

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2024 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. W latach 2025 - 2028 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie. W roku 2025 Powiat Jarosławski powinien uzyskać środki z budżetu państwa oraz środki UE z przeznaczeniem na zakończenie prac w zakresie zagospodarowania poscaleniowego w wysokości 39.846.096,95 zł. Z uwagi na ten fakt, zarówno dochody majątkowe, jak również wydatki majątkowe zostały zwiększone w prognozie na ten rok.

Wynik budżetu Powiatu w latach 2025 - 2028, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

W ramach rozchodów budżetu w 2024 r. planowany jest wykup obligacji z roku 2017 w kwocie 5 mln zł.

Wykaz przedsięwzięć zawiera:

1) przedsięwzięcie pn.: **Realizacja przedsięwzięcia w ramach projektu "Zero- i niskoemisyjnego transportu zbiorowego (autobusy)" w Powiecie Jarosławskim, polegającego na zapewnieniu środków na wkład własny, wydatki niekwalifikowalne oraz utrzymanie przedsięwzięcia**, którego założeniem jest zakup 6 autobusów o długości 10,5 m oraz 4 autobusów o długości 12,0 m oraz okres realizacji łącznie w latach 2025- 2039, którego dane finansowe obejmują zarówno wydatki majątkowe w roku 2025 oraz wydatki bieżące w latach 2025 - 2039. Wniosek o dofinansowanie został złożony do Centrum Unijnych Projektów Transportowych (CUPT) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności Komponent E, działanie E1.1.2. Zero- i niskoemisyjny transport zbiorowy (autobusy). Łączne nakłady finansowe zostały oszacowane na kwotę 11.922.000 zł.

2) 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 opiewają na kwotę 15.856.600 zł.

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.