

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2017 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. W latach 2017 - 2018 dochody i wydatki uwzględniają 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 2018 - 2026, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

Zarząd Powiatu Jarosławskiego planuje w 2017 r. emisję obligacji komunalnych z przeznaczeniem na trzy zadania inwestycyjne w Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu, a mianowicie:

- 1) „Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku wielofunkcyjnego dla potrzeb bloku operacyjnego, oddziału ginekologiczno - położniczego i neonatologicznego w celu dostosowania do obowiązujących wymogów prawnych i sanitarnych oraz poprawy dostępności usług medycznych” na kwotę 8,7 mln zł,
- 2) „Etap II Rozbudowa COM - przewiązka - połączenie obydwu skrzydeł pawilonu wewnętrznego i kardiologii z pawilonem neurologii wraz z dostosowaniem sal do wymagań rozporządzenia MZ” na kwotę 5 mln zł,
- 3) „Utworzenie i wyposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z wyniesionym lądowiskiem w COM w Jarosławiu jako elementu podkarpackiego Systemu Ratownictwa Medycznego” na kwotę 1,3 mln zł.

Planowana spłata w/w obligacji nastąpi w latach 2024 – 2026 po 5 mln w każdym roku budżetowym.

Ponadto w 2017 roku nastąpi kolejna częściowa spłata nieoprocenowanej pożyczki długoterminowej, udzielonej w 2014 r. dla Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu (zgodnie z Uchwałą Nr LII/449/2014 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 30 września 2014 r.), w wysokości 400 tys. zł. Całkowita spłata powyższej pożyczki nastąpi do 31 grudnia 2019 r. , w każdym roku w wysokości 400 tys. zł.

W związku z podjętą w roku 2016 uchwałą o udzieleniu oprocentowanej pożyczki długoterminowej dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna (Uchwała Nr XXIV/129/2016 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 23 czerwca 2016 r.) w

kwocie 600 tys. zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań, jej spłata nastąpi wraz z odsetkami do 31 grudnia 2017 r.

W ramach rozchodów budżetu w 2017 r. planowana jest kontynuacja wykupu obligacji z roku 2010 w kwocie 3 mln zł oraz kolejna częściowa spłata kredytu długoterminowego z 2014 r. w wysokości 400 tys. zł.

W wydatkach bieżących zostały ujęte kwoty na następujące przedsięwzięcia:

1) **Przedszkolaki gotowe na start**, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki kwalifikowalne obejmują okres od 1 października 2016 r. do 30 września 2017 r. z łączną kwotą 197.488,75 zł, w tym: rok 2016 - 127.738,75 zł, rok 2017 - 69.750 zł. Wymagalny wkład własny wynosi 19.748,88 zł, w tym: rok 2016 - 12.773,88 zł, a rok 2017 - 6.975 zł. Celem projektu jest poprawa jakości i dostępności oferty edukacyjnej w oddziałach przedszkolnych specjalnych przy SOSW w Jarosławiu poprzez dostosowanie i wyposażenie bazy dydaktycznej do indywidualnych potrzeb 10 dzieci z niepełnosprawnościami i organizację dodatkowych zajęć wyrównujących stwierdzone u nich deficyty.

2) **CKP kształci zawodowo. Wspieranie kompetencji kadr i uczniów Centrum Kształcenia Praktycznego w Jarosławiu**, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki kwalifikowalne obejmują okres od 1 października 2016 r. do 30 września 2018 r. z łączną kwotą 396.781,25 zł, w tym: rok 2016 - 23.805 zł, rok 2017 - 243.886,25 zł i rok 2018 - 129.090 zł. Wymagalny wkład własny wynosi 39.678,13 zł, w tym: rok 2016 - 2.380,50 zł, rok 2017 - 24.388,63 zł, a rok 2018 - 12.909 zł. Celem projektu jest lepsze dopasowywanie systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy, ułatwianie przechodzenia z etapu kształcenia do etapu zatrudnienia oraz wzmacnianie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego i ich jakości, w tym poprzez mechanizmy prognozowania umiejętności, dostosowania programów nauczania oraz tworzenia i rozwoju systemów uczenia się poprzez praktyczną naukę zawodu realizowaną w ścisłej współpracy z pracodawcami w CKP.

3) **Blżej rynku pracy - kompleksowy program edukacji zawodowej w Powiecie Jarosławskim**, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki kwalifikowalne obejmują okres od 1 października 2016 r. do 30 września 2018 r. z łączną kwotą 4.935.250,02 zł, w tym: rok 2016 - 1.388.049,99 zł, rok 2017 - 2.014.276,06 zł i rok 2018 - 1.532.923,97 zł. Wymagalny wkład własny wynosi 493.525,01 zł, w tym: rok 2016 - 50.000 zł, rok 2017 - 287.000 zł, a rok 2018 - 156.525,01 zł. Celem projektu jest lepsze dopasowywanie systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy, ułatwianie przechodzenia z etapu kształcenia do etapu zatrudnienia oraz wzmacnianie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego i ich jakości, w tym poprzez mechanizmy prognozowania umiejętności, dostosowania programów nauczania oraz tworzenia i rozwoju systemów uczenia się poprzez praktyczną naukę zawodu realizowaną w ścisłej współpracy z pracodawcami w ZSDGiL, ZSEiO, ZSLiT, ZSTiO, ZSChiO, ZSBiO, SOSW, CKZiU i ZSOZiR.

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) zmian w następujących przedsięwzięciach:

1. Przedszkolaki gotowe na start poprzez:

- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 18.306,79 zł (z pierwotnej kwoty 69.750 zł na kwotę 88.056,79 zł),

- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2017 r. o kwotę 18.306,79 zł (z pierwotnej kwoty 69.750 zł na kwotę 88.056,79 zł),

w związku z oszczędnościami z roku 2016,

2. CKP kształci zawodowo. Wspieranie kompetencji kadr i uczniów Centrum Kształcenia Praktycznego w Jarosławiu poprzez:

- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 23.805 zł (z pierwotnej kwoty 372.976,25 zł na kwotę 396.781,25 zł),

- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2017 r. o kwotę 23.805 zł (z pierwotnej kwoty 243.886,25 zł na kwotę 267.691,25 zł),

w związku z oszczędnościami z roku 2016,

3. Bliżej rynku pracy - kompleksowy program edukacji zawodowej w Powiecie Jarosławskim poprzez:

- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 1.388.049,99 zł (z pierwotnej kwoty 3.547.200,03 zł na kwotę 4.935.250,02 zł),

- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2017 r. o kwotę 1.388.049,99 zł (z pierwotnej kwoty 2.014.276,06 zł na kwotę 3.402.326,05 zł),

w związku z oszczędnościami z roku 2016,

2) urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej.