

**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 401/2020 z dn. 24.08.2020 r., Nr 407/2020 z dn. 31.08.2020 r., Nr 419/2020 z dn. 09.09.2020 r., Nr 423/2020 z dn. 16.09.2020 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XVIII/154/2020 z dnia 01.10.2020 roku wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2027 dotyczące planu na 2020 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 962 847,97 zł do kwoty 130 548 851,17 zł

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 085 384,97 zł do kwoty 102 572 332,17 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) Zwiększa się o kwotę 782 587,50 zł plan dotacji na zadaniu współfinansowanym ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 pn. "Śląskie Kadry DPS vs.COVID-19";
- b) Zwiększa się o kwotę 10 221,97 zł dotacje z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe;
- c) Zwiększa się o kwotę 65 898,30 zł plan dotacji celowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich przeznaczonej na realizację prac scaleniowych;
- d) Zwiększa się o 437 996 zł plan dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego pn. "Moja pasja-mój zawód";
- e) Zwiększa się o 3 761 zł plan dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego pn. "[Efektywny pracownik pomocy społecznej](#)";
- f) Zwiększa się o 2 500 zł wpływy z tytułu kosztów upomnień w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie;
- g) Zwiększa się o 25 000 zł wpływy z tytułu kar umownych w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie;
- h) Zwiększa się o 107 500 zł wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego;
- i) Zwiększa się o 108 864 zł plan dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania pn. „Sporządzenie uproszczonych planów urządzania lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa, należących do osób fizycznych i wspólnot gruntowych położonych na terenie Powiatu Częstochowskiego o łącznej powierzchni pow. 5 470 ha”;

- j) Zwiększa się plan dochodów uzyskanych z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska o kwotę 20 000 zł;
- k) Zmniejsza się plan dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania pn. „Prace pielęgnacyjno-konserwacyjne starodrzewu na terenie Zespołu Pałacowo-Parkowego w Złotym Potoku” o kwotę 16 212,80 zł;
- l) Zmniejsza się o 361 046 zł plan dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego pn. „Ergonomiczny urząd – wydajni pracownicy”;
- m) Zmniejsza się o kwotę 101 685 zł plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

- dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 122 537,00 zł do kwoty 27 976 519,00 zł,

z tytułu zmniejszenia planu dochodów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego pn. „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie” w związku z ostatecznymi rozliczeniami na skutek zakończenia realizacji zadania wieloletniego.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1 006 508,97 do kwoty 139 834 817,17 zł

– wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 020 290,97 zł do kwoty 94 631 510,17 zł

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących było zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 1 131 202,97 zł oraz wynikało z zabezpieczenia planu wydatków inwestycyjnych w kwocie 110 912 zł wydatkami bieżącymi.

– wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 13 782,00 zł do kwoty 45 203 307,00 zł

Zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych wynika z obniżenia planu dochodów majątkowych o kwotę 122 537 zł oraz uzupełnienia środkami bieżącymi w kwocie 108 755 zł planu wydatków przeznaczonych na zadania inwestycyjne.

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 9 285 966 zł, który sfinansowany zostanie

przychodami pochodzącymi z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 1 050 787 zł, kredytem bankowym w kwocie 758 981 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 (Fundusz Dróg Samorządowych) w wysokości 4 387 526 zł, 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 oraz wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 404 956 zł.

4. Rozchody zmniejszają się o kwotę 43 661 zł do kwoty 4 241 019 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. „Budowa magazynu na materiały do zimowego utrzymania dróg (sól i piasek) z jednoczesną likwidacją dotychczasowego miejsca do magazynowania wyznaczonego na powierzchni ziemi, na placu Obwodu Drogowo- Mostowego w Koniecpolu” na skutek zmiany harmonogramu spłat rat pożyczki wprowadzonej aneksem nr 1 do umowy pożyczki nr 198/2019/316/TP/za/P. Zmiana ta wynika z przesunięcia terminu zakończenia realizacji zadania.

5. Zadłużenie powiatu zmniejsza się o kwotę 43 661 zł do kwoty 31 435 646,98 zł i jest wynikiem zmniejszenia w 2020 roku rozchodów (spłaty raty z tytułu pożyczki z WFOŚiGW) o kwotę 43 661 zł.

