

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2023 – 2030**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałami Zarządu Powiatu Nr 1009/2023 z 08.02.2023r., Nr 1014/2023 z 15.02.2023r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XLV/325/2023 z 09.03.2023r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2030 dotyczące planu na 2023 rok.

1. Dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 106 343 zł do kwoty 139 245 757 zł

– **dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 106 343 zł do kwoty 115 415 990 zł,**

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 219 865 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 2) zwiększa się o kwotę 18 661 zł środki z Funduszu Pomocy na wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;
- 3) zwiększa się o kwotę 1 431 zł środki z Funduszu Pomocy koszty obsługi od wypłaconych świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy;
- 4) zwiększa się o kwotę 181 288 zł środki z tytułu darowizny przekazanej przez Powiat Bodeński celem udzielenia pomocy rzeczowej dla obywateli Ukrainy;
- 5) zmniejsza się o 11 847 zł część oświatową subwencji ogólnej;
- 6) zmniejsza się o 515 741 zł część równoważącą subwencji ogólnej.

– **dochody majątkowe pozostają na niezmienionym poziomie w wysokości 23 829 767 zł,**

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 273 657 zł do kwoty 151 982 046 zł

– **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 23 657 zł do kwoty 119 786 143 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu przychodów w wysokości 130 000 zł oraz zmniejszenie planu dochodów bieżących o kwotę 106 343 zł.

– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 250 000 zł do kwoty 32 195 903 zł.

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z wprowadzenia do planu przychodów w wysokości 250 000 zł z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na realizację inwestycji pn. „Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Obwodów Drogowo – Mostowych”.

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 12 736 289 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 | 730 000 zł |
| b) kredytu bankowego w wysokości | 5 929 682 zł |
| c) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości | 6 076 607 zł. |

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 380 000 zł do kwoty 17 306 607 zł z tytułu wprowadzenia do planu budżetu przychodów wynikających rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska).

5. Zadłużenie powiatu w 2023 roku zwiększa się o kwotę 2,51 zł do kwoty 27 000 236,11 zł i wynika z dostosowania kwoty długu do wykonania 2022 roku z tytułu dokonanych spłat rat od leasingów operacyjnych i rat od kredytów i pożyczek.

Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków wynosi 216 057,11 zł.

6. Wydatki zmniejszające dług zwiększa się o kwotę 0,80 zł do kwoty 287 845,83 zł, w tym **spłata dokonywana w formie wydatku bieżącego** wzrasta o kwotę 1,40 zł do kwoty 215 054,43 z tytułu dostosowania spłat rat leasingowych do wykonania 2022 roku.

7. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wprowadza się w kwocie 50 000 zł, która dotyczy poniesionych wydatków w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

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

1. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadanie:

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

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 zł do kwoty 995 892 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 380 050 zł do kwoty 760 100 zł.

Zmiany na zadaniu wynikają z powstałych opóźnień w realizacji prac geodezyjnych przez wykonawców i konieczności przesunięcia terminu zakończenia wykonywanych prac z 2022 roku na rok 2023.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w roku 2024 w związku z dostosowaniem zadłużenia do wykonanego harmonogramu spłat rat od leasingów, kredytów i pożyczek zwiększono poziom rozchodów o kwotę 0,40 zł do kwoty 4 658 272 zł.

Wydatki zmniejszające dług dotyczące zapłaty rat leasingów operacyjnych w roku 2024 wynoszą 216 057,11 zł, z czego w formie wydatku bieżącego – 88 137,11 zł.

W zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy w latach 2023 - 2026 dostosowano kwoty do aktualnego wykazu przedsięwzięć.