

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2021 – 2028**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałą Zarządu Powiatu Nr 548/2021 z 17.03.2021r., Nr 553/2021 z 25.03.2021r., Nr 558/2021 z 31.03.2021r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XXIV/186/2021 z dnia 22 kwietnia 2021 roku wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2028 dotyczące planu na 2021 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 9 843 025,60 zł do kwoty 127 709 271,60 zł

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 648 820,60 zł do kwoty 102 499 209,60 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) Zwiększa się o kwotę 95 000 zł dotacje z tytułu pomocy finansowej z Gminy Lelów na remont drogi powiatowej;
- b) Zwiększa się o kwotę 351 702 zł wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców w domach pomocy społecznej;
- c) Zwiększa się o kwotę 204 462 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na pomoc dla trzech domów pomocy społecznej;
- d) Zmniejsza się o kwotę 2 343,40 zł dotacje z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 9 194 205 zł do kwoty 25 210 062 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- a) Zwiększa się o kwotę 8 148 205 zł dotację w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na finansowanie zadań scaleniowych majątkowych;
- b) Zwiększa się o kwotę 996 000 zł dotacje z tytułu pomocy finansowej z Gmin Janów, Koniecpol, Kłomnice na realizację zadań inwestycyjnych drogowych;
- c) Zwiększa się o 50 000 zł środki z Funduszu Dróg Samorządowych na zadania inwestycyjne drogowe;

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 16 760 205,60 zł do kwoty 135 702 562,60 zł

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 3 626 334,60 zł do kwoty 95 985 792,60 zł,

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących było zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 648 820,60 zł, wprowadzenie do planu wydatków bieżących zadań finansowanych przychodami z 2020 roku tj.: środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 50 000 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 2 962 514 zł, przy jednoczesnym pokryciu wydatkami bieżącymi w kwocie 35 000 zł planu wydatków majątkowych.

– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 13 133 871 zł do kwoty 39 716 770 zł

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika ze wzrostu planu dochodów majątkowych o kwotę 9 194 205 zł, z wprowadzenia do planu wydatków majątkowych zadań finansowanych przychodami z 2020 roku tj.: środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 175 000 zł, środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 267 551 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 3 462 115 zł, przy jednoczesnym zabezpieczeniu planu wydatków majątkowych w kwocie 35 000 zł środkami bieżącymi w szczególności na uzupełnienie planu dotyczącego zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych w DPS Blachownia (5 000 zł) oraz pokrycia kosztów prac projektowych i budowlanych przebudowy drogi powiatowej w Starym Broniszewie, gm. Mykanów (30 000 zł).

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 7 993 291 zł, który sfinansowany zostanie 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 1 568 662 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 424 629 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 6 917 180 zł do kwoty 12 481 264,00 zł

z tytułu wprowadzenia do planu budżetu:

- a) przychodów z tytułu niewykorzystanych na rachunku Powiatu w 2020 roku środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 492 551 zł w tym:
 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 267 551 zł
 - środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 225 000 zł;
- b) wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach – 6 424 629 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 majątkowe:

Zmienia się zadania:

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek gmina Mykanów” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2020-2022:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 2 731 291 zł do kwoty 11 885 314 zł;
 - Zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 2 731 291 zł do kwoty 11 795 314 zł;
 - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2 731 291 zł do kwoty 11 885 314 zł;

- 2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Zawada, Zberezka, Śliwaków gmina Kłomnice” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2020-2022:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 250 205 zł do kwoty 9 168 629 zł;
 - Zwiększa się limit wydatków na 2021 rok o kwotę 8 148 205 zł do kwoty 8 860 205 zł;
 - Zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 6 898 000 zł do kwoty 208 794 zł;
 - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 250 205 zł do kwoty 9 068 999 zł;

- 3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Widzów gmina Kruszyna” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2020-2022:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 210 112 zł do kwoty 4 666 196 zł;
 - Zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 1 210 112 zł do kwoty 4 426 096 zł;
 - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 210 112 zł do kwoty 4 666 196 zł;

- 4) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Nakło, gmina Lelów” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2021-2023:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 4 290 386 zł do kwoty 10 339 136 zł;
 - Zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 4 290 386 zł do kwoty 9 199 774 zł;
 - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 4 290 386 zł do kwoty 10 339 136 zł.

