

Objaśnienia przyjętych wartości do projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2035

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Lubelskiego sporządzona została zgodnie z art. 226 – 229 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500). Sporządzona na lata 2020 – 2035 prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Podstawą konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej są obowiązujące przepisy prawne, analiza dotycząca realizacji budżetu powiatu oraz prognozowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne wpływające na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu.

Zakres danych zawartych w załączniku Nr 1 zmienionego rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) został dostosowany i zmieniony do metodologii opracowanej przez Ministerstwo Finansów.

Planowane i prognozowane kwoty dochodów i wydatków Powiatu Lubelskiego w poszczególnych latach prognozy kwoty długu szacowane były w oparciu o aktualną prognozę kwoty długu przy uwzględnieniu przedsięwzięć wymienionych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubelskiego.

W prognozie kwoty długu:

1. wprowadzono przychody roku 2020 (zgodne z projektem budżetu na 2020 r.) i w związku z tym, dokonano zmian w rozchodach, wydatkach bieżących (wydatki na obsługę długu – spłatę odsetek od kredytów) i majątkowych w latach 2021 – 2035;
2. wprowadzone planowane w latach 2020 – 2034 poręczenia i gwarancje dla SP ZOZ-ów dotyczą spłat kapitału (bez odsetek) w kwocie 16 mln zł, które zostały rozpisane z ujęciem 3 – letniej karencji w spłacie rat kapitałowych;
3. prognozowane kwoty dochodów i wydatków bieżących wynikają w dużej mierze z ich wielkości zmieniających się pod wpływem inflacji. Zaplanowane są w oparciu o wskaźnik wzrostu poziomu cen i jego poziom utrzymujący się w kolejnych latach (założono wzrost około 2 % w 2 prognozowanych latach, kolejne przyjęto na stałym poziomie);

4. po otrzymaniu pisma Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020 dokonano zmiany w prognozowanej subwencji ogólnej w latach 2021 – 2023, kierując się zasadą ostrożności przyjęto, iż dochody z tego tytułu utrzymywać się będą na stałym poziomie roku 2021;
5. przy prognozie udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych także zaplanowano stały poziom dochodów z roku 2021;
6. prognozowany udział we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych został zwiększony w związku z powiększającą się liczbą przedsiębiorców na terenie powiatu i w latach 2021 – 2023 zaplanowano poziom z roku 2020;
7. uwzględniono wzrost dochodów uzyskanych w związku z rejestracją wniosków o zamiarze powierzenia pracy cudzoziemcom;
8. zmieniono spłaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych – poz. 10.6.

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2020 rok uwzględniono: minimalne wynagrodzenie obowiązujące od 01.01.2020 r. tj. 2 600,00 zł zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 r. (Dz. U. z 2019 poz. 1778), nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz skutki podwyżek wynagrodzeń roku 2019. (Zgodnie z pismem Nr ST8.4750.8.2019, Ministerstwo uwzględniło skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r.)

Zaplanowano w 2020 roku **dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 800 000,00 zł** na podstawie uchwały Nr XII/178/2019 Rady Powiatu w Lublinie z dnia 30 października 2019 r. w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości położonej w obrębie ewidencyjnym Osmolice Pierwsze jednostka ewidencyjna Strzyżewice stanowiącej działkę nr 1005/2 o pow. 1,9483 ha.

Zaplanowane rokrocznie **inwestycje** wynikają z potrzeby m.in. przebudowy dróg powiatowych, czy wydatków inwestycyjnych związanych z trwałością projektów realizowanych przez Powiat Lubelski. Strategia działania powiatu przewiduje budowę nowych odcinków dróg oraz modernizację istniejącej nawierzchni.

Dane z 2020 r. są zaplanowane zgodnie z budżetem na 2020 r.

Dla spełnienia wymogów art. 242 ustawy o finansach publicznych konieczne jest zachowanie co najmniej równowagi pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi powiększonymi o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 jednostki samorządu terytorialnego.

Wykaz przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

➤ **Projekt „Czas na aktywność”** – realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lublinie w latach 2019 – 2021 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego. Głównym celem projektu jest integracja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych. Jest ukierunkowany na trwały udział kobiet w zatrudnieniu i ich kariery zawodowej. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 607 664,00 zł, limit zobowiązań – 1 010 472,00 zł, natomiast limit wydatków w 2020 r. zaplanowano na kwotę 877 032,00 zł i w 2021 r. na kwotę 133 440,00 zł.

➤ **Projekt „Zawodowcy w Europie”** – w ramach Programu Erasmus + realizowany przez Zespół Szkół Techniki Rolniczej w Piotrowicach w latach 2019 – 2021. Celem projektu jest poszerzenie kompetencji zawodowych uczestników i nauka języka obcego na poziomie umożliwiającym komunikowanie się w pracy, poznanie kultury i zwyczajów kraju przyjmującego. Będzie on polegał na przeprowadzeniu z uczestnikami każdej grupy 30 godzin kursu języka angielskiego, 20 godzin włoskiego lub 20 godzin języka hiszpańskiego. W 2020 roku planowane są 2 wyjazdy na dwutygodniowe staże do Włoch i Hiszpani, natomiast kolejne 2 wyjazdy odbędą się w 2021 roku. Łączne nakłady finansowe wynoszą 634 953,02 zł, limit zobowiązań – 554 953,02 zł. Limit wydatków w 2020 r. wynosi 350 000,00 zł i w 2021 r. – 204 953,02 zł.

