

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)* oraz zadania inwestycyjnego pn.: *Poprawa powiązań komunikacyjnych Powiatu Jarosławskiego poprzez przebudowę dróg powiatowych Nr 1725R Jarosław - Pawłosiów, Nr 1725R ul. Pawłosiowska pomiędzy autostradą A4 a miastem Jarosław*. Natomiast w latach 2019 - 2028 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 2019 - 2028, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych. Zarząd Powiatu Jarosławskiego rezygnuje w latach 2017 - 2018 z emisji obligacji przychodowych na rzecz obligacji komunalnych na łączną kwotę 25 mln zł, w tym w roku 2017 na kwotę 15 mln zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu, w tym na infrastrukturę szpitalną.

Planowana spłata w/w obligacji nastąpi w latach 2024 – 2028 po 5 mln w każdym roku budżetowym.

Ponadto w 2017 roku nastąpi kolejna częściowa spłata nieoprocentowanej 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 30 września 2019 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 - 0 zł, rok 2017 - 211.441,25 zł i rok 2018 - 185.340 zł. Wymagalny wkład własny wynosi 39.678,13 zł, w tym: rok 2016 - 0 zł, rok 2017 - 21.144,13 zł, a rok 2018 - 18.534 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) **Bliżej 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 12.401.872,80 zł. Wydatki poniesione w latach 2014 - 2016 w wysokości 1.123.318,80 zł zostaną częściowo zrefundowane do wysokości nie większej niż 322.489,23 zł, gdyż kwota 752.603,72 zł wkładu własnego została pokryta dotacją Wojewody Podkarpackiego na zadania modernizacji ewidencji gruntów, a kwota 48.212,41 zł została uznana za koszty niekwalifikowalne projektu i 13,44 zł wynika z zaokrągleń i sfinansowana przez powiat. 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 przedsięwzięciu:

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

- zmniejszenie limitu wydatków bieżących w 2017 r. o kwotę 56.250 zł,
 - zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2018 r. o kwotę 56.250 zł,
- w związku ze zmianą wniosku o dofinansowanie projektu,

2) wprowadzeniu przedsięwzięcia pn.: Realizacja zadania polegającego na zapewnieniu warunków, w tym na przeprowadzeniu niezbędnych inwestycji, do prowadzenia szkolenia strzeleckiego przewidzianego „Programem nauczania dla szkół ponadgimnazjalnych przedmiotu „Edukacja wojskowa” oraz na prowadzeniu ww. szkolenia - w związku z umową Nr 3300009934/514 o udzielenie dotacji celowej zawartej dnia 16 listopada 2017 r., zobowiązującej do realizacji zadania w okresie od 16 listopada 2017 r. do dnia 31 października 2022 r. i wydatkowania w tym okresie środków finansowych w łącznej kwocie 2.187.500, w tym: wkładu własnego w kwocie 437.500 zł na utrzymanie strzelnicy i prowadzenie zajęć strzeleckich - poprzez:

- zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 2.187.500 zł,
- zwiększenie limitu wydatków majątkowych w 2017 r. o kwotę 1.862.500 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2018 r. o kwotę 65.000 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2019 r. o kwotę 65.000 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2020 r. o kwotę 65.000 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2021 r. o kwotę 65.000 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2022 r. o kwotę 65.000 zł,
- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 2.187.500 zł.

3) wprowadzenia w 2019 r. poręczenia długoterminowego w wysokości 233.000,00 zł, będącego następstwem zmiany uchwały budżetowej na rok 2017 na podstawie Uchwały Nr XLII/274/2017 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 29 listopada 2017 r. oraz w związku z podjętą Uchwałą Nr XLII/275/2017 Rady Powiatu Jarosławskiego z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na poręczenie przez Powiat Jarosławski weksla in blanco wystawionego przez Spółdzielnię Socjalną „Ogród dokumentów” w związku z realizacją projektu pn.: "Nawigator - kompleksowy program wspierania rozwoju ekonomii społecznej",

4) urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej.