

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu  
Częstochowskiego na lata 2019 – 2027**

**I. Zmiany wprowadzone w załączniku nr 1 uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa**

W związku ze zmianami budżetu Powiatu dokonanymi uchwałami Zarządu Powiatu Nr 80/2019 z dn. 27.02.2019 r., Nr 92/2019 z dn. 15.03.2019 r., Nr 98/2019 z dn. 22.03.2019 r., Nr 106/2019 z dn. 2.04.2019 raz uchwałą Rady Powiatu Nr VI /38/ 2019 z dnia 25.04.2019 roku wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2027 dotyczące planu na 2019 rok.

**1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 3 435 936 zł do kwoty 113 006 565 zł**

**- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 600 171 zł do kwoty 93 121 098 zł,**

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) zwiększa się o kwotę 9 401 zł dotacje otrzymane z budżetu państwa na:
  - wypłatę odszkodowań za przejęte przez Powiat Częstochowski nieruchomości zajęte pod drogi publiczne w kwocie 10 399 zł,
  - zadania w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami w wysokości 4 204 zł,
  - zmniejsza się natomiast dotacje przeznaczoną na bieżącą działalność domów pomocy społecznej o kwotę (-) 5 202 zł,
- b) zwiększa się plan dotacji celowej otrzymanej z Województwa Śląskiego w ramach zadań letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich o kwotę 557 846 zł,
- c) zwiększa się plan dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Kampania edukacyjna ukierunkowana na poprawę bioróżnorodności” w kwocie 13 250 zł,
- d) zwiększa się dotację w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Z dobrym zawodem w lepszą przyszłość” w wysokości 1 778 zł,
- e) zwiększa się plan dochodów domów pomocy społecznej, głównie z tytułu odpłatności mieszkańców, zwrotu środków z PUP i ZUS o kwotę 177 200 zł,
- f) zwiększa się wpływy z tytułu otrzymanej przez Dom Dziecka w Chorzenicach darowizny pieniężnej w wysokości 4 125 zł,
- g) zmniejsza się część oświatową subwencji ogólnej do wielkości wynikającej z ustawy budżetowej na 2019 rok o kwotę (-) 163 429 zł.

**- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 2 835 765 zł do kwoty 19 885 467 zł,**

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) zwiększa się plan dotacji z budżetu państwa na zadanie dotyczące przebudowy mostu w miejscowości Zawada, Gmina Kłomnice o kwotę 2 250 000 zł,
- b) zwiększa się dotację z Gminy Blachownia i Kłomnice na zadania drogowe 77 927 zł,
- c) wprowadza się do planu dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie termomodernizacji Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu w wysokości 19 750 zł,
- d) zwiększa się plan dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego o kwotę 488 088 zł na następujące zadania:
  - „Nowoczesna baza dydaktyczna – miarą sukcesu zawodowego” – modernizacja bazy dydaktycznej kształcenia zawodowego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu o kwotę 64 000 zł,
  - „Równe szanse - lepszy start” – nowoczesna baza dydaktyczna dla uczniów Szkoły Specjalnej Przyspasabiającej do Pracy w Bogumiłku” o kwotę 125 727 zł,
  - „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie” o kwotę 298 361 zł.

**2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 10 665 623 zł do kwoty 116 146 846 zł**

**- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2 428 396 zł do kwoty 81 379 614 zł**

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących było zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 600 171 zł oraz wynikało z uzupełnienia planu wydatków bieżących wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 828 225 zł, które zostały przeznaczone na:

- bieżące utrzymanie dróg powiatowych: 1 305 275 zł,
- zadania związane z regulacją stanów prawnych gruntów zajętych pod drogi powiatowe: 350 000 zł,
- planowaną do przekazania dotację dla Straży Pożarnej: 50 000 zł,
- uzupełnienie planu wydatków w domach pomocy społecznej: 69 950 zł,
- uzupełnienie planu wydatków dotyczących utrzymania dziecka z powiatu częstochowskiego przebywającego w placówce w Gliwicach: 37 000 zł,
- zakup wyposażenia do kuchni w ramach realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Bogumiłku programu „Posiłek w szkole i domu” 16 000 zł.

**- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 8 237 227 zł do kwoty 34 767 232 zł**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika ze wzrostu dochodów majątkowych o kwotę 2 835 765 zł oraz z wprowadzenia do planu przychodów w kwocie 5 401 462 zł z tytułu:

- 1) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 215 839 zł na dofinansowanie termomodernizacji Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu;
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 185 623 zł, z przeznaczeniem na:
  - zadania inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych: 3 926 391 zł,
  - uzupełnienie wkładów własnych w ramach projektów z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego: 998 632 zł,
  - projekt zagospodarowania terenu wokół Szpitala w Blachowni: 35 000 zł,
  - zadanie dotyczące dostosowania budynku Domu Pomocy Społecznej w Blachowni do wymagań bezpieczeństwa pożarowego: 147 600 zł,
  - zakup nowej platformy do przewozu osób niepełnosprawnych: 63 000 zł oraz na wykonanie dokumentacji oczyszczalni ścieków: 15 000 zł w Domu Pomocy Społecznej w Turowie.

### **3. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 7 229 687 zł**

Z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 215 839 zł oraz wprowadzenia do budżetu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7 013 848 zł. Przychody po zmianie wynoszą 7 253 621 zł w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych 7 037 782 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 215 839 zł.

### **4. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 3 140 281 zł,** który zostanie pokryty pożyczką z WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 215 839 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 924 442 zł.

### **5. Zadłużenie powiatu zwiększa się o kwotę 215 839 zł z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach i po zmianie wynosi 29 217 628,61 zł.**

### ***W latach 2020 – 2027 zmianie ulegają następujące pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Częstochowskiego:***

1. Dochody bieżące w każdym roku obejmującym lata 2020 – 2027 uległy zwiększeniu o 0,05 % (tj. w granicy 40 000 zł - 45 000 zł) z tytułu planowanych do uzyskania wyższych kwot dochodów własnych dotyczących opłat, w tym głównie komunikacyjnych oraz udziału w podatku od osób prawnych. Z analizy ostatnich lat wynika, iż uzyskane dochody z tego tytułu

były wyższe od prognozowanych. Obserwowany rozwój gospodarczy, a także prowadzona polityka podatkowa pozwalają na planowanie wyższych wpływów z wyżej wymienionych dochodów.

W związku z tendencją wzrostową dochodów własnych Powiat Częstochowski będzie miał możliwość pokrycia spłat rat od planowanej do zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

2. Rozchody w latach 2020- 2025 w związku z planowaną spłatą pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach zostały zwiększone o kwoty:
  - 2020 rok: 32 376 zł i po zmianie wynoszą 4 208 150,61 zł,
  - 2021 rok: 43 168 zł i po zmianie wynoszą 4 265 321 zł,
  - 2022 rok: 43 168 zł i po zmianie wynoszą 4 259 441 zł,
  - 2023 rok: 43 168 zł i po zmianie wynoszą 4 334 664 zł,
  - 2024 rok: 43 168 zł i po zmianie wynoszą 3 334 937 zł,
  - 2025 rok: 10 791 zł i po zmianie wynoszą 3 202 288 zł.
3. Kwota długu Powiatu w wyniku planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach uległa zwiększeniu i po zmianie przedstawia się następująco:
  - 2020 rok: 25 009 478 zł,
  - 2021 rok: 20 744 157 zł,
  - 2022 rok: 16 484 716 zł,
  - 2023 rok: 12 150 052 zł,
  - 2024 rok: 8 815 115 zł.

W kolejnych latach 2025- 2027 prognozy, kwota długu pozostaje bez zmian.

4. Uzyskana w latach 2020 – 2025 nadwyżka budżetu w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.
5. Wydatki na obsługę długu pozostają bez zmian, ponieważ z przeprowadzonej analizy wynika, że ustalony plan na te grupę wydatków jest na odpowiednio wysokim poziomie. Wydatki na obsługę długu w 2018 roku wyniosły 864 303,46 zł, natomiast zabezpieczone kwoty wydatków na rok bieżący i przyszłe lata wynoszą odpowiednio: rok 2019 – 1 200 000 zł, rok 2020 – 1 150 000 zł, rok 2021 – 1 100 000 zł, rok 2022 – 1 000 000 zł, lata 2023 – 2025 w granicy 750 000 – 425 000 zł i ulegają stopniowemu zmniejszeniu z uwagi na malejące zadłużenie powiatu. W związku z powyższym odsetki od nowo zaciągniętej pożyczki nie przekroczą planowanych wydatków na obsługę długu.

## **II. Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 do uchwały – Wykaz przedsięwzięć**

1. *Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych*

#### Wydatki bieżące:

Zmienia się zadania:

- 1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego „Z dobrym zawodem w lepszą przyszłość”. Projekt realizowany w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu w latach 2016 – 2019:
  - zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 1 778 zł do kwoty 151 891 zł,
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 8 803 zł do kwoty 0 zł.

W związku z przeniesieniem niezrealizowanego w 2018 roku planu na w/w zadaniu dokonuje się zwiększenia planu na rok bieżący.

- 2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego „Równe szanse - lepszy start”- warsztaty, zajęcia dodatkowe i kursy dla uczniów Szkoły Specjalnej Przyspasabiającej do Pracy w Specjalnym Ośrodku Szkolno- Wychowawczym w Bogumiłku. Projekt realizowany przez szkołę w latach 2018-2020:
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 165 000 zł do kwoty 117 781 zł.

#### Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

- 1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego „Termomodernizacja budynku w Domu Pomocy Społecznej w Lelowie”, projekt realizowany w Starostwie w latach 2015-2019:
  - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 53 911 zł do kwoty 2 002 026 zł,
  - zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 810 803 zł do kwoty 1 938 462 zł,
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 832 087 zł do kwoty 295 572 zł.

Zwiększa się plan na w/w zadaniu w 2019 roku z uwagi na niezrealizowane w 2018 roku wydatki w ramach projektu (wykonawcy nie złożyli faktur za wykonane roboty budowlane w wysokościach wykazanych w umowach) oraz konieczności wykonania dodatkowych robót.

- 2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego „ Równe szanse- lepszy start” – nowoczesna baza dydaktyczna do praktycznej nauki zawodu dla uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w Szkole Specjalnej Przysposabiającej do Pracy w Bogumiłku, projekt realizowany w Starostwie w latach 2017- 2019:
  - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 385 211 zł do kwoty 2 904 445 zł,
  - zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 561 917 zł do kwoty 2 862 160 zł,
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 1 640 825 zł do kwoty 659 418 zł.

Zwiększenie wartości zadania wynika z niewykorzystania zabezpieczonego w 2018 roku planu wydatków (niezłożenie przez wykonawców faktur za wykonane roboty) oraz planowanych do wykonania robót dodatkowych na w/w zadaniu.

3) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego „ Nowoczesna baza dydaktyczna-  
miarą sukcesu zawodowego”- modernizacja bazy dydaktycznej kształcenia zawodowego  
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu. Projekt realizowany w Starostwie w latach  
2016- 2019:

- zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 114 000 zł do kwoty 2 669 803 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 114 000 zł do kwoty 2 669 803 zł.

Dokonuje się zwiększenia środków na w/w zadaniu o niezrealizowane wydatki w 2018 roku z uwagi  
na późne rozstrzygnięcie konkursu, tj. 30.10.2018r.

## 2) *Programy, projekty lub zadania pozostałe*

### Wydatki bieżące:

Wprowadza się zadanie:

1) „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Łojki w gm. Blachownia”. Zadanie  
realizowane przez Starostwo w latach 2019-2020:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 250 000 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2019 rok w kwocie 100 000 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 150 000 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 250 000 zł.

Z uwagi na planowany termin wykonania w/w zadania w granicy 15-22 miesiące wprowadza się  
zadanie do wykazu przedsięwzięć.

### Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) „Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu”. Zadanie  
realizowane przez Starostwo w latach 2017-2019:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 235 589 zł do kwoty 320 589 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 235 589 zł do kwoty 310 749 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 235 589 zł do kwoty 310 749 zł.

Z uwagi na wyrażenie przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki  
Wodnej w Katowicach zgody na udzielenie dofinansowania w kwocie 235 589 zł (w tym: dotacja  
19 750 zł oraz pożyczka 215 839 zł) dokonuje się zwiększenia planu na zadaniu.

2) „Dostosowanie budynku Głównego Domu Pomocy Społecznej w Blachowni do wymagań  
bezpieczeństwa pożarowego”. Zadanie realizowane przez Dom Pomocy Społecznej  
w Blachowni w latach 2018-2019:

- zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 147 600 zł do kwoty 642 600 zł,
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 495 000 zł do kwoty 0 zł.

Z uwagi na niezrealizowane w 2018 roku wydatki dokonuje się zwiększenia wartości zadania w bieżącym roku celem realizacji inwestycji.

- 3) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1024S w m. Rzeręczycy (ul. Skrzydlowska), gm. Kłomnice. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w latach 2018-2019:
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 40 000 zł do kwoty 3 709 156 zł,
  - zwiększa się limit wydatków na 2019 rok o kwotę 40 000 zł do kwoty 1 295 882 zł.

Zwiększenie na w/w zadaniu związane jest z otrzymaniem pomocy finansowej z Gminy Kłomnice.