Zmian na zadaniach dokonuje się w związku ze zwiększeniem limitu wydatków ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na realizację prac scaleniowych majątkowych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, z tytułu podpisania aneksów do umów o przyznaniu pomocy na prace scaleniowe majątkowe realizowane przez Powiat Częstochowski oraz w związku z przesunięciem środków przeznaczonych na prace scaleniowe majątkowe na obiekcie Zawada, Zberezka, Śliwaków, gmina Kłomnice z 2022 roku na 2021 rok z uwagi na planowane zakończenie prac do końca bieżącego roku.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Wprowadza się zadanie:

- 1) Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębów ewidencyjnych Baby, Jacków, Widzówek w jednostce ewidencyjnej Kruszyna. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w latach 2021 – 2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 200 000 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 140 000 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 60 000 zł;
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 200 000 zł.

Zadanie wprowadza się celem założenia i prowadzenia w systemie teleinformatycznym bazy ewidencji gruntów i budynków w związku z przygotowaniem do prac scaleniowych.

Wydatki majątkowe:

Wprowadza się zadania:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1039 S na odc. Żuraw – Lipnik – opracowanie dokumentacji. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 200 467 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 80 000 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 80 000 zł;
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 160 000 zł;

Zadanie wprowadza się do realizacji w latach 2020-2022 w związku z koniecznością uregulowań prawnych działek gruntowych pod drogą oraz kontynuacją opracowania dokumentacji technicznej inwestycji.

- 2) Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi wojewódzkiej nr 483 (ul. Jesionowa) z drogą powiatową nr 1025 S (ul. Kopernika, ul. Słowackiego) w m. Kokawa, gm. Mykanów. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2021 – 2022:
 - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 112 500 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2021 rok w kwocie 25 000 zł,
 - Ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 87 500 zł;
 - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 112 500 zł;

Zadanie wprowadza się do realizacji w związku z koniecznością zapewnienia bezpieczeństwa na skrzyżowaniu drogi wojewódzkiej nr 483 z drogą powiatową nr 1025 S w miejscowości Kokawa.

Zmienia się zadania:

1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1037 S na odc. Siedlec- Srocko, gmina Mstów. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2021:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 000 zł do kwoty 3 901 000 zł,
- Zwiększa się limit wydatków na 2021 rok o kwotę 603 666 zł do kwoty 3 503 666 zł;

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z koniecznością kontynuacji niewykonanych w 2020 roku przez wykonawcę robót budowlanych na drodze powiatowej.

2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1092 S na odc. Kuźnica Grodziska - Rudniki Kolonia, gmina Koniecpol. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2022:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 2 000 000 zł do kwoty 7 672 447 zł,
- Zwiększa się limit wydatków na 2021 rok o kwotę 2 100 000 zł do kwoty 3 800 000 zł;
- Zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 100 000 zł do kwoty 3 800 000 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2 000 000 zł do kwoty 7 600 000 zł;

3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1093 S na odc. Piasek- Czepurka, gm. Janów. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2022:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 500 000 zł do kwoty 5 662 730 zł,
- Zwiększa się limit wydatków na 2021 rok o kwotę 1 400 000 zł do kwoty 2 800 000 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 100 000 zł do kwoty 2 800 000 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 500 000 zł do kwoty 5 600 000 zł;

Zmian na w/w zadaniach dokonuje się w związku z uzupełnieniem brakujących środków niezbędnych do realizacji zadań drogowych.

4) Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia ul. Szkolna, gm. Konopiska. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2021:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 173 579 zł do kwoty 424 378 zł,
- Zwiększa się limit wydatków na 2021 rok o kwotę 200 000 zł do kwoty 400 000 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 200 000 zł do kwoty 400 000 zł;

Zmian na w/w zadaniu dokonuje się w związku z kontynuacją opracowania dokumentacji technicznej inwestycji drogowej w 2021 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w roku 2022 w związku z podpisanymi aneksami do umów o przyznaniu pomocy na prace scaleniowe gruntów realizowane przez Powiat Częstochowski w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, dokonuje się następujących zmian:

- 1) Dochody ogółem, dochody majątkowe - zwiększenie o kwotę 1 333 789 zł,
- 2) Wydatki ogółem, wydatki majątkowe - zwiększenie o kwotę 1 333 789 zł,

W pozostałych latach kwoty dochodów i wydatków nie ulegają zmianie.

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