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) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek, gmina Mykanów” – projekt realizowany w Starostwie w latach 2017-2023:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 347 481 zł do kwoty 4 989 457 zł,
 - Zmniejsza się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 347 481 zł do kwoty 1 323 090 zł;
- 2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Zawada, Zberezka, Śliwaków, gmina Kłomnice” – projekt realizowany w Starostwie w latach 2017-2022:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 738 825 zł do kwoty 4 355 813 zł,
 - Zmniejsza się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 738 825 zł do kwoty 869 014 zł;
 - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 127 600 zł do kwoty 382 632 zł;
- 3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Widzów, gmina Kruszyna” – projekt realizowany w Starostwie w latach 2019-2023:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 182 205 zł do kwoty 2 327 014 zł,
 - Zwiększa się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 182 205 zł do kwoty 243 614 zł,
 - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 35 756 zł do kwoty 388 521 zł;

4) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Nakoło, gmina Lelów” – projekt realizowany w Starostwie w latach 2020-2023:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 970 000 zł do kwoty 5 915 887 zł,
- Zwiększa się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 970 000 zł do kwoty 1 585 228 zł.

Dostosowano wartość zadań na prace scaleniowe do wysokości wskaźników Wojewody Śląskiego oraz do harmonogramu rzeczowo-finansowego w zakresie terminów zakończenia poszczególnych prac scaleniowych. Ponadto zawarto umowy na obsługę administracyjną związaną z regulacją ksiąg wieczystych po zakończonym scaleniu gruntów oraz na opracowanie uproszczonej dokumentacji technicznej na wykonanie prac melioracyjnych w zakresie gruntownej konserwacji i renowacji rowów melioracji szczegółowej wraz z przebudową przepustów.

Wprowadza się zadania:

1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Ergonomiczny urząd – wydajni pracownicy" – projekt realizowany będzie w Starostwie w latach 2020-2022:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 409 599 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 3 001 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 405 597 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 1 001 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 409 599 zł;

2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Efektywny pracownik pomocy społecznej" – projekt realizowany będzie w Starostwie w latach 2020-2022:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 111 612 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 4 004 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 106 104 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 1 504 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 111 612 zł;

3) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Efektywny pracownik pomocy społecznej" – projekt realizowany będzie w Domu Pomocy Społecznej w Turowie w latach 2020-2022:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 45 772 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 45 772 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 45 772 zł;

- 4) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Efektywny pracownik pomocy społecznej" – projekt realizowany będzie w Domu Pomocy Społecznej w Lelowie w latach 2020-2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 93 273 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 93 273 zł,
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 93 273 zł;

- 5) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Efektywny pracownik pomocy społecznej" – projekt realizowany będzie w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni w latach 2020-2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 75 772 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 75 772 zł,
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 75 772 zł;

- 6) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Efektywny pracownik pomocy społecznej" – projekt realizowany będzie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w latach 2020-2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 62 562 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 62 562 zł,
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 62 562 zł;

Zadania wprowadza się w związku z przyznaniem dofinansowania w ramach rozstrzygniętego konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Zadania stanowią integralną część projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej a jego realizatorami będą Dom Pomocy Społecznej w Lelowie, w Blachowni, w Turowie, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz Powiat Częstochowski.

- 7) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Moja pasja – mój zawód" – projekt realizowany będzie w Starostwie w latach 2020-2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 210 552 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 26 319 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 105 276 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 78 957 zł,
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 210 552 zł;

- 8) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Moja pasja – mój zawód" – projekt realizowany będzie w Zespole Szkół w Żłotym Potoku w latach 2020-2022:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 480 171 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 267 822 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 110 662 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 101 687 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 480 171 zł;

9) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Moja pasja – mój zawód" – projekt realizowany będzie w Zespole Szkół w Koniecpolu w latach 2020-2022:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 510 548 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 147 698 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 190 922 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 171 928 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 510 548 zł;

Zadania wprowadza się w związku z przystąpieniem do realizacji projektu dofinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Zawada, Zberezka, Śliwaków, gmina Kłomnice” – projekt realizowany w Starostwie w latach 2020-2022:

- Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 99 630 zł do kwoty 7 149 994 zł;

Zmiany dokonuje się w związku z zawarciem umowy na opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy wydzielanych w ramach postępowania scaleniowego dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem oraz przepustów.

2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie”. Projekt realizowany w Starostwie w latach 2015 -2020:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 95 449 zł do kwoty 1 770 570 zł,
- Zmniejsza się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 124 694 zł do kwoty 496 184 zł;
- Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 25 000 zł do kwoty 0 zł;

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z zakończeniem realizacji zadania oraz w związku z zaklasyfikowaniem niektórych wydatków w zadaniu jako niekwalifikowalnych.

