

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2012 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2012, przyjętą uchwałą Nr XVI/116/2011 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 28 grudnia 2011 r. z późniejszymi zmianami.

Natomiast dochody i wydatki w roku 2013 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2013. Rok 2014 obejmuje dochody i wydatki wraz ze środkami pochodzącymi z UE, w związku z realizacją przedsięwzięć. W latach 2015 - 2023 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie.

Wynik budżetu Powiatu w latach 2013 - 2023, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych. Zarząd Powiatu Jarosławskiego planuje wyemitować obligacje komunalne na kwotę 11 mln zł.

W wydatkach, zarówno bieżących, jak i majątkowych zostały ujęte kwoty na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a mianowicie:

a) realizacja projektu *"Program aktywizacji społecznej w powiecie jarosławskim"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - umowa Nr UDA-POKL.07.01.02-18-004/08-00 (z wyłączeniem w 2012 r. środków PFRON, stanowiących wkład własny w kwocie 28.875 zł, zgodnie z aneksem Nr UDA-POKL.07.01.02-18-004/08-06 z dnia 24.04.2012 r. oraz w 2013 r. w planowanej kwocie 19.875,00 zł) - okres realizacji do 2013 roku,

b) realizacja projektu *"Rozwój publicznych służb zatrudnienia - nowa jakość usług świadczonych dla jarosławskiego rynku pracy"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - umowa Nr UDA-POKL.06.01.02-18-004/09-00 - okres realizacji do 2014 roku,

c) scalenie gruntów wsi Roźbórz Okrągły - okres realizacji do 2012 roku (zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, tj. prace poscaleniowe),

d) scalenie gruntów wsi Roźwienica i Rudółowice - okres realizacji do 2014 roku (zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, tj. prace poscaleniowe),

e) realizacja projektu *"PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"* w ramach działania 3.1 Społeczeństwo informacyjne 3 osi priorytetowej *"Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013"* - okres realizacji do 2013 roku,

f) realizacja projektu *"Podkarpacie stawia na zawodowców"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego działanie 9.2. Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego - umowa Nr POKL.09.02.00-18-001/12-00 (zadanie systemowe realizowane w 8 szkołach Powiatu Jarosławskiego i koordynowane przez Starostwo Powiatowe w Jarosławiu, w podziale na

wydatki bieżące i wydatki majątkowe, tj. zakup środków trwałych nie stanowiących pomocy dydaktycznych z wyłączeniem kwoty 297.600 zł, stanowiącej wkład własny niepieniężny, w tym: 2012 r. - 126.230 zł i 2013 r. 171.370 zł) - okres realizacji od maja 2012 roku do października 2014 roku,

g) *scalenie gruntów wsi Bystrowice, Tyniowice, Więckowice w ramach działania "Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013-* okres realizacji do 2014 roku (zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, tj. prace poscaleniowe).

Wprowadzając powyższe kwoty, Zarząd Powiatu Jarosławskiego kierował się zasadą określenia wydatków na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie. 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 również np. umowy o pracę lub inne umowy o podobnym charakterze.

W przypadku zadań bieżących w zakresie scalenia gruntów wsi Rozbórz Okragły, jak również Roźwienica i Rudołowice, stosowne umowy zostały zawarte wcześniej, a w roku 2012 nastąpi ich zakończenie.

W pozycji dochodów ze sprzedaży majątku zostały wykazane następujące źródła dochodów, jak:

§077 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,

§ 087 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

W pozycji "wynagrodzenia i składki od nich naliczone" 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.

W wydatkach, związanych z funkcjonowaniem organów JST, zostały umieszczone kwoty

klasyfikowane w dwóch rozdziałach w ramach działu 750 - Administracja publiczna:
rozdział 75019 - Rady powiatów i rozdział 75020 - Starostwa powiatowe.

Kwoty przedsięwzięć, zarówno bieżących, jak i majątkowych, wyszczególnione w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, zostały przeniesione do załącznika Nr 1 w odpowiadających im pozycjach zestawienia tabelarycznego i w odpowiednich okresach ich realizacji, tj. do 2014 roku.

W planie za trzy kwartały roku 2011 w pozycji "inne rozchody" została ujęta lokata terminowa środków pieniężnych.

