

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2022 – 2028**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałą Rady Powiatu Nr XXXVIII/276/2022 z 21.07.2022r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2028 dotyczące planu na 2022 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1 140 462,69 zł do kwoty 145 971 526,19 zł

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 891 750,69 zł do kwoty 110 880 990,19 zł,

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) Zwiększa się o kwotę 390 951,69 zł dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przeznaczone na sfinansowanie zrealizowanych w 2021 roku zadań dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa;
- 2) zwiększa się o kwotę 400 799 zł część oświatową subwencji ogólnej z przeznaczeniem na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli;
- 3) zwiększa się o kwotę 100 000 zł dochody własne uzyskane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego;

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 248 712 zł do kwoty 35 090 536 zł

- 1) zwiększa się o kwotę 250 459 zł dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na budowę biologicznej oczyszczalni ścieków w Domu Pomocy Społecznej w Turowie;
- 2) zmniejsza się o kwotę 1 747 zł dotację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zadanie dotyczące przebudowy szybu windowego w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni w związku z zawartą umową z Funduszem.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1 855 258,69 zł do kwoty 157 322 139,19 zł

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 767 519,69 zł do kwoty 110 079 405,19 zł

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących było zwiększenie części planu dochodów bieżących w kwocie 780 799,69 zł. Dokonano także przeniesienia planu w wysokości 13 280 zł z wydatków bieżących na majątkowe w związku z przejściem na rzecz Powiatu nieruchomości na realizację inwestycji drogowej

– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1 087 739 zł do kwoty 47 242 734 zł.

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z wprowadzenia do planu budżetu powiatu dochodów bieżących w wysokości 110 951 zł, dochodów majątkowych w kwocie 248 712 zł oraz przychodów (wolnych środków) w wysokości 714 796 zł. Dokonano także zabezpieczenia planu wydatków majątkowych w wysokości 13 280 zł środkami bieżącymi.

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 11 350 613 zł, który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z:

- a) 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 1 876 988 zł
- b) kredytu bankowego w wysokości 2 600 000 zł
- c) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 873 625 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 714 796 zł do kwoty 15 819 703 zł

z tytułu wprowadzenia do planu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 714 796 zł, wolne środki po zmianie wyniosą 11 342 715 zł. Kwota zwiększonych przychodów w całości została przeznaczona na wkład własny powiatu do nowych zadań drogowych dofinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Edycji nr 2.

5. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań - wprowadza się kwotę 11 252,66 zł, która dotyczy poniesionych wydatków w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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 pn. "Moja pasja – mój zawód" – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w Częstochowie w latach 2020-2022:
 - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 34 849 zł do kwoty 54 332 zł;
- 2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Kształcenie w młodości sukces w przyszłości" – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w Częstochowie w latach 2021-2022:
 - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 11 935 zł do kwoty 22 871 zł;
- 3) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Kształcenie w młodości sukces w przyszłości" – projekt realizowany w Liceum Ogólnokształcącym w Kamienicy Polskiej w latach 2021-2022:
 - Zmniejsza się limit zobowiązań na 2022 rok o kwotę 14 937 zł do kwoty 7 000 zł;
- 4) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego pn. "Pokonywanie dysfunkcji poprzez naukę" – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w Częstochowie w latach 2021-2022:
 - Zmniejsza się limit zobowiązań na 2022 rok o kwotę 10 920 zł do kwoty 24 412 zł;

W/w zmian dokonuje się w związku z podpisanymi umowami na realizację zadań.

Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki majątkowe:

Wprowadza się zadania:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1023S w m. Kamienica Polska, gmina Kamienica Polska – zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:
 - ustala się okres realizacji zadania na lata 2020-2023;
 - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 2 453 800 zł;
 - ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 119 000 zł;
 - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 2 261 000 zł;
 - ustala się limit zobowiązań w kwocie 2 380 000 zł.

2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1024 S i 1028 S na odc. Rzerzęczyce – Skrzydlów – Krasice, gmina Kłomnice i Mstów – zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie

- ustala się okres realizacji zadania w latach 2022 - 2023;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 13 400 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 670 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 12 730 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 13 400 000 zł.

Zadania wprowadza się w związku z przyznanym dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Edycji nr 2 i zabezpieczeniem 5% wkładów własnych do w/w zadań.

3) Przebudowa mostu na drodze powiatowej nr 1076 S w m. Gorzelnia, gmina Blachownia. – zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie

- ustala się okres realizacji zadania w latach 2022 - 2023;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 115 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 100 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 15 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 115 000 zł.

Przedłuża się okres realizacji zadania w związku z wnioskiem wykonawcy o przygotowanie aneksu przedłużającego termin wykonania projektu do 18.02.2023 roku w wyniku wykonania robót dodatkowych.

Zmienia się zadania:

1) Budowa odwodnienia służącego poprawie jakości odprowadzanych wód opadowych i roztopowych z pasa drogowego drogi powiatowej DP 1024 S i terenów przyległych w miejscowości Rzerzęczyce, gm. Kłomnice. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2021 – 2023:

- Zmienia się okres realizacji zadania z lat 2021 -2022 na lata 2021 - 2023
- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 20 000 zł do kwoty 50 000 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 20 000 zł do kwoty 20 000 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 20 000 zł do kwoty 50 000 zł.

Zmiany na w/w zadaniu dokonuje się w związku z zabezpieczeniem środków na 2023 rok celem podpisania umowy, której realizacja obejmuje okres 12 miesięcy.

2) Przebudowa istniejącego szybu windowego wraz z wymianą dźwigu osobowego oraz dobudową nowego szybu windy wraz z montażem dźwigu. Zadanie realizowane w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni w latach 2020 – 2023:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 30 000 zł do kwoty 812 731 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 30 000 zł do kwoty 270 000 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 30 000 zł do kwoty 770 000 zł;

Zmiana wyniku z dostosowania wartości zadania do kwoty wynikającej z przeprowadzonego przetargu celem realizacji inwestycji.

3) Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Domu Pomocy Społecznej w Turowie. Zadanie realizowane w latach 2020-2022 w Domu Pomocy Społecznej w Turowie.

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 250 459 zł do kwoty 633 879 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 250 459 zł do kwoty 520 459 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 250 459 zł do kwoty 520 459 zł.

Zmiana wyniku z przyznanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na wykonanie w/w zadania.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w 2023 roku w związku z otrzymanymi wstępnymi promesami na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 2 pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1023S w m. Kamienica Polska, gmina Kamienica Polska” oraz „Przebudowa drogi powiatowej nr 1024 S i 1028 S na odc. Rzerzęczyce – Skrzydlów – Krasice, gmina Kłomnice i Mstów” w 2023 zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 14 991 000 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.