➤ **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2235L Wąwolnica – Stary Gaj** – zadanie realizowane przez Gminę Wojciechów w ramach PROW na lata 2014 – 2020. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynoszą 1 499 755,46 zł. Limit wydatków w formie dotacji w latach 2020 – 2021 wynosi odpowiednio po 749 877,73 zł.

2. Pozostałe wydatki na programy, projekty lub zadania:

- **Zapewnienie trwałości projektu pn.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w województwie lubelskim – edycja II” obejmujące: usługę dostępu do Internetu dla Beneficjentów Ostatecznych, serwis sprzętu komputerowego oraz ubezpieczenie sprzętu komputerowego w okresie trwałości projektu. Łączne nakłady finansowe wynoszą 619 200,00 zł. Limit wydatków w 2020 r. wynosi 100 000,00 zł i w 2021 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 140 000,00 zł.**

- **Umowa na dostarczenie i serwisowanie systemu wspomagającego pracę Inspektora Ochrony Danych Osobowych Starostwa Powiatowego w Lublinie – system wspomagający pracę w spełnieniu obowiązujących przepisów dotyczących ochrony danych osobowych oraz przeprowadzenie szkolenia z obsługi programu oraz sposobu realizacji wniosków o nadanie/modyfikację/cofnięcie uprawnień do systemów teleinformatycznych. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Lublinie w latach 2018 – 2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 14 002,32 zł, limit zobowiązań – 9 334,88 zł, natomiast limit wydatków w latach 2020-2021 wynosi po 3 500,56 zł rocznie i w 2022 r. – 2 333,76 zł.**

- **Umowa o certyfikację systemu zarządzania – zadanie realizowane w latach 2019 – 2021 przez Starostwo Powiatowe w Lublinie, polegające na procesie ponownej certyfikacji oraz dwóch procesach nadzoru, w wyniku której Starostwo Powiatowe uzyska certyfikat Systemu Zarządzania Jakością zgodnego z wymaganiami normy PN-EN ISO 9001:2015 w zakresie świadczenia usług administracji samorządowej związanych z realizacją zadań o charakterze publicznym na rzecz klientów. Łączne nakłady finansowe wynoszą 15 867,00 zł., limit zobowiązań – 9 840,00 zł. Limit wydatków w latach 2020 -2021 wynosi po 4 920,00 zł rocznie.**

- **Badanie sprawozdania finansowego – jednostka realizująca zadanie to: Starostwo Powiatowe w Lublinie. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynoszą 44 280,00 zł. Limit wydatków w latach 2020 – 2021 wynosi po 22 140,00 zł rocznie.**

- **„Roboty budowlane polegające na bieżącym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie powiatu lubelskiego, sprzętem z wynajmu” – zadanie realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 600 000,00 zł, limit zobowiązań - 2 400 000,00 zł. Limit wydatków w latach 2020 – 2021 wynosi po 1 200 000,00 zł.**

- **Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za Życiem”** – zadanie z zakresu administracji rządowej zapewniające realizację zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno – rehabilitacyjno – opiekuńczego na obszarze powiatu oraz doposażenie placówki pełniącej funkcję tego ośrodka. Placówką bezpośrednio realizującą zadanie jest Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Bełżycach w latach 2018 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 610 200,00 zł, limit zobowiązań – 374 400,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2020-2021 wynosi po – 187 200,00 zł rocznie.
- **Zapewnienie trwałości projektu pn.: „Utworzenie inkubatora przetwórstwa produktów pszczelich w Pszczelej Woli”** – zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Lublinie w latach 2019 – 2024. W związku z realizacją projektu wprowadzona została trwałość projektu w poszczególnych latach. Łączne nakłady finansowe wynoszą 456 000,00 zł, limit zobowiązań – 441 000,00 zł. Limit wydatków w roku 2020 wynosi 78 000,00 zł, w 2021 – 85 000,00 zł, w 2022 – 89 000,00 zł, w 2023 – 93 000,00 zł, w 2024 – 96 000,00 zł.
- **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2423L Krężnica Okrągła – Bełżyce na odcinku ulicy Kościuszki w Bełżycach** – zadanie realizowane przez ZDP w Bełżycach latach 2019 – 2021 w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynoszą 10 118 458,75 zł. Limit wydatków planowanych wynosi: w roku 2020 – 5 059 229,37, w roku 2021 – 5 029 229,38 zł.
- **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2297L – Zaraszów – Kąty- Wysokie poprawiająca bezpieczeństwo ruchu drogowego na terenie gm. Bychawa i Wysokie** – zadanie realizowane przez ZDP w Bełżycach w latach 2019 – 2021 w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynoszą 20 145 736,33 zł. Limit wydatków planowanych wynosi: w roku 2020 – 10 072 868,16, w roku 2021 – 10 072 868,17 zł.
- **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2224 L w zakresie wykonania chodnika na odcinku od km 5+925,62 do km 7+482,85 w miejscowości Łysaków, Sobianowice** – zadanie realizowane przez Gminę Wólka. Łączne nakłady finansowe to kwota 300 000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 100 000,00 zł, limit wydatków w 2021 roku zaplanowano na kwotę 100 000,00 zł.