

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2013 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2013, przyjętą uchwałą Nr XXIX/285/2012 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 28 grudnia 2012 r. z późniejszymi zmianami.

Rok 2014 obejmuje dochody i wydatki wraz ze środkami pochodzącymi z UE, w związku z realizacją przedsięwzięć i zadań scaleniowych. Natomiast w latach 2015 - 2023 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie, bez uwzględnienia podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2009 - 2014 i technicznego scenariusza temp wzrostu PKB i CPI w poszczególnych latach w okresie 2015 - 2040, ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Wynik budżetu Powiatu w latach 2014 - 2023, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych. Zarząd Powiatu Jarosławskiego nie planuje w 2013 r. emitować obligacji komunalnych, a jedynie wykupić obligacje wyemitowane w 2009 r. w kwocie 2,5 mln zł, zgodnie z harmonogramem ich wykupu.

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

d) 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,

e) realizacja projektu *"Razem dla rozwoju - Liderzy z Podkarpacia"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu

Spółecznego działanie 5.2. Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej - umowa partnerska na rzecz realizacji projektu zawarta między CERTES Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Liderem Partnerstwa) a Powiatem Jarosławskim, Gminą Fredropol, Gminą Orły, Gminą Stubno, Gminą Gać i Gminą Jawornik Polski (Partnerami), którego celem jest wzmocnienie zdolności do stanowienia aktów prawa miejscowego, świadczenia usług wysokiej jakości i poprawa standardów zarządzania JST - pierwotny okres realizacji obejmował okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2014 r., ale z przyczyn niezależnych od Partnerów nie został uruchomiony w/w terminie.

W związku z tym, iż zadania pn.: *Scalenie gruntów wsi Roźwienica i Rudółowice oraz Scalenie gruntów wsi Bystrowice, Tyniowice, Więckowice* są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej, na które Powiat Jarosławski otrzymuje dotacje, a częstotliwość zmian tychże dotacji jest znaczna, powyższe zadania zostały usunięte z wykazu przedsięwzięć, z jednoczesnym zapewnieniem ich kontynuacji do roku 2014 i z uwzględnieniem kwot w przyszłym roku po stronie dochodowej i wydatkowej zgodnie z zestawieniami rzeczowo-finansowymi operacji, stanowiącymi załączniki do decyzji.

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

§0770 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,

§ 0870 - 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.

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 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) zmian w wykazie przedsięwzięć:

a) wprowadzenie nowego projektu pn. *"Razem dla rozwoju - Liderzy z Podkarpacia"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego działanie 5.2. Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej - umowa partnerska na rzecz realizacji projektu zawarta między CERTES Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Liderem Partnerstwa) a Powiatem Jarosławskim, Gminą Fredropol, Gminą Orły, Gminą Stubno, Gminą Gać i Gminą Jawornik Polski (Partnerami), którego celem jest wzmocnienie zdolności do stanowienia aktów prawa miejscowego, świadczenia usług wysokiej jakości i poprawa standardów zarządzania JST - pierwotny okres realizacji obejmował okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2014 r., ale z przyczyn niezależnych od Partnerów nie został uruchomiony w/w terminie. Powyższy projekt ma na celu podniesienie jakości i zwiększenie dostępności usług świadczonych przez 6 JST poprzez wdrożenie usług na platformie e-puap, aktualizację kart usług, uruchomienie BOK, wdrożenie oprogramowania usprawniającego świadczenie usług oraz doskonalenie komputerowe pracowników w zakresie obsługi klienta i monitorowanie satysfakcji klienta. Wzmocnienie zdolności JST do stanowienia aktów prawa miejscowego i aktów administracyjnych 6 JST ma nastąpić poprzez podniesienie komputeryzacji prac i zapewnienie dostępu do systemu prawnego LEX. Poprawa standardów zarządzania w 6 JST obejmuje wdrożenie budżetu zadaniowego i kontroli zarządczej oraz usprawnienie w zakresie zarządzania projektowego i podniesienie umiejętności pracowników przez studia

podyplomowe i szkolenia komputerowe. Aktualizacja strategii i rozwój komputeryzacji prac w zakresie promocji oraz opracowanie programu poprawy standardów komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej ma na celu wzmocnienie zdolności JST do opracowywania, wdrażania i monitorowania strategii lokalnych. Natomiast opracowanie modelu konsultacji i komputeryzacja prac w tym zakresie zapewni wzmocnienie mechanizmów konsultacji społecznych i współpracy z partnerami społecznymi, w tym organizacjami pozarządowymi. Na poziomie Partnerów Projektu koszty będą obejmować jedynie wynagrodzenie koordynatorów oraz koszt prowadzenia rachunków bankowych.

- 2) odniesienia powyższych zmian w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jarosławskiego,
- 3) zwiększenia planowanego deficytu o kwotę 2.694.176,00 zł,
- 4) zwiększenia wolnych środków o kwotę 2.694.176,00 zł,
- 5) urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej w okresie realizacji projektów.