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 2016-2020:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 14 400 zł do kwoty 0 zł;

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z zakończeniem realizacji zadania.

4) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Efektywny pracownik pomocy społecznej" – projekt realizowany będzie w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni w latach 2020-2022:

- Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 13 703 zł,
- Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 13 703 zł,
- Ustala się limit zobowiązań w kwocie 13 703 zł;

Zadanie wprowadza się w związku z przyznanym dofinansowaniem w ramach rozstrzygniętego konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Zadanie stanowi integralną część projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach wydatków bieżących a jego realizatorami będą Dom Pomocy Społecznej w Lelowie, w Blachowni, w Turowie, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz Powiat Częstochowski.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadanie:

1) Program Kompleksowy wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie realizacji zadań ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Częstochowie w latach 2017-2021:

- Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 39 060 zł do kwoty 85 740 zł,

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z podpisanymi umowami z nauczycielami w 2020 roku.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) „Termomodernizacja budynku mieszkalnego przeznaczonego na placówkę opiekuńczo-wychowawczą, zlokalizowanego w Rędzinach ul. Miłosza 5” - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Częstochowie w latach 2018 – 2020:

- Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 177 zł do kwoty 0 zł.

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z zakończeniem realizacji zadania.

- 2) Modernizacja systemu przeciwpożarowego w budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie – II etap wymiany czujek przeciwpożarowych – zadanie realizowane w Domu Pomocy Społecznej w Lelowie w latach 2019 - 2020:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 7 318 zł do kwoty 192 682 zł,
 - Zmniejsza się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 2 700 zł do kwoty 97 300 zł;
 - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 100 000 zł do kwoty 0 zł;

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z zakończeniem realizacji zadania.

- 3) „Przebudowa kotłowni z wymianą pieca z opalanego węglem na gazowy (ekologiczny) w budynku Placówki Zamiejscowej w Koniecpolu”. Projekt realizowany w latach 2019 - 2020 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 170 000 zł do kwoty 0 zł.

W/w zmian dokonuje się w związku z podpisaniem wszystkich umów z wykonawcami zadania.

Wprowadza się zadanie:

- 1) Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy mostu w ciągu DP 1000 S w miejscowości Jamno, gmina Mykanów. Zadanie będzie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2020-2021:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 94 800 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2020 rok w kwocie 28 000 zł
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 66 800 zł,
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 94 800 zł;

Zadanie wprowadza się do realizacji w latach 2020-2021 w związku z koniecznością uzyskania decyzji ZRID na realizację inwestycji oraz wykonania dodatkowych podziałów geodezyjnych.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2021-2024 w związku z przyznanym dofinansowaniem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na zadania pn.: „Ergonomiczny urząd – wydajni pracownicy”, „Efektywny pracownik pomocy społecznej”, z tytułu przystąpienia Powiatu Częstochowskiego do realizacji projektu pn. „Moja pasja – mój zawód” dofinansowanego również w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 oraz na skutek zmiany harmonogramu spłat

rat pożyczki wprowadzonej aneksem nr 1 do umowy pożyczki nr 198/2019/316/TP/za/P z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Budowa magazynu na materiały do zimowego utrzymania dróg (sól i piasek) z jednoczesną likwidacją dotychczasowego miejsca do magazynowania wyznaczonego na powierzchni ziemi, na placu Obwodu Drogowo- Mostowego w Koniecpolu” dokonano następujących zmian w planie budżetu:

- 2021 rok - zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 1 098 745 zł oraz dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 12 058 zł (wzrost dochodów ogółem o 1 110 803 zł);
- 2022 rok – zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 343 441 zł,
- 2024 rok – zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 43 661 zł.

W pozostałych latach kwoty dochodów i wydatków nie ulegają zmianie.

Rozchody w 2024 roku ulegają zwiększeniu o kwotę 43 661 zł, w pozostałych latach kwoty rozchodów nie zmieniają się.

W latach 2021 - 2023 kwoty długu po zmianie przedstawiają się następująco:

- 2021 rok: 26 730 102,98 zł,
- 2022 rok: 21 979 254,60 zł,
- 2023 rok: 17 284 179,60 zł

W kolejnych latach 2023- 2027 prognozy, kwota długu pozostaje bez zmian.

Dostosowano również kwotę nadwyżki w roku 2024, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

W zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy w latach 2020-2022 dostosowano kwoty do aktualnego wykazu przedsięwzięć.