

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2016 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. W latach 2017 - 2018 dochody i wydatki zostały uwzględniając środki pochodzące z UE planowane do uzyskania w ramach realizacji przedsięwzięcia pn. Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP). Natomiast w latach 2019 - 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 2017 - 2023, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

Zarząd Powiatu Jarosławskiego nie planuje w 2016 r. emitować obligacji komunalnych, a zaplanowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 1.803.500 zł przeznaczyć na spłatę obligacji, wyemitowanych w 2010 r., zgodnie z harmonogramem ich wykupu.

W wydatkach bieżących nie zostały ujęte kwoty na przedsięwzięcia w związku z ich zakończeniem w roku 2015. 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 2018 r., stąd łączna wartość projektu dla Powiatu Jarosławskiego została określona na poziomie 12.367.088,93 zł. Wydatki poniesione w latach 2014 - 2015 w wysokości 791.234,92 zł zostaną częściowo zrefundowane do wysokości nie większej niż 265.845,92 zł, gdyż kwota 525.389 zł wkładu własnego została pokryta dotacją Wojewody Podkarpackiego na zadania modernizacji ewidencji gruntów. 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 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" ujmuje się 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 trwały 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.

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 pn.: **Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)** poprzez:
 - zmniejszenie nakładów i limitu zobowiązań o kwotę 181.638,78 zł (z pierwotnej kwoty 12.548.727,71 zł na kwotę 12.367.088,93 zł),
 - przy zmniejszeniu limitu wydatków majątkowych w 2016 r. o kwotę 718.000,00 zł (z pierwotnej kwoty 1.060.000,00 zł na kwotę 342.000,00 zł),
 - a zwiększeniu limitu wydatków majątkowych w 2017 r. o kwotę 536.361,22 zł (z pierwotnej kwoty 5.758.531,56 zł na kwotę 6.294.892,78 zł),
 - z jednoczesnym wydłużeniem okresu jego realizacji do 31 października 2018 r. (pierwotny termin zakończenia był planowany na 31 marca 2018 r.)

Powyższe zmiany są wynikiem zmiany harmonogramu finansowego Partnera dla projektu "Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)", stanowiącego załącznik do aneksu Nr 1 do umowy Nr 4/2016 z dnia 1 marca 2016 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad współpracy przy realizacji w/w projektu.

- 2) urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej.