” - wykup nieruchomości pod inwestycje drogowe w związku z zleconymi do opracowania dokumentacjami projektowymi (w procedurze ZRID) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 000 000,00 zł,
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 4 200 000,00 zł.
- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2028 o kwotę 1 200 000,00 zł.
- d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2029 o kwotę 600 000,00 zł.
- e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 4 000 000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zwiększa się o kwotę 4 000 000,00 zł. Powyższe zmiany wynikają ze współfinansowania zadania z Gminą Tyczyn (udzielona pomoc finansowa z Gminy Tyczyn w kwocie 4 000 000,00 zł).

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]
2026	5 976 280,77	+2 961 761,71	8 938 042,48

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]
2026	16 032 523,93	+218 024,17	16 250 548,10
2027	24 900 000,00	+2 800 000,00	27 700 000,00
2028	21 200 000,00	+800 000,00	22 000 000,00
2029	20 600 000,00	+400 000,00	21 000 000,00

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.

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