Łączna kwota długu na koniec każdego roku budżetowego została umieszczona w poz. 13 "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 nowej wersji oprogramowania informatycznego systemu zarządzania finansami samorządu terytorialnego BeSTi@.

Wypełniając zapis art. 230 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Jarosławskiego przedstawia zmianę wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jarosławskiego.

Powyższa zmiana jest wynikiem:

1) zmiany w wykazie przedsięwzięć:

a) **Scalenie gruntów wsi Roźwienica i Rudołowice** - zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2012 r. o kwotę 368.686,00 zł oraz zmniejszenie limitu wydatków bieżących w 2013 r. o kwotę 368.685,00 zł, w związku ze zmianą kwoty dotacji na rok 2012, skutkującej zakończeniem zadań scaleniowych w roku bieżącym. Różnica pomiędzy kwotą w 2012 r. a 2013 r. wynika z zaokrąglenia dotacji, dokonanego przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie w związku z jej przekazywaniem w rozbiciu na środki z budżetu państwa oraz środki z UE. Zwiększenie limitu wydatków majątkowych w 2013 r. o kwotę 892.077,00 zł i w 2014 r. o kwotę 262.737,00 zł oraz zwiększenie limitu zobowiązań wydatków majątkowych o kwotę 1.154.814,00 zł, wynika z planu dotacji Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na 2013 r. oraz z faktu zakończenia przedsięwzięcia zgodnie ze złożonym wnioskiem w 2014 r. Ponadto zmniejszenie limitu wydatków majątkowych w 2012 r. o kwotę 48.205,00 zł (celem przeniesienia na zadanie scalenia gruntów wsi Rozbórz Okrągły) a zwiększenie o powyższą kwotę limitu wydatków majątkowych w 2014 r.

b) **Scalenie gruntów wsi Bystrowice, Tyniowice, Więckowice** - zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2012 r. o kwotę 518.067,00 zł oraz zmniejszenie o powyższą kwotę limitu wydatków bieżących w 2013 r., w związku ze zmianą kwoty dotacji na rok 2012. Ponadto dodatkowe zmniejszenie limitu wydatków bieżących w 2013 r. o kwotę 126.485,00 zł a zwiększenie o powyższą kwotę limitu wydatków bieżących w 2014 r. wynika z planu dotacji

Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na 2013 r. Z powyższego planu dotacji na 2013 r. wynika również konieczność zmniejszenia limitu wydatków majątkowych w 2013 r. o kwotę 193.995,23 zł a zwiększenie o powyższą kwotę limitu wydatków majątkowych w 2014 r.

c) **Scalenie gruntów wsi Roźbórz Okrągły** - zwiększenie limitu wydatków majątkowych w 2012 r. oraz limitu zobowiązań majątkowych o kwotę 48.205,00 zł, w związku z przeniesieniem powyższej kwoty z zadania scalenia gruntów wsi Roźwienica i Rudołowice.

d) **Podkarpacie stawia na zawodowców** - zwiększenie łącznych nakładów bieżących, limitu wydatków bieżących w 2013 r. i limitu zobowiązań bieżących o kwotę 19.000,00 zł oraz analogicznie zmniejszenie łącznych nakładów majątkowych, limitu wydatków majątkowych w 2013 r. i limitu zobowiązań majątkowych o kwotę 19.000,00 zł, w związku z błędnym zakwalifikowaniem przez Zespół Szkół Budowlanych i Ogólnokształcących w Jarosławiu zakupu komputerów i laptopów do wydatków majątkowych, zamiast bieżących jako pomocy dydaktycznych. Ponadto zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2013 r. o kwotę 92.030,84 zł a zmniejszenie o powyższą kwotę limitu wydatków bieżących w 2014 r. wynika z racjonalizacji wydatkowania środków w terminie do października 2014 r.

e) **Podkarpacki System e-Administracji Publicznej** - zmniejszenie limitu zobowiązań o kwotę 40.451,00 zł.

f) **Program aktywizacji społecznej w powiecie jarosławskim** - zmniejszenie łącznych nakładów, limitu wydatków bieżących w 2013 r. i limitu zobowiązań o kwotę 19.875,00 zł w związku z wyłączeniem w 2013 r. środków PFRON, planowanych jako wkład własny do realizowanego przedsięwzięcia.

2) odniesienia powyższych zmian w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jarosławskiego.