

Projekt Nr. XXIII/2

**UCHWAŁA NR ...
RADY POWIATU JAROSŁAWSKIEGO**

z dnia 30 stycznia 2026 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jaroslawskiego

Na podstawie art. 12 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846)

Rada Powiatu Jaroslawskiego uchwala, co nastepuje:

§ 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Jaroslawskiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2026 - 2029, na treść w brzmieniu stanowiącym **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

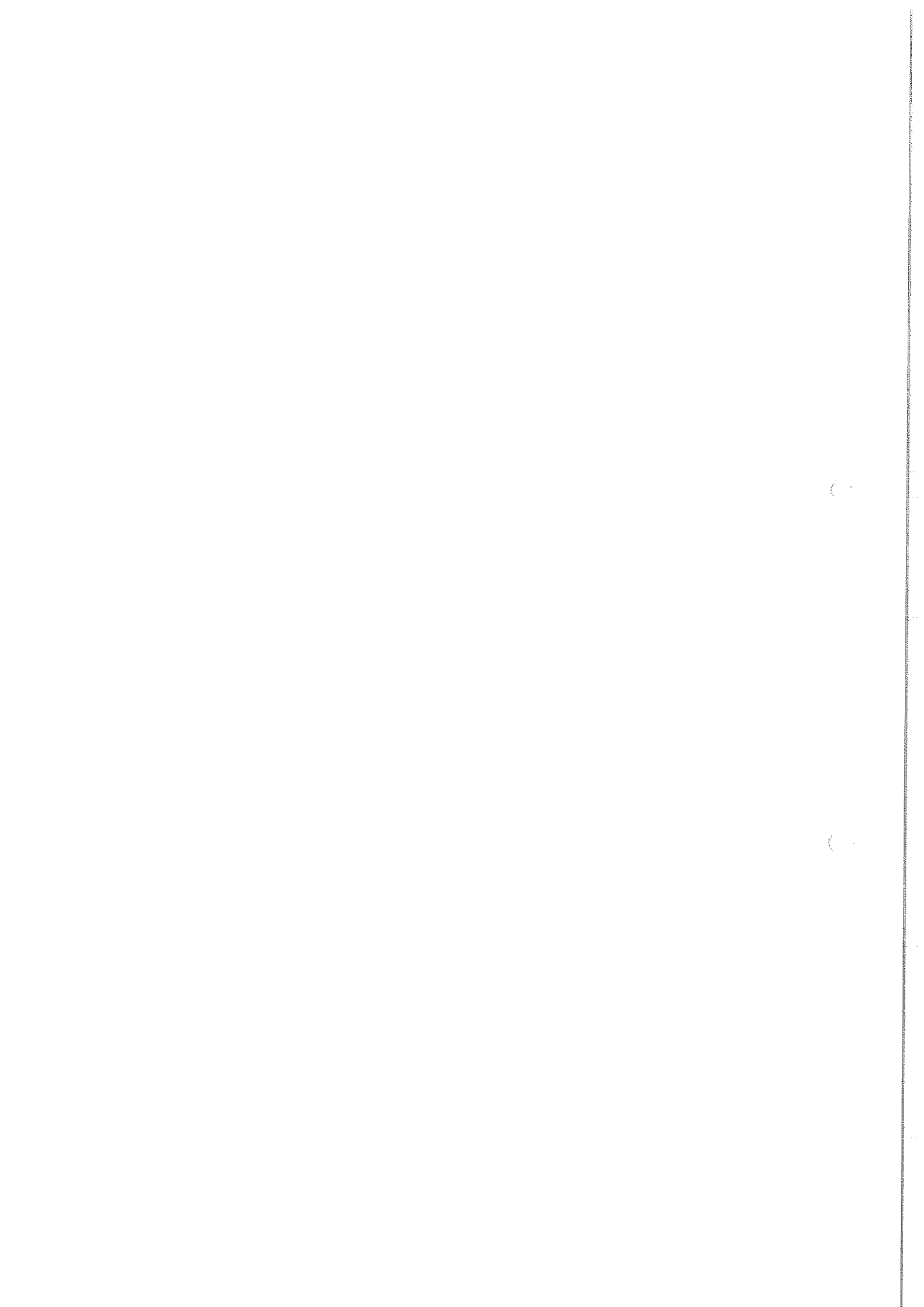
§ 2. Zmienia się treść **Załącznika Nr 2**, zawierającego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, na treść jak w **Załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały, w tym poprzez:

1. zmianę przedsięwzięcia pn.: **"Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie elektroniki przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Jarosławiu"** - z następującymi danymi:

- 1) limit wydatków majątkowych w 2026 r. na kwotę 3.299.880,64 zł,
- 2) limit wydatków bieżących w 2026 r. na kwotę 2.231.213,36 zł,
- 3) limit zobowiązań na kwotę 5.531.094 zł.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.





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 zmiłana
z dnia 2026-01-30
- projekt -

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2	
		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			
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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														
2026	297 041 406,98	285 639 286,50	96 845 660,00	16 981 240,00	106 919 444,00	28 628 383,49	36 284 529,01	11 402 120,48	0,00	11 402 120,48	0,00	11 402 120,48	0,00	1 400 000,00
2027	130 000 000,00	128 600 000,00	12 600 000,00	500 000,00	79 000 000,00	25 000 000,00	11 500 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2028	130 000 000,00	128 600 000,00	12 600 000,00	500 000,00	79 000 000,00	25 000 000,00	11 500 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2029	130 000 000,00	128 600 000,00	12 600 000,00	500 000,00	79 000 000,00	25 000 000,00	11 500 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00

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.), zwaną 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 wykazujących 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. 9 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.

Lp	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	z tego:										Wydatki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji X		w tym:		w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			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			
2026	293 128 247,95	288 500 076,16	177 751 089,45	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 628 171,80	24 628 171,80	147 998,14
2027	125 000 000,00	120 650 000,00	110 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00
2028	125 000 000,00	120 450 000,00	110 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00
2029	130 000 000,00	125 450 000,00	110 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	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	w tym:
			3	3.1						4	4.1			
2026		3 913 159,03		3 913 159,03	1 086 840,97	0,00	0,00	0,00	1 086 840,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		5 000 000,00		5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		5 000 000,00		5 000 000,00	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	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 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		5.1	w tym:	
						4.5.1	5.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Wskazywane w tabeli 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		
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 139 210,35	18 226 051,32
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	8 150 000,00	8 150 000,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00

9) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wliczane 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						
	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 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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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
2026	2,14%	7,26%	13,19%	13,19%	TAK	TAK
2027	5,12%	7,96%	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2028	4,92%	7,96%	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2029	0,00%	3,04%	10,49%	10,49%	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

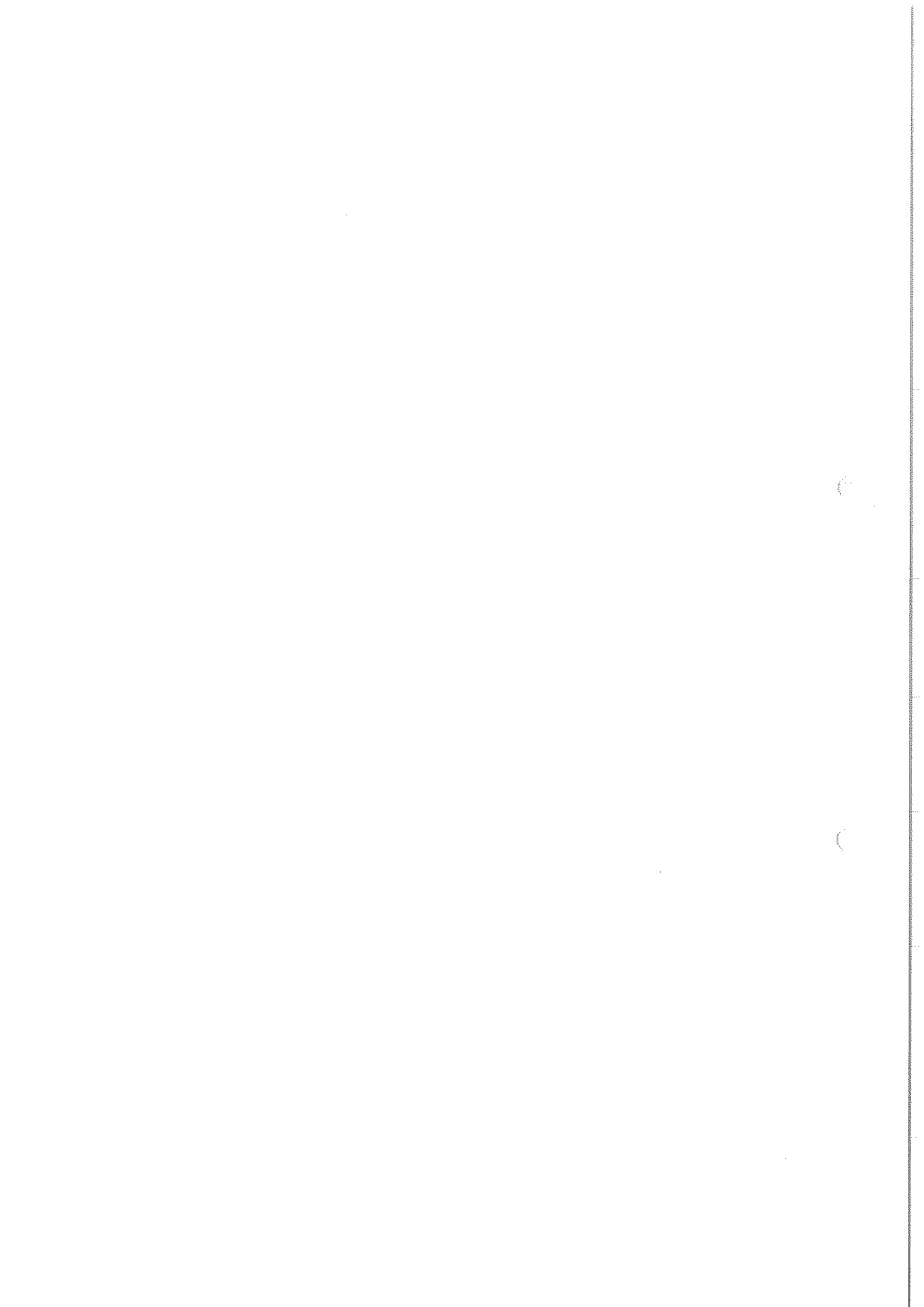
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		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	Środki określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki 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:	
		8.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2026	381 560,14	381 560,14	363 719,32	0,00	0,00	0,00	1 398 035,84	1 398 035,84	1 345 918,11	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wydział	Wyszczególnienie	w tym:		z tego:								
			9.4	9.4.1	z tego:								
					9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2026	2027	2028	2029	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 przy padających 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
2026	70 365,27	70 365,27	56 995,87	5 531 094,00	2 231 213,36	3 299 880,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	Wydaki zmniejszające dług x	Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
						w tym:					
						10.7.1	10.7.2				
Łp	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	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji, realizacji akcjonariatu 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 wyliczona cenność na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji § 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 Jarosławskiego
z dnia

kwoty w
zł

PRZEDSIĘWZIĘCIA, O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 4 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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)				16 160 938,65	5 531 094,00	0,00	0,00	0,00	5 531 094,00
1.a	- wydatki bieżące				4 303 856,01	2 231 213,36	0,00	0,00	0,00	2 231 213,36
1.b	- wydatki majątkowe				11 857 082,64	3 299 880,64	0,00	0,00	0,00	3 299 880,64
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				16 160 938,65	5 531 094,00	0,00	0,00	0,00	5 531 094,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 303 856,01	2 231 213,36	0,00	0,00	0,00	2 231 213,36

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						
1.3.1.1	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie elektroniki przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Jarosławiu - w ramach konkursu związanego z utworzeniem i wsparciem funkcjonowania branżowych centrów umiejętności (BCU), realizujących koncepcję centrów doskonałości zawodowej (CoVEs)	Jarosławski	2023	2026	4 303 856,01	2 231 213,36	0,00	0,00	0,00	2 231 213,36
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 857 082,64	3 299 880,64	0,00	0,00	0,00	3 299 880,64
1.3.2.1	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie elektroniki przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Jarosławiu - w ramach konkursu związanego z utworzeniem i wsparciem funkcjonowania branżowych centrów umiejętności (BCU), realizujących koncepcję centrów doskonałości zawodowej (CoVEs)	Jarosławski	2023	2026	11 857 082,64	3 299 880,64	0,00	0,00	0,00	3 299 880,64

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2026 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. W latach 2027 - 2029 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie.

Wynik budżetu Powiatu w latach 2026 - 2028, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

W ramach rozchodów budżetu w 2026 r. planowany jest wykup obligacji z roku 2017 w kwocie 5 mln zł.

Wykaz przedsięwzięć zawiera:

1) przedsięwzięcie pn.: **"Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie elektroniki przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Jarosławiu"**, w ramach konkursu "Utworzenie i wsparcie funkcjonowania 120 branżowych centrów umiejętności (BCU), realizujących koncepcję centrów doskonałości zawodowej (CoVEs)" z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w okresie 2023 - 2026. Umowa na realizację przedsięwzięcia została zawarta z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji z siedzibą w Warszawie na kwotę 13 mln zł netto, zaś podatek VAT jest niekwalifikowalny. Pierwotny okres realizacji został określony na 1.04.2023 r. - 30.06.2026 r. Łączne nakłady finansowe zostały zwiększone do kwoty 16.160.938,65 zł (zwiększenie o kwotę 304.338,65 zł zostanie sfinansowane środkami własnymi). W wyniku kolejnej zmiany harmonogramu płatności w 2026 r. Powiat Jarosławski w ramach niniejszego zadania otrzyma 5.200.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące i majątkowe.

W wykazie przedsięwzięć nie zostały uwzględnione umowy na czas nieokreślony i takie, dla których nie jest możliwe, na etapie planowania, określenie łącznych nakładów finansowych, np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej itp. Analogicznie nie wykazane zostały także np. umowy o pracę lub inne umowy o podobnym charakterze.

W pozycji "wynagrodzenia i składki od nich naliczane" zostały wykazane wynagrodzenia i pochodne z następujących tytułów, a mianowicie:

§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników,

§ 4020 - wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej,

§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne,

§ 4050 - uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy,

§ 4060 - inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń,

§ 4070 - dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy,

§ 4080 - uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i

funkcjonariuszom zwolnionym ze służby,
§ 4090 - honoraria,
§ 4100 - wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne,
§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne,
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,
§ 4170 - wynagrodzenia bezosobowe,
§ 4180 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności,
§ 4710 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
§ 4740 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
§ 4750 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
§ 4780 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych,
§ 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli,
§ 4800 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli,
§ 4830 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
§ 4840 - honoraria, wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
§ 4850 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

objęte grupą 1400.

Łączna kwota długu na koniec każdego roku budżetowego została umieszczona w poz. 6 "Kwota długu".

W związku z pismem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie, znak: WA-073/47/2010 z dnia 8 listopada 2010 r., przekazującym pismo Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego, znak: ST8-4834-1/11/WWR/10/1554 z dnia 3 listopada 2010 r., dokument Wieloletniej Prognozy Finansowej został sporządzony w udostępnionej wersji oprogramowania informatycznego systemu zarządzania finansami samorządu terytorialnego BeSTi@.

Powiat Jarosławski wybrał wskaźnik maksymalnej obsługi zadłużenia skalkulowany w oparciu o średnią 7-letnią.

Wypełniając zapis art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Jarosławskiego przedstawia zmianę wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jarosławskiego.

Powyższa zmiana jest wynikiem urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej.

Ponadto dotyczy zmiany przedsięwzięcia pn.: "Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie elektroniki przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Jarosławiu" - z następującymi danymi:

1) wprowadzenie limitu wydatków majątkowych w 2026 r. na kwotę 3.299.880,64 zł,

2) limit wydatków bieżących w 2026 r. na kwotę 2.231.213,36 zł (zwiększenie o kwotę 931.213,36 zł z kwoty 1.300.000 zł),

3) limit zobowiązań na kwotę 5.531.094 zł (zwiększenie o kwotę 4.231.094 zł z kwoty 1.300.00 zł),

w związku ze zmianą harmonogramu płatności.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'P' followed by a vertical stroke and a small flourish.

