

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2015 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. Natomiast w latach 2016 - 2023 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie, bez uwzględnienia 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 2016 - 2023, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

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 30 czerwca 2015 roku, przedłużony do 30 września 2015 r.

b) 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 na łączną kwotę 5.067.747,24 zł i wydatki majątkowe, tj. zakup środków trwałych nie stanowiących pomocy dydaktycznych na kwotę 114.049 zł, poniesione na zakup samochodu dla CKZiU w 2013 r., oraz z wkładem własnym niepieniężnym na łączną kwotę 332.792 zł) - okres realizacji od maja 2012 roku do 30 czerwca 2015 roku, przedłużony do 30 września 2015 r.

c) realizacja projektu **"Pracujący niepełnosprawny - niewykluczone"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego działanie 7.2 Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej - umowa Nr UDA-POKL.07.02.01-18-049/12-00 (podniesienie aktywności społecznej i zawodowej przez min. 30 osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez szkolenia zawodowe pt.: "Pracownik ds. marketingu", "Kucharz małej gastronomii-cukiernik", "Obsługa księgowa i kadrowa małej firmy" oraz uzyskanie zatrudnienia przez min. 6 osób poprzez staż i subsydiowane zatrudnienie u potencjalnego pracodawcy, który pokryje jedynie 30% całkowitych kosztów zatrudnionego niepełnosprawnego - wkład prywatny do projektu w wysokości 49.937,15 zł) - okres realizacji od 1 kwietnia 2013 roku do 31 marca 2015 roku,

d) realizacja projektu **"Od przedszkola do dorosłości - kompetentne szkoły w Powiecie Jarosławskim"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Priorytet III - wysoka jakość systemu oświaty, działanie 3.5 Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół - umowa Nr UDA-POKL.03.05.00-00-152/12-00 (podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Jarosławskim, spośród 6 placówek przedszkolnych i 37 szkół, w tym: 16 szkół podstawowych oraz 21 gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych, przy współudziale partnerów, tj.: Podkarpackiego Centrum Edukacji Nauczycieli w Rzeszowie i Instytutu Komeńskiego Sp. z o.o. w Warszawie) - okres realizacji od 1 września 2013 r. do 31 lipca 2015 r.

e) realizacja projektu **"Bez przeszkód"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Priorytet VI. Rynek pracy otwarty dla wszystkich działanie 6.1. Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie - umowa Nr UDA-POKL.06.01.01-18-147/13/00 (podniesienie do 31.01.2015 r. poziomu aktywności zawodowej oraz zdolności do zatrudnienia przez min. 8 osób niepełnosprawnych, zarejestrowanych w PUP w Jarosławiu jako osoby bezrobotne oraz uzyskanie zatrudnienia przez min. 20% osób niepełnosprawnych) - okres realizacji od 1 stycznia 2014 r. do 31 stycznia 2015 r.

f) realizacja projektu **"Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - województwo podkarpackie" - odcinek I** w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 - 2013 Osi priorytetowej V Zrównoważony rozwój potencjału turystycznego opartego o warunki naturalne Działania V.2 Trasy rowerowe - umowa Nr POPW.05.02.00-18-004/12-00, zawarta 31 sierpnia 2012 r. pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie, tj. Instytucją Pośredniczącą a Województwem Podkarpackim, tj. Beneficjentem oraz umowa z dnia 30 listopada 2012 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim, tj. Beneficjentem a Powiatem Jarosławskim, tj. Partnerem w sprawie określenia zasad współpracy przy realizacji Projektu "Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej" na terenie województwa podkarpackiego, zmieniona aneksami Nr 1/2014 z roku 2014 (intencją projektu jest zwiększenie roli zrównoważonej turystyki w gospodarczym rozwoju makroregionu poprzez stworzenie podstawowej infrastruktury związanej z obsługą ruchu rowerowego przy drogach powiatowych: Nr 1698R Kobylnica - Budzyń - Korczowa w km 77+300 - 79+540 w m. Korczowa i Nr 1822R Łapajówka - Hruszowice - Gaje w km 92+020 - 92+805 w m. Łapajówka, łącznie 3,025 km) - okres realizacji do 31 grudnia 2015 r.,

