

**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 909/2022 z 22.09.2022r., Nr 912/2022 z 29.09.2022r., Nr 916/2022 z 06.10.2022r, Nr 918/2022 z 13.10.2022, Nr 922/2022 z 19.10.2022r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XLI/288 /2022 z 3.11.2022r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2028 dotyczące planu na 2022 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 6 940 173 zł do kwoty 149 405 353,53 zł

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 7 240 173 zł do kwoty 119 321 097,53 zł,
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) Zwiększa się o 500 000 zł dotację od Wojewody Śląskiego w ramach porozumienia dotyczącego zadań letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich z przeznaczeniem na zakup soli;
- 2) zwiększa się o kwotę 38 339 zł dotacje z budżetu państwa na:
 - opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych znajdujących się na terenie powiatu częstochowskiego – 5 468 zł,
 - finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 683 zł,
 - obsługę administracyjną zadań zleconych związanych z gospodarką nieruchomościami – 9 306 zł,
 - obsługę administracyjną zadań zleconych związanych z zakresem administracji rządowej – 7 050 zł;
 - zadania z zakresu geodezji i kartografii (11 471 zł) oraz na prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa (4 293 zł) z przeznaczeniem na podwyższenie od lipca br. wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
 - zadania związane z organizacją akcji kurierskiej – 68 zł,
- 3) zwiększa się o kwotę 246 624 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 – 234 510 zł,

- na wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 12 114 zł;
- 4) zwiększa się o 6 076 607 zł dodatkowe dochody na 2022 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 5) zwiększa się o 76 000 zł dotacje z tytułu pomocy finansowej z gmin powiatu na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego;
- 6) zwiększa się o 42 000 zł plan dotacji w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2022 pn. "Cyfrowy Powiat";
- 7) zwiększa się o 8 378 zł środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ pn. „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości”;
- 8) zwiększa się o 35 000 zł wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego;
- 9) zwiększa się o 88 300 zł wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska;
- 10) zwiększa się o 750 zł dotację celową z Powiatu Radomszczańskiego na pokrycie kosztów rehabilitacji mieszkańca w WTZ w Starym Koniecpolu;
- 11) zwiększa się o 9 365 zł wpływy z tytułu darowizny pieniężnej;
- 12) zwiększa się o 100 761 zł wpływy z odpłatności pensjonariuszy w domach pomocy społecznej;
- 13) zwiększa się o 18 049 zł wpływy z różnych dochodów (środki z Urzędu Pracy, wpłaty za przewozy osób niepełnosprawnych, wynagrodzenie płatnika z urzędu skarbowego i ZUS);
- **dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 300 000 zł do kwoty 30 084 256 zł** z tytułu zmniejszenia dofinansowania z Gminy Dąbrowa Zielona do zadania drogowego inwestycyjnego pn. "Modernizacja drogi powiatowej DP 1087S ul. Straży Pożarnej, gm. Dąbrowa Zielona" w wysokości 300 000 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 863 566 zł do kwoty 159 387 867,53 zł

– wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 073 266 zł do kwoty 113 997 676,53 zł

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących było przeznaczenie planu dochodów bieżących w kwocie 1 160 266 zł oraz zabezpieczenie planu wydatków bieżących w wysokości 87 000 zł z wydatków majątkowych przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w kwocie (-) 174 000 zł.

– wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 209 700 zł do kwoty 45 390 191 zł.

Zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych wynika ze zmniejszenia planu dochodów majątkowych w kwocie 300 000 zł oraz wprowadzenia do planu dochodów bieżących w wysokości 3 300 zł. Dokonano także przesunięcia z planu wydatków majątkowych kwoty 87 000 zł na wydatki bieżące. Ponadto sfinansowano ze środków bieżących w łącznej kwocie 174 000 zł zakup

wielkoformatowego urządzenia kopiująco-skanującego oraz sprzętu drogowego do zimowego utrzymania dróg powiatowych;

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 9 982 514 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 | 5 505 526 zł. |

4. Rozchody (w tym inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu) ulegają zwiększeniu o kwotę 6 076 607 zł do kwoty 10 545 697 zł z tytułu planowanego przekazania na rachunki lokat dodatkowych dochodów na 2022 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które nie będą zaangażowane na wydatki w bieżącym roku.

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:

Wprowadza się zadania:

- 1) Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości”. Zadanie realizowane przez Zespół Szkół w Żłotym Potoku:
 - ustala się okres realizacji zadania na lata 2022-2024,
 - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 161 787 zł,
 - ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 8 378 zł,
 - ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 152 923 zł,
 - ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 486 zł,
 - ustala się limit zobowiązań w kwocie 161 787 zł.

Zadanie wprowadza się zgodnie z planowanym dofinansowaniem z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji, które realizowane będzie w 100% środkami Unii Europejskiej.

2) Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2022 „Cyfrowy Powiat”. Zadanie planowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2022-2023,
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 167 700 zł,
- ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 42 000 zł,
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 125 700 zł,
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 167 700 zł.

Zadanie wprowadza się zgodnie z przyznanym grantem i podpisaną umową na dofinansowanie z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Wydatki majątkowe:

1) Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2022 „Cyfrowy Powiat”. Zadanie planowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2022-2023,
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 182 300 zł,
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 182 300 zł,
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 182 300 zł.

Zadanie wprowadza się zgodnie z przyznanym grantem i podpisaną umową na dofinansowanie z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Zadanie realizowane będzie w formie wydatku bieżącego i majątkowego, stanowiąc integralną całość projektu zgodnie z umową.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadania:

1) Założenie szczegółowej osnowy wysokościowej o podwyższonej dokładności współrzędnych dla obszaru powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w latach 2021 – 2023:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 504 109 zł do kwoty 995 891 zł,
- zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 112 570 zł do kwoty 387 430 zł,
- zmniejsza się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 119 950 zł do kwoty 380 050 zł,

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 1 000 000 zł do kwoty 0 zł.

