

**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 uchwałami Zarządu Powiatu Nr 869/2022 z 01.08.2022r., Nr 878/2022 z 10.08.2022r., Nr 883/2022 z 17.08.2022r, Nr 894/2022 z 31.08.2022, Nr 903/2022 z 14.09.2022r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XL/283/2022 z 29.09.2022r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2028 dotyczące planu na 2022 rok.

**1. Dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 4 134 034,66 zł do kwoty 142 465 180,53 zł**

**- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 592 245,34 zł do kwoty 112 080 924,53 zł,**  
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) Zwiększa się o kwotę 90 313 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Kłomnice na realizację zadania bieżącego drogowego;
- 2) zwiększa się o kwotę 88 841,84 zł dotacje z budżetu państwa na:
  - wykonanie podziałów geodezyjnych działek Skarbu Państwa – 19 000 zł,
  - realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 pn. „Aktywna tablica” – 42 000 zł,
  - realizację postanowienia sądowego dotyczącego przewozu mieszkańca Gminy Kruszyna do DPS w Blachowni – 1 000 zł,
  - zapłatę zasądzonych kwot wyrokiem Sądu Rejonowego w Częstochowie – 26 841,84 zł;
- 3) zwiększa się o 15 500 zł dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.: „Kampania edukacyjna ukierunkowana na poprawę bioróżnorodności”;
- 4) zwiększa się o kwotę 149 107 zł środki z Funduszu Pomocy na:
  - organizację zakwaterowania i wyżywienia oraz zapewnienie opieki medycznej i finansowanie przejazdów środkami transportu publicznego dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym – 118 425 zł,
  - na wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 29 392 zł;

- koszty obsługi zadań polegających na prowadzeniu ewidencji oraz wypłacie świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – 1 290 zł;
  - 5) zmniejsza się o 10 652,50 zł dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.: „Prace pielęgnacyjno-konserwacyjne starodrzewu na terenie zespołu pałacowo-parkowego w Złotym Potoku”;
  - 6) zwiększa się o kwotę 60 000 zł wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego;
  - 7) zmniejsza się wpływy z opłaty komunikacyjnej o kwotę 600 000 zł;
  - 8) zwiększa się o kwotę 105 915 zł część oświatową subwencji ogólnej;
  - 9) zwiększa się o 562 990 zł dotację w ramach RPO na zadaniu „Nowoczesna baza dydaktyczna – miarą sukcesu zawodowego – modernizacja bazy dydaktycznej kształcenia zawodowego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu” (Refundacja);
  - 10) zwiększa się o 4 000 zł wpływy z najmu i dzierżawy;
  - 11) zwiększa się o 110 000 zł wpływy z odpłatności pensjonariuszy w domach pomocy społecznej;
  - 12) zwiększa się o 1 979 zł wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwrot wydatków na zakup sprzętu kuchennego);
  - 13) zwiększa się o 14 252 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (odszkodowanie od ubezpieczyciela).
- **dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 4 726 280 zł do kwoty 30 384 256 zł**  
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:
- 1) zwiększa się o 686 009 zł plan dotacji w ramach RPO na zadaniu „Zwiększenie mobilności Subregionu Północnego i dostępu do sieci TEN-T poprzez przebudowę dróg powiatowych na ciągu DK-1 – Poczesna – Mazury – Młynek – Wąsosz – DW 908. Etap I – przebudowa DP 1056 S w miejscowości Poczesna” - Refundacja;
  - 2) zwiększa się o 20 000 zł plan dotacji w ramach RPO na zadaniu pn. „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie” – Refundacja;
  - 3) zwiększa się o 625 000 zł plan dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin powiatu częstochowskiego na dofinansowanie zadań drogowych;
  - 4) zwiększa się o 6 349 429 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych;
  - 5) zwiększa się o 82 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż złomu);
  - 6) zmniejsza się o 10 149 429 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej;
  - 7) zmniejsza się o 1 750 000 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
  - 8) zmniejsza się o 507 371 zł plan dotacji w ramach RPO na zadaniu pn. „Nowoczesna baza dydaktyczna – miarą sukcesu zawodowego – modernizacja bazy dydaktycznej kształcenia zawodowego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu” – Refundacja;

