

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2020 – 2027**

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

W związku ze zmianami budżetu Powiatu dokonanymi uchwałą Zarządu Powiatu Nr 275/2020 z dn. 6.02.2020r., Nr 283/2020 z dn. 20.02.2020r., Nr 290/2020 z 28.02.2020r., Nr 295/2020 z dn. 11.03.2020r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XIV/121/2020 z dnia 26.03.2020 roku wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2027 dotyczące planu na 2020 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1 329 zł do kwoty 118 170 605 zł

- dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 310 359 zł do kwoty 98 223 407 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) Zwiększa się o kwotę 65 075 zł dotacje z budżetu państwa na:
 - uregulowanie na rzecz osób fizycznych odszkodowań za przejęte przez Powiat Częstochowski nieruchomości zajęte pod drogi publiczne powiatowe 24 875 zł;
 - sfinansowanie wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników prowadzących sprawy z zakresu prac scaleniowych 40 200 zł;
- b) zwiększa się o kwotę 60 790 zł dotację w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na zadanie pn. „Nowoczesna baza dydaktyczna – miarą sukcesu zawodowego – modernizacja bazy dydaktycznej kształcenia zawodowego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu” (refundacja środków unijnych);
- c) zmniejsza się o kwotę 52 954 zł plan dotacji celowej przeznaczonej na zadania letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich;
- d) zmniejsza się o kwotę 383 270 zł wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości Powiatu Częstochowskiego.

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 311 688 zł do kwoty 19 947 198 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu dochodów refundacji środków unijnych za 2019 rok w kwocie 311 688 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na projekcie pn. „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie”.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 12 121 zł do kwoty 125 038 407 zł

- wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 66 879 zł do kwoty 89 102 236 zł

Główną przyczyną spadku wydatków bieżących było zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 12 121 zł przy jednoczesnym zabezpieczeniu wydatkami bieżącymi w wysokości 79 000 zł planu wydatków inwestycyjnych.

- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 79 000 zł do kwoty 35 936 171 zł

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z zabezpieczenia wydatkami bieżącymi w kwocie 79 000 zł wydatków inwestycyjnych, w tym głównie dofinansowania do zakupu samochodu służbowego dla placówki opiekuńczo-wychowawczej w kwocie 48 000 zł, zakupu suszarki przemysłowej w wysokości 18 700 zł oraz wykonania projektu przydomowej oczyszczalni ścieków w kwocie 12 300 zł w Domu Pomocy Społecznej w Turowie.

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 6 867 802 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 1 081 240 zł, kredytem bankowym w kwocie 715 320 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4 387 526 zł oraz przychodami z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 683 716 zł.

4. Rozchody zmniejszają się o kwotę 10 792 zł do kwoty 4 284 680 zł z tytułu niższej niż zaplanowana spłaty rat pożyczki w 2020 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku biurowego Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu przy ul. Rzecznej 29” na skutek zmiany harmonogramu spłat rat pożyczki wprowadzonej aneksem nr 2 do umowy pożyczki nr 173/2019/316/OA/oe/P. Zmiana ta wynika z przesunięcia terminu zakończenia realizacji zadania.

5. Zadłużenie powiatu zwiększa się o kwotę 10 789,38 zł do kwoty 31 142 110,98 zł i jest wynikiem zmniejszenia w 2020 roku rozchodów (spłat rat z tytułu pożyczki z WFOŚiGW) o kwotę 10 792 zł oraz dostosowania kwoty długu do wykonania 2019 roku z tytułu leasingu operacyjnego na zakup trzech zamiatarek do obsługi dróg wojewódzkich i powiatowych, którego spłata następuje z wydatków – zadłużenie z tego tytułu wynosi w roku 2020 - 343 760,38 zł.

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

1) Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki majątkowe

Zmienia się nazwę zadania z „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Rędzinach w celu utworzenia w nim placówki opiekuńczo-wychowawczej” na „Termomodernizacja budynku mieszkalnego przeznaczonego na placówkę opiekuńczo-wychowawczą, zlokalizowanego w Rędzinach ul. Miłosza 5” zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie zadania w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Na przestrzeni lat 2021 – 2027 zmianie ulegają następujące pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Częstochowskiego:

W związku ze zmianą harmonogramu spłat rat pożyczki wprowadzoną aneksem nr 2 do umowy pożyczki nr 173/2019/316/OA/oe/P z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku biurowego Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu przy ul. Rzecznej 29”, dokonuje się następujących zmian:

1. Dochody ogółem, dochody bieżące (pozostałe dochody bieżące) ulegają zmianie w poszczególnych latach o kwoty:

- 2022 rok zmniejszenie o 5 000 zł;
- 2023 rok zwiększenie o 5 000 zł,
- 2025 rok zwiększenie o 10 792 zł

W pozostałych latach kwoty dochodów nie ulegają zmianie.

2. Rozchody w latach 2022 – 2023 i 2025 ulegają następującym zmianom:

- 2022 rok: zmniejszenie o 5 000 zł i po zmianie wynoszą 4 477 213 zł,
- 2023 rok: zwiększenie o 5 000 zł i po zmianie wynoszą 4 578 436 zł,
- 2025 rok: zwiększenie o 10 792 zł i po zmianie wynoszą 4 213 081 zł.

W pozostałych latach kwoty rozchodów nie ulegają zmianie.

3 Kwota długu Powiatu po zmianie przedstawia się następująco:

- 2021 rok: 26 506 231,98 zł,
- 2022 rok: 21 825 044,60 zł,
- 2023 rok: 17 246 608,60 zł,
- 2024 rok: 12 825 908,60 zł,

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

4. Dostosowano również kwoty nadwyżki w latach 2022-2023 i 2025, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.
5. Wydatki zmniejszające dług dotyczące zapłaty rat i wykupu z leasingu operacyjnego trzech zamiatarek do obsługi dróg powiatowych i wojewódzkich w 2022 roku dostosowano do wykonania 2019 roku i wynoszą 203 974,38, z czego w formie wydatku bieżącego - 81 542 zł.