

**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 1024/2023 z 01.03.2023r., Nr 1030/2023 z 08.03.2023r., Nr 1041/2023 z 15.03.2023r., Nr 1047/2023 z 29.03.2023r., Nr 1053/2023 z 05.04.2023r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XLVI/334/2023 z 20.04.2023r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2030 dotyczące planu na 2023 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 532 319 zł do kwoty 139 778 076 zł

– **dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 127 319 zł do kwoty 116 543 309 zł,**
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 119 715 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 2) zwiększa się o kwotę 42 202 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 440 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 148 458 zł dotacje z budżetu państwa na:
 - a) wykonanie operatów szacunkowych na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne (6 270 zł);
 - b) dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli (3 318 zł);
 - c) przewóz mieszkańców Powiatu Częstochowskiego do domów pomocy społecznej znajdujących się na terenie powiatu (3 870 zł);
 - d) regulację stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa oraz na potrzeby aktualizacji i ustalania opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa (135 000 zł);

- 5) na podstawie zawartego aneksu do porozumienia z Województwem Śląskim nr 47/KT/2021 z dnia 20 marca 2023r. dotyczącego zadań letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich 868 401 zł;
- 6) zwiększa się o kwotę 688 563 zł dochody własne uzyskane przez Dom Pomocy Społecznej w Lelowie (220 000 zł), Dom Pomocy Społecznej w Blachowni (380 000 zł) oraz Dom Pomocy Społecznej w Turowie (88 563 zł) z tytułu odpłatności mieszkańców;
- 7) zwiększa się o 26 225 zł wpływy z lat ubiegłych dotyczące refundacji kosztów wynagrodzenia za roboty publiczne z PUP oraz zwrotu kosztów zakwaterowania uchodźców;
- 8) zwiększa się o 1 250 zł wpływy z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela w Domu Pomocy Społecznej w Turowie;
- 9) zmniejsza się o 52 935 zł dotacje z budżetu państwa na bieżącą działalność domów pomocy społecznej;
- 10) zmniejsza się o 598 146 zł środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych;
- 11) zmniejsza się o 116 854 zł środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Erasmus+.

– **dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 595 000 zł do kwoty 23 234 767 zł,**
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o 30 000 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Mykanów na realizację zadania inwestycyjnego drogowego pn. "Poprawa bezpieczeństwa pieszych poprzez utwardzenie pobocza przy DP 1025 w m. Kuźnica Kiedrzyńska na dł. 156 m";
- 2) zmniejsza się o 625 000 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Mykanów na realizację zadania inwestycyjnego drogowego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1072 S w miejscowości Stary Broniszew, gmina Mykanów";

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 5 392 931 zł do kwoty 157 374 977 zł

– **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2 755 092 zł do kwoty 122 541 235 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu dochodów bieżących w wysokości 1 792 479 zł, przychodów w wysokości 1 252 791 zł przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w kwocie (-) 290 178 zł.

– **wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 2 637 839 zł do kwoty 34 833 742 zł.**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z wprowadzenia do planu dochodów bieżących w 49 840 zł, przychodów w kwocie 2 892 821 zł (wolne środki), zmniejszenia planu dochodów majątkowych o kwotę 595 000 zł przy jednoczesnym zabezpieczeniu planu wydatków majątkowych ze środków bieżących w kwocie 290 178 zł głównie na pomoc dla Ukrainy oraz częściowe pokrycie kosztów przebudowy budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Sobieskiego 9.

3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 17 596 901 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 855 232 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 10 811 987 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 4 860 612 zł do kwoty 22 167 219 zł z tytułu wprowadzenia do planu budżetu:

- a) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (dotacje i środki na finansowanie zadań unijnych) w kwocie 125 232 zł;
- b) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 4 735 380 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 bieżące

Zmienia się zadanie:

- 1) Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości”. Zadanie realizowane w latach 2022-2024 przez Zespół Szkół w Złotym Potoku:
 - zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 8 378 zł do kwoty 161 301 zł;
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 8 378 zł do kwoty 161 787 zł.

Zmiany na zadaniu dokonuje się w związku z przeniesieniem niezrealizowanego w 2022 roku planu na projekcie i zwiększenia wydatków roku bieżącego celem zabezpieczenia wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli oraz zakupu odzieży roboczej dla uczniów biorących udział w projekcie.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Wprowadza się zadanie:

1) „Utworzenie Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu dla obszaru powiatu częstochowskiego”. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie w latach 2023 – 2024:

- Ustala się okres realizacji zadania na lata 2023-2024;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 1 175 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 470 000zł;
- ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 705 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 1 175 000 zł.

W związku z planowanym zawarciem umowy na okres wykraczający poza rok budżetowy wprowadza się zadanie dotyczące prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym prowadzenie dla obszaru powiatu częstochowskiego geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, zwanej „powiatową bazą GESUT”.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi wojewódzkiej nr 483 (ul. Jesionowa) z drogą powiatową nr 1025 S (ul. Kopernika, ul. Słowackiego) w m. Kokawa, gmina Mykanów. Zadanie realizowane w latach 2021 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 95 940 zł do kwoty 455 940 zł.

2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1023 S w m. Kamienica Polska, gmina Kamienica Polska. Zadanie realizowane w latach 2020 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 86 334 zł do kwoty 3 320 800 zł,
- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 32 666 zł do kwoty 3 247 000 zł.

3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1024 S i 1028 S na odc. Rzerzęczyce – Skrzydlów – Krasice, gmina Kłomnice i Mstów. Zadanie realizowane w latach 2022 – 2024 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 19 158 zł do kwoty 17 731 612 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 689 258 zł do kwoty 9 498 612 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 19 258 zł do kwoty 19 258 zł.

4) Przebudowa mostu na drodze powiatowej nr 1076 S w miejscowości Gorzelnia, gmina Blachownia. Zadanie realizowane w latach 2022 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 39 300 zł do kwoty 54 300 zł

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

- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 150 000 zł do kwoty 3 250 000 zł.

6) Przebudowa drogi powiatowej nr 1072 S w miejscowości Stary Broniszew, gmina Mykanów. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020-2024:

- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 400 000 zł do kwoty 3 100 000 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 700 000 zł do kwoty 6 000 000 zł.

7) Przebudowa skrzyżowań DP 1096 S, DP 1099 S w miejscowości Podlesie, gmina Lelów (opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego). Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2023:

- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 3 000 zł do kwoty 48 000 zł;
- Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 45 000 zł do kwoty 0 zł.

Zmiany limitów wydatków na 2023 rok na w/w zadaniach wynikają z przeniesienia niezrealizowanego w 2022 roku planu na powyższych zadaniach celem zabezpieczenia ich realizacji w bieżącym roku budżetowym.

8) Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia ul. Szkolna, gmina Konopiska. Zadanie realizowane w latach 2020 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie.

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 183 zł do kwoty 6 817 234 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 15 122 zł do kwoty 6 193 245 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 15 122 zł do kwoty 30 245 zł

Zmiana na