## **2. Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 2 369 034,66 zł do kwoty 158 524 301,53 zł**

**– wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 717 337,34 zł do kwoty 112 924 410,53 zł**

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących było przeznaczenie planu dochodów bieżących w kwocie 624 874,34 zł, planu dochodów majątkowych w wysokości 106 091 zł oraz zabezpieczenie planu wydatków bieżących przeznaczonych na: wykonanie projektów zamiennych dla zakończonych inwestycji (70 000 zł), zakup sprzętu do zimowego utrzymania dróg (14 000 zł), zadania drogowe realizowane w ramach bieżącego utrzymania (939 500 zł) z wydatków majątkowych przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w kwocie (-) 37 128 zł.

**– wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 4 086 372 zł do kwoty 45 599 891 zł.**

Zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych wynika ze zmniejszenia planu dochodów majątkowych w kwocie 4 925 000 zł, przeznaczenia dochodów bieżących w wysokości 60 000 zł oraz przychodów (wolnych środków) w kwocie 1 765 000 zł. Dokonano także przesunięcia z planu wydatków majątkowych kwoty 1 023 500 zł na wydatki bieżące. Ponadto sfinansowano ze środków bieżących w ramach środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska termomodernizację dachu budynku placówki opiekuńczo-wychowawczej Domu dla Dzieci „Skałka” w Częstochowie przy ul. Aluminiowej 26 w wysokości 35 000 zł jak również przeniesiono środki bieżące na wypłatę odszkodowania po inwestycję drogową w kwocie 2 128 zł.

**3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 16 059 121 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  | 11 582 133 zł. |

**4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 1 765 000 zł do kwoty 20 528 211 zł z tytułu wprowadzenia do planu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 765 000 zł, które po zmianie wyniosą 16 051 223 zł. Kwota zwiększonych przychodów została przeznaczona na wkłady własne powiatu do nowych zadań drogowych inwestycyjnych.**

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

*Programy, projekty lub zadania pozostałe*

### Wydatki majątkowe:

Wprowadza się zadania:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1072S w miejscowości Stary Broniszew, gm. Mykanów – zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:
  - ustala się okres realizacji zadania na lata 2022 - 2024;
  - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 7 500 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 300 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 3 600 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 3 600 000 zł;
  - ustala się limit zobowiązań w kwocie 7 500 000 zł.

Zadanie wprowadza się w związku z przyznanym dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

- 2) Modernizacja drogi powiatowej DP 1038S w m. Małusy Wielkie, gm. Mstów - zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:
  - ustala się okres realizacji zadania na lata 2022 - 2023;
  - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 500 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 250 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 250 000 zł;
  - ustala się limit zobowiązań w kwocie 500 000 zł.
- 3) Modernizacja drogi powiatowej DP 1081S w m. Cielętniki, gm. Dąbrowa Zielona - zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:
  - ustala się okres realizacji zadania na lata 2022 - 2023;
  - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 800 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 300 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 500 000 zł;
  - ustala się limit zobowiązań w kwocie 800 000 zł.
- 4) Przebudowa DP 1095S ul. Cmentarna w m. Przyrów, gm. Przyrów – opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego. Zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:
  - ustala się okres realizacji zadania na lata 2022 - 2023;
  - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 50 000 zł;

- ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 5 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 45 000 zł;
  - ustala się limit zobowiązań w kwocie 50 000 zł.
- 5) Przebudowa skrzyżowania DP 1096S, DP 1098S, DP 1099S w m. Podlesie, gm. Lelów – opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego. Zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:
- ustala się okres realizacji zadania na lata 2022 - 2023;
  - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 50 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 5 000 zł;
  - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 45 000 zł;
  - ustala się limit zobowiązań w kwocie 50 000 zł.

W/w zadania inwestycyjne drogowe realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie wprowadza się z uwagi na konieczne do wykonania prace drogowe i planowane otrzymanie dofinansowania w formie pomocy finansowej z gmin.

Zmienia się zadania:

- 1) Przebudowa dróg powiatowych: DP 1057 S na odc. Huta Stara A – Poczesna; DP 1056 S na odc. Poczesna – Mazury. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2019 – 2022:
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 600 zł do kwoty 8 155 997 zł
  - zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 1 600 zł do kwoty 1 683 600 zł

Zmiany na zadaniu dokonuje się z uwagi na konieczność zakupu tablic pamiątkowych w związku z realizacją inwestycji drogowej.

- 2) Przebudowa budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie wraz z przystosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż.. Zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w latach 2020 – 2022:
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 1 460 930 zł do kwoty 1 577 zł.

Zmiany na zadaniu dokonuje się w związku z podpisanymi umowami z wykonawcą.

- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1092S na odc. Kuźnica Grodziska-Rudniki Kolonia, gm. Koniecpol. Zadanie planowane do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2022:
- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 6 172 447 zł do kwoty 0 zł
  - zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 2 300 000 zł do kwoty 0 zł
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 2 300 000 zł do kwoty 0 zł.

Rezygnuje się z realizacji w/w zadania w związku z nieuzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

4) Przebudowa drogi powiatowej nr 1051S w m. Kopalnia ul. Szkolna, gmina Konopiska. Zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2023:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 55 408 zł do kwoty 7 203 294 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 6 107 592 zł do kwoty 615 916 zł;
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 6 163 000 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 55 408 zł do kwoty 6 748 436 zł;

Zmian na zadaniu dokonuje się w związku z przesunięciem terminu realizacji zadania na 2023 rok i zabezpieczeniem planu wydatków na zapłatę II transzy za projekt budowlany.

5) Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Domu Pomocy Społecznej w Turowie – zadanie realizowane w Domu Pomocy Społecznej w Turowie w latach 2020 – 2022:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 511 663 zł do kwoty 8 796 zł.

6) 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:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 266 594 zł do kwoty 503 406 zł.

7) Docieplenie wraz ze zmianą pokrycia dachu budynku internatu przy Zespole Szkół w Złotym Potoku - zadanie realizowane w Zespole Szkół w Złotym Potoku w latach 2021 – 2022:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 620 000 zł do kwoty 0 zł.

Zmian na zadaniach dokonuje się w związku z podpisanymi umowami z wykonawcami.

8) Przebudowa drogi powiatowej nr 1024S i 1028S na odc. Rzerzeczyce-Skrzydłów-Krasice, gmina Kłomnice i Mstów - zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2022 – 2024
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 4 303 100 zł do kwoty 17 703 100 zł
- zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 3 100 zł do kwoty 673 100 zł
- zmniejsza się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 3 930 000 zł do kwoty 8 800 000 zł
- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 8 230 000 zł do kwoty 8 230 000 zł
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 4 303 100 zł do kwoty 17 703 100 zł.

W związku z przesunięciem terminu realizacji zadania oraz planowanym otrzymaniem dofinansowania z gmin powiatu częstochowskiego dokonuje się zmian na w/w zadaniu.

- 9) Przebudowa mostu na drodze powiatowej nr 1076 S w miejscowości Gorzelnia, gm. Blachownia  
- zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2023:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 6 000 zł do kwoty 94 000 zł
- zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 6 000 zł do kwoty 673 100 zł
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 6 000 zł do kwoty 109 000 zł.

Zmiany na w/w zadaniu dokonuje się ze względu na powstałe oszczędności i przeznaczenie ich na niezbędne wydatki drogowe.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2023-2024 w związku z przyznaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1072 S w miejscowości Stary Broniszew, gm. Mykanów" i wprowadzeniem dotacji z gminy Mykanów oraz przesunięciem terminu realizacji i przyznaniem dofinansowaniem ze środków gminnych na zadaniu pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1024S i 1028S na odc. Rzerzeczyce-Skrzydłów-Krasice, gmina Kłomnice i Mstów" i zadaniu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia ul. Szkolna, gmina Konopiska” finansowanych ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków majątkowych:

- w 2023 roku o 1 270 000 zł,
- w 2024 roku o 9 930 000 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 latach 2022 - 2024 dostosowano kwoty do aktualnego wykazu przedsięwzięć.