

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO**

**W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:**

Dochody i wydatki w roku 2018 są zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. W 2019 roku dochody i wydatki uwzględniają środki pochodzące z UE i budżetu państwa planowane do uzyskania w ramach realizacji przedsięwzięcia pn. *Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)*. Natomiast w latach 2020 - 2028 dochody i wydatki zostały ujęte na podstawie realistycznej prognozy, w każdym roku analogicznie.

Wynik budżetu Powiatu w latach 2019 - 2028, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych.

W roku 2018 Zarząd Powiatu planuje emisję obligacji komunalnych w wysokości 10 mln zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu, w tym na infrastrukturę drogową oraz spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji.

Planowana spłata w/w obligacji nastąpi w latach 2027 – 2028 po 5 mln w każdym roku budżetowym.

Ponadto w 2018 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. oraz jej zmiana w Uchwale XL/254/2017 z dnia 30 października 2017 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 2018 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) 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 kwota 19.900 zł stanowi wkład niepieniężny), w tym: rok 2016 - 0 zł, rok 2017 - 203.144,83 zł (w

tym wydatki niepieniężne - 9.950 zł) i rok 2018 - 193.636,42 zł (w tym wydatki niepieniężne - 9.950 zł). Wymagalny wkład własny wynosi 39.678,13 zł, w tym: rok 2016 - 0 zł, rok 2017 - 20.314,48 zł (w tym wydatki niepieniężne - 9.950 zł), a rok 2018 - 19.363,65 zł (w tym wydatki niepieniężne - 9.950 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.

2) **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 kwota 76.627,28 zł stanowi wkład niepieniężny), w tym: rok 2016 - 0 zł, rok 2017 - 1.492.919,50 zł (w tym wydatki niepieniężne - 23.884,58 zł) i rok 2018 - 3.442.330,52 zł (w tym wydatki niepieniężne - 52.742,70 zł). Wymagalny wkład własny wynosi 493.525,01 zł (w tym kwota 76.627,28 zł stanowi wkład niepieniężny), w tym: rok 2016 - 0 zł, rok 2017 - 154.869,51 zł (w tym wydatki niepieniężne - 23.884,58 zł), a rok 2018 - 338.655,50 zł (w tym wydatki niepieniężne - 52.742,70 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 2019 r. (pierwotnie do 31 października 2018 r.), a zakończenie projektu ma nastąpić 31 grudnia 2019 r., stąd łączna wartość projektu dla Powiatu Jarosławskiego została określona na poziomie 12.405.410,38 zł. Wydatki poniesione w latach 2014 - 2016 w wysokości 1.109.890,27 zł zostaną częściowo zrefundowane do wysokości nie większej niż 295.586,85 zł, gdyż kwota 762.539,60 zł wkładu własnego została pokryta dotacją Wojewody Podkarpackiego na zadania modernizacji ewidencji gruntów, a kwota 51.749,99 zł została uznana za koszty niekwalifikowalne projektu i 13,83 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 została ujęta **"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 okresie od 17 listopada 2017 r. do 31 października 2022 roku przez podmiot wyłoniony w drodze konkursu.

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 **Blżej rynku pracy - kompleksowy program edukacji zawodowej w Powiecie Jarosławskim** poprzez:

- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 129.387,79 zł (z pierwotnej kwoty 3.260.200,03 zł na kwotę 3.389.587,82 zł),

- zwiększenie limitu wydatków bieżących w 2018 r. o kwotę 129.387,79 zł (z pierwotnej kwoty 3.260.200,03 zł na kwotę 3.389.587,82 zł),

w związku ze zwiększeniem wkładu pieniężnego niezrealizowanego w 2017 r.,

- zmniejszenie łącznych nakładów o kwotę 76.627,28 zł (z pierwotnej kwoty 4.935.250,02 zł na kwotę 4.858.622,74 zł), stanowiącą wkład własny niepieniężny,

2) zmiany w przedsięwzięciu **Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)** poprzez:

- zwiększenie łącznych nakładów o kwotę 3.537,58 zł (z pierwotnej kwoty 12.401.872,80 zł na kwotę 12.405.410,38 zł),

- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 17.966,11 zł (z pierwotnej kwoty 11.277.554 zł na kwotę 11.295.520,11 zł),

- zmniejszenie limitu wydatków majątkowych w 2018 r. o kwotę 8.637.823,61 zł (z pierwotnej kwoty 11.277.554 zł na kwotę 2.639.730,39 zł),

- zwiększenie limitu wydatków majątkowych w 2019 r. o kwotę 8.655.789,72 zł (z pierwotnej kwoty 0 zł na kwotę 8.655.789,72 zł),

w związku z wydłużeniem terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31 grudnia 2019 r., zgodnie z aneksem Nr 3 do umowy Nr 4/2016 z dnia 01-03-2016 dotyczącej określenia szczegółowych zasad współpracy przy realizacji projektu i harmonogramem finansowym Partnera dla w/w projektu,

3) zmiany w przedsięwzięciu **CKP kształci zawodowo. Wspieranie kompetencji kadr i uczniów Centrum Kształcenia Praktycznego w Jarosławiu** poprzez:

- zmniejszenie limitu zobowiązań i limitu wydatków bieżących w 2018 r. o kwotę 9.950 zł (z pierwotnej kwoty 193.636,42 zł na kwotę 183.686,42 zł),

- zmniejszenie łącznych nakładów o kwotę 19.900 zł (z pierwotnej kwoty 396.781,25 zł na kwotę 376.881,25 zł), stanowiącą wkład własny niepieniężny.

4) urealnienia kwot w wieloletniej prognozie finansowej.