

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2020 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. W latach 2022 - 2028 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie.

Wynik budżetu Powiatu w latach 2021 - 2028, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

W związku z podjętą w roku 2016 uchwałą o udzieleniu oprocentowanej pożyczki długoterminowej dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna (Uchwała Nr XXIV/129/2016 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 23 czerwca 2016 r. oraz jej ostateczna zmiana z dnia 18 marca 2019 r.) w kwocie 600 tys. zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań, jej spłata nastąpi wraz z odsetkami od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2022 r.

Uchwałą Nr IX/94/2019 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 29 lipca 2019 r. w sprawie udzielenia pożyczki długoterminowej dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna została udzielona kolejna pożyczka w kwocie 300.000 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań. W/w pożyczka będzie spłacana w 12 ratach miesięcznych w wysokości 25.000 zł każda, płatnych na koniec każdego miesiąca w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wraz z odsetkami.

W ramach rozchodów budżetu w 2020 r. planowany jest wykup obligacji z roku 2011 w kwocie 4,5 mln zł.

W ramach wydatków bieżących wszystkie zaplanowane przedsięwzięcia zostały zakończone do końca 2018 r. Natomiast w wydatkach majątkowych zostały ujęte kwoty na planowane przedsięwzięcie pn. **Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)**, w ramach 2 osi priorytetowej "Cyfrowe Podkarpackie" Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020. Wydatki kwalifikowalne obejmują okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 października 2021 r. (pierwotnie do 31 października 2018 r.), a zakończenie projektu ma nastąpić 31 grudnia 2021 r., stąd łączna wartość projektu dla Powiatu Jarosławskiego została określona na poziomie 12.082.423,85 zł (powiększona o 0,12 zł z tytułu zaokrąglenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące). Wydatki poniesione w latach 2014 - 2018 w wysokości 1.123.723,67 zł zostaną częściowo zrefundowane do wysokości nie większej niż 286.588,40 zł, gdyż kwota 739.182,85 zł wkładu własnego została pokryta dotacją Wojewody Podkarpackiego na zadania modernizacji ewidencji gruntów, a kwota 97.878,52 zł została uznana za koszty niekwalifikowalne projektu, z kolei 73,90 zł wynika z zaokrągleń i została sfinansowana przez powiat. Projekt będzie realizowany na obszarze województwa podkarpackiego przez Województwo Podkarpackie pełniące rolę

Lidera Projektu wraz z 22 powiatami i miastami na prawach powiatu z terenu województwa, jako Partnerami Projektu z zakresem rzeczowym. Dodatkowo Partnerami Projektu bez zakresu rzeczowego mogą wariantowo być gminy z terenu województwa podkarpackiego, wyrażające chęć przystąpienia do Projektu. Projekt będzie rozwiązaniem kompleksowym, mającym na celu udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców zainteresowanych wykorzystaniem informacji przestrzennej, a administracji publicznej posłuży w działalności planistycznej.

Ponadto w wykazie przedsięwzięć została ujęta **"Realizacja zadania polegającego na zapewnieniu warunków, w tym na przeprowadzeniu niezbędnych inwestycji, do prowadzenia szkolenia strzeleckiego przewidzianego „Programem nauczania dla szkół ponadgimnazjalnych przedmiotu „Edukacja wojskowa” oraz na prowadzeniu ww. szkolenia"** w okresie od 17 listopada 2017 r. do 31 października 2022 roku przez podmiot wyłoniony w drodze konkursu.

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 również 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 i nadterminowych oraz funkcjonariuszy,
- § 4060 - pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy,
- § 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,
- § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne,
- § 4120 - składki na Fundusz Pracy,
- § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe,
- § 4180 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy,
- § 4780 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych,

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@.

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

Powyższa zmiana jest wynikiem:

1) zmiany w przedsięwzięciu **Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)** poprzez:

- zmniejszenie łącznych nakładów i limitu zobowiązań o kwotę 220.400,96 zł (z pierwotnej kwoty 12.302.824,81 zł na kwotę 12.082.423,85 zł),
 - zmniejszenie limitu wydatków bieżących w 2020 r. o kwotę 6.363 zł (z pierwotnej kwoty 256.122 zł na kwotę 249.759 zł),
 - zmniejszenie limitu wydatków majątkowych w 2020 r. o kwotę 243.677,51 zł (z pierwotnej kwoty 4.037.080,14 zł na kwotę 3.793.402,63 zł),
 - zwiększenie limitu wydatków majątkowych w 2021 r. o kwotę 29.639,55 zł (z pierwotnej kwoty 6.885.899 zł na kwotę 6.915.538,55 zł),
- w związku ze zmianą harmonogramu finansowego w/w projektu,

2) zmniejszenia nadwyżki budżetu Powiatu o kwotę 435.374 zł, tj. z kwoty 435.374 zł na kwotę 0 zł i ustalenia deficytu budżetu Powiatu w wysokości 164.626 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych,

3) zwiększenia przychodów budżetu Powiatu o kwotę 600.000 zł, z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych,

4) urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej.