

**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 w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałą Zarządu Powiatu Nr 478/2020 z 14.12.2020 r., Nr 484/2020 z 17.12.2020 r., Nr 486/2020 z 23.12.2020 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XXI/ 172/2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2027 dotyczące planu na 2020 rok.

1. Dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 4 318 352,10 zł do kwoty 126 109 735,92 zł

- dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 2 077 779,10 zł do kwoty 102 307 105,92 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) Zmniejsza się o kwotę 32 363 zł dotację z budżetu państwa przeznaczoną na dofinansowanie działalności bieżącej w Domach Pomocy Społecznej;
- b) Zmniejsza się o kwotę 950 000,00 zł dochody z tytułu opłat komunikacyjnych ;
- c) Zmniejsza się o kwotę 86 949,00 zł dochody z tytułu opłat za prawa jazdy,
- d) Zmniejsza się o kwotę 76 000,00 zł dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym,
- e) Zmniejsza się o kwotę 1 300 000,00 zł udziały w podatku PIT;
- f) Zwiększa się o 21 336,90 zł plan dotacji celowej na wypłatę dodatku wychowawczego 500+ dla dzieci w rodzinach zastępczych i w placówkach opiekuńczo-wychowawczych;
- g) Zwiększa się o 1 997,00 zł dochody z tytułu spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej;
- h) Zwiększa się o 170 750,00 zł plan dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego pn. „Równe szanse - lepszy start – warsztaty, zajęcia dodatkowe i kursy dla uczniów Szkoły Specjalnej Przystosowanej do Pracy w Specjalnym Ośrodków Szkolno - Wychowawczym im. J. Brzechwy w Bogumiłku”;
- i) Zwiększa się o kwotę 173 449,00 zł plan subwencji ogólnej;

- dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 2 240 573,00 zł do kwoty 23 802 630,00 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) Zmniejszenia o kwotę 5 000 000,00 zł dotacji z budżetu państwa na zadania w zakresie usuwania skutków powodzi na drogach powiatowych;

- b) Zmniejsza o kwotę 122 536,00 zł plan dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na inwestycje na drogach powiatowych;
- c) Zwiększa się o kwotę 2 881 963,00 zł plan wpływów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

2. Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 5 369 603,10 zł do kwoty 134 344 450,92 zł.

– wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 117 343,10 zł do kwoty 96 272 012,92 zł

Wydatki bieżące uległy zmianie głównie ze względu na zmiany w dochodach bieżących oraz dodatkowo kwotę 40 774,00 zł przesunięto na finansowanie wydatków inwestycyjnych.

– wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 5 252 260,00 zł do kwoty 38 072 438,00 zł

w związku ze zmianami wprowadzonymi w planie dochodów majątkowych oraz zwiększenia o kwotę 40 774,00 zł wydatków majątkowych z przesunięcia planu z wydatków bieżących.

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 8 234 715,00 zł, który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 1 050 787,00 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 4 387 526,00 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 512 966,00 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 524 455,00 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 1 829 250,00 zł do kwoty 15 356 235,00 zł

z tytułu wprowadzenia wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 000 000,00 zł oraz zmniejszenia o kwotę 170 750,00 zł przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy przeznaczonych na realizację programu projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków (projekt unijny „Równe szanse - lepszy start – warsztaty, zajęcia dodatkowe i kursy dla uczniów Szkoły Specjalnej Przystosowanej do Pracy w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym im. J. Brzechwy w Bogumiłku”);

5. Rozchody zwiększa się o kwotę 2 880 501,00 zł do kwoty 7 121 520,00 zł z tytułu przekazania na rachunki lokat środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które nie będą zaangażowane na wydatki w bieżącym roku.

6. Zadłużenie powiatu na koniec roku 2020 zwiększa się o kwotę 0,60 zł celem dostosowania zadłużenia do przewidywanego wykonania na koniec 2020 roku. Zadłużenie po zmianach wynosi 31 435 647,58 zł.

7. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań zwiększa się o kwotę 80 892,34 zł do kwoty 1 650 434,19 zł (kolumna 10.11 w informacjach uzupełniających o wybranych kategoriach finansowych) z tytułu poniesionych wydatków w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

1. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadanie:

1) Założenie osnowy wysokościowej (dwufunkcyjnej) dla obszaru powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w latach 2021-2023:

- zmniejsza się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 500 000 zł do kwoty 0 zł,

Zmienia się okres realizacji zadania z lat 2020-2022 na lata 2021-2023, gdyż w 2020 roku nie przewiduje się realizacji zadania w kwocie 500 000,00 zł z uwagi na niewyłonienie wykonawcy robót.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadanie:

1) Przebudowa boiska sportowego Zespołu Szkół w Koniecpolu. Zadanie realizowane w Zespole Szkół w Koniecpolu w latach 2020-2021:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 32 200 zł do kwoty 27 800 zł;

- zmniejsza się limit wydatków na 2020 rok o kwotę 32 200 zł do kwoty 2 800 zł,

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 35 000 zł do kwoty 25 000 zł.

Zmian dokonuje się celem dostosowania wartości zadania do kwoty po przeprowadzonym przetargu nieograniczonym.

Wielkości budżetu dotyczące 2021 roku i kolejnych lat objętych prognozą dostosowano do danych zawartych w opracowanym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Częstochowskiego na lata 2021-2028.