g) realizacja projektu **"Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - województwo podkarpackie" - odcinek II** w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007 - 2013 Osi priorytetowej V Zrównoważony rozwój potencjału turystycznego opartego o warunki naturalne Działania V.2 Trasy rowerowe - umowa Nr POPW.05.02.00-18-004/12-00, zawarta 31 sierpnia 2012 r. pomiędzy Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie, tj. Instytucją Pośredniczącą a Województwem Podkarpackim, tj. Beneficjentem oraz umowa z dnia 30 listopada 2012 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim, tj. Beneficjentem a Powiatem Jarosławskim, tj. Partnerem w sprawie określenia zasad współpracy przy realizacji Projektu "Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej" na terenie województwa podkarpackiego, zmieniona aneksami Nr 1/2014 z roku 2014 (intencją projektu jest zwiększenie roli zrównoważonej turystyki w gospodarczym rozwoju makroregionu poprzez stworzenie podstawowej infrastruktury związanej z obsługą ruchu rowerowego przy drogach powiatowych: Nr 1780R Węgierka - Krzywczka w m. Wola Węgierska, Nr 1781R Helusz - Wola Węgierska i Nr 1778R Pruchnik - Kramarzówka - Helusz od m. Helusz do granicy powiatu, łącznie 5,450 km) - okres realizacji do 31 grudnia 2015 r.

h) realizacja projektu **"Schematom STOP! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy - pilotaż"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Działania 1.2 Wsparcie systemowe instytucji pomocy i integracji społecznej Priorytetu I Zatrudnienie i integracja społeczna, którego koordynatorem jest Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich w Warszawie (państwowa jednostka budżetowa podległa Ministrowi Pracy i Polityki Społecznej) - umowa na realizację pilotażu w ramach projektu systemowego Nr U/98/1/2014 z dnia 23.01.2014 r. (wypracowanie efektywnego systemu wsparcia udzielanego przez PCPR, OPS i PUP członkom rodzin wielodzietnych zagrożonych wykluczeniem społecznym) - pierwotny okres realizacji od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. został wydłużony do 31 marca 2015 r., a następnie wydłużony do 30 września 2015 r., po raz kolejny wydłużony do 31 października 2015 r.

i) realizacja projektu **"PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"** w ramach 3 osi priorytetowej "Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa

Podkarpackiego na lata 2007-2013", którego Liderem jest Województwo Podkarpackie - umowa Nr SI.III.0784/1-30/10 z dnia 12.08.2010 r. - pierwotny okres realizacji do 31 października 2014 roku został wydłużony z uwagi na fakt jego zakończenia w 2015 r.

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.

Natomiast w pozycji "podatki i opłaty" zostały ujęte dochody z:

§ 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej,

§ 0470 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości.

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 2015 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, tj.:
 - a. **Schematom STOP! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy - pilotaż** - zmniejszenie nakładów, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków bieżących w 2015 r. o kwotę 144.606,93 zł, z jednoczesnym wydłużeniem okresu jego realizacji do 31 października 2015 r., zgodnie z pismem Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich w Warszawie, znak: CRZL-WRP-4040-165(3)/15/MM/POKL.01.02.00-00-007/10 z dnia 21 września 2015 r., wyrażającym zgodę na dokonanie zmian w budżecie projektu oraz pismem Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich w Warszawie, znak: CRZL-WRP-4040-171(1)/15/SM/POKL.01.02.00-00-007/10 z dnia 28 września 2015 r., wyrażającym zgodę na wydłużenie okresu realizacji.
2. zmniejszenia planowanej nadwyżki budżetu Powiatu na 2015 r. z kwoty 1.615.480,00 zł na kwotę 838.823,14 zł,
3. zwiększenia planowanych przychodów z kwoty 2.284.520,00 zł na kwotę 3.061.176,86 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.