W związku z podpisaniem umów na realizację zadania dostosowano wartość limitów wydatków w poszczególnych latach do kwot wynikających z tychże umów.

- 2) Publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w latach 2021 - 2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 9 961 744 zł do kwoty 20 050 354 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 76 000 zł do kwoty 8 522 298 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 9 916 667 zł do kwoty 10 664 125 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 084 553 zł do kwoty 10 000 000 zł.

Zmiana na zadaniu w 2022 roku wynika z podpisanych umów z dwoma gminami powiatu na dofinansowanie kosztów przewozów w ramach publicznego transportu zbiorowego, natomiast w 2023 roku zaplanowano dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych i zwiększono wkład własny powiatu celem podpisania umowy w 2022 roku na realizację w/w zadania w przyszłym roku.

Wydatki majątkowe:

Wprowadza się zadanie:

- 1) Modernizacja systemu grzewczego i budowa źródła zasilania w energię elektryczną poprzez budowę farmy fotowoltaicznej wraz z niezbędną dokumentacją techniczną. Zadanie planowane do realizacji w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Bogumiłku:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2022-2023,
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 175 000 zł,
- ustala się limit wydatków na 2022 rok w kwocie 75 000 zł,
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 100 000 zł,
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 175 000 zł.

Zadanie planowane do realizacji ze środków pochodzących z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska. W 2022 roku planuje się podpisanie umowy z projektantem, natomiast rozpoczęcie prac budowlanych rozpocznie się w 2023 roku.

Zmienia się zadania:

- 1) Przebudowa dróg powiatowych: DP 1070 S na odc. DK-91 Kłomnice - Zdrowa - Kruszyna, DP 1025 S na odc. Kruszyna - Borowno, DP 1019 S od. Borowno - Witkowice. Zadanie realizowane w latach 2019 - 2022 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 3 400 zł do kwoty 29 322 122 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 3 400 zł do kwoty 9 378 081 zł.

Zwiększa się wartość zadania z uwagi na planowane do wypłaty odszkodowanie za nieruchomością zajęta pod w/w drogę powiatową.

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

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 400 000 zł do kwoty 6 803 294 zł,
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 6 748 436 zł do kwoty 0 zł.

Zmiana dotyczy dostosowania kwoty łącznych nakładów do wartości podpisanej umowy z wykonawcą zadania.

3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1023 S w m. Kamienica Polska, gmina Kamienica Polska. Zadanie planowane do realizacji w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2020 -2023:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 953 334 zł do kwoty 3 407 134 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 953 334 zł do kwoty 3 214 334 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 953 334 zł do kwoty 3 333 334 zł.

Zwiększa się wartość zadania celem urealnienia kwot do obowiązujących cen rynkowych.

4) Przebudowa drogi powiatowej nr 1024S i 1028S na odc. Rzerzeczyce-Skrzydłów-Krasice, gmina Kłomnice i Mstów - zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2024:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 17 703 100 zł do kwoty 0 zł.

Zmiana wynika z tytułu podpisania umowy na realizację zadania.

5) Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi powiatowej nr 1077 odc. Cegielnia – Kuchary, gmina Mstów. Zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w latach 2022 - 2023:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 100 000 zł do kwoty 3 150 000 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 1 100 000 zł do kwoty 3 100 000 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 100 000 zł do kwoty 3 150 000 zł.

Zwiększa się wartość zadania celem urealnienia kwot do obowiązujących cen rynkowych.

6) Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1059 S na odc. Mykanów – węzeł autostradowy A-1 – Kościelec – Rudniki – DK-91, gmina Mykanów i Rędziny. Zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2024.

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 200 000 zł do kwoty 4 270 000 zł,
- zmniejsza się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 2 800 000 zł do kwoty 200 000 zł,
- ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 4 000 000 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 200 000 zł do kwoty 4 270 000 zł.

Zmiana wynika z konieczności przeniesienia realizacji zadania na 2024 rok, jak również z dostosowania wartości zadania do obowiązujących cen rynkowych.

7) Przebudowa drogi powiatowej nr 1072S w miejscowości Stary Broniszew, gm. Mykanów – zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2024:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 823 985 zł do kwoty 8 323 985 zł,
- zmniejsza się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 900 000 zł do kwoty 2 700 000 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 700 000 zł do kwoty 5 300 000 zł
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 800 000 zł do kwoty 8 300 000 zł.

Zmiana wynika z częściowego przesunięcia realizacji zadania na 2024 rok oraz zwiększenia łącznych nakładów finansowych celem dostosowania ich do obowiązujących cen rynkowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2023-2024 zmianie ulegają kwoty dochodów i wydatków głównie z tytułu planowanego w 2023 roku dofinansowania z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 8 500 000 zł na organizację publicznego transportu zbiorowego, przyznanego grantu i podpisanej umowy w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa pn. "Cyfrowy Powiat" (308 000 zł), planowanego dofinansowania z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ pn. „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości” (152 923 zł), jak również przesunięcia zakończenia realizacji zadania na 2024 rok pn. "Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1059 S na odc. Mykanów – węzeł autostradowy A-1 – Kościelec – Rudniki – DK-91, gmina Mykanów i Rędziny" dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w następujący sposób:

- 2023 rok – wzrost dochodów i wydatków ogółem o 7 260 923 zł
- 2024 rok – wzrost dochodów i wydatków ogółem o 3 000 486 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.