

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU JAROSŁAWSKIEGO

Wypełniając zapis art. 230 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Jarosławskiego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2014 projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jarosławskiego.

W wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte następujące dane:

Dochody i wydatki w roku 2014 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2014. Rok 2015 obejmuje dochody i wydatki wraz ze środkami pochodzącymi z UE, w związku z realizacją przedsięwzięć. 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 2015 - 2023, tj. nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych, wyemitowanych w latach wcześniejszych. Zarząd Powiatu Jarosławskiego nie planuje w 2014 r. emitować obligacji komunalnych, a zaplanowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 2.186.716,04 zł przeznaczyć na spłatę obligacji, wyemitowanych w 2009 r. Ponadto wprowadza się na powyższy cel wolne środki w wysokości 313.283,96 zł. Łącznie w roku budżetowym zostaną wykupione obligacje na kwotę 2.500.000,00 zł, zgodnie z harmonogramem ich wykupu.

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 2015 roku,

b) realizacja projektu *"Rozwój publicznych służb zatrudnienia - nowa jakość usług świadczonych dla jarosławskiego rynku pracy"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - umowa Nr UDA-POKL.06.01.02-18-004/09-00 - okres realizacji do 2014 roku,

c) realizacja projektu *"PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"* w ramach 3 osi priorytetowej *"Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013"* - okres realizacji do 31 lipca 2014 roku,

d) 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 i wydatki majątkowe, tj. zakup środków trwałych nie stanowiących pomocy dydaktycznych z wyłączeniem kwoty 297.600 zł, stanowiącej wkład własny niepieniężny, w tym: 2012 r. - 126.230 zł i 2013 r. 171.370 zł) - okres realizacji od maja 2012 roku do października 2014 roku,

e) realizacja projektu *"Razem dla rozwoju - Liderzy z Podkarpacia"* w ramach

Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego działanie 5.2. Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej - umowa partnerska na rzecz realizacji projektu zawarta między CERTES Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Liderem Partnerstwa) a Powiatem Jarosławskim, Gminą Fredropol, Gminą Orły, Gminą Stubno, Gminą Gać i Gminą Jawornik Polski (Partnerami), którego celem jest wzmocnienie zdolności do stanowienia aktów prawa miejscowego, świadczenia usług wysokiej jakości i poprawa standardów zarządzania JST - pierwotny okres realizacji obejmował okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2014 r., ale z przyczyn niezależnych od Partnerów nie został uruchomiony w/w terminie,

f) 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. 25 osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez szkolenia zawodowe pt.: "Pracownik ds. marketingu", "Kucharz małej gastronomii-cukiernik", "Obsługa księgową i kadrową 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 85.464,00 zł) - okres realizacji od 1 kwietnia 2013 roku do 31 października 2014 roku,

g) 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 2015r.

W związku z tym, iż zadania pn.: *Scalenie gruntów wsi Rożwienica i Rudołowice* oraz *Scalenie gruntów wsi Bystrowice, Tyniowice, Więckowice* są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej, na które Powiat Jarosławski otrzymuje dotacje, a częstotliwość zmian tychże dotacji jest znaczna, powyższe zadania nie zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć, z jednoczesnym zapewnieniem ich kontynuacji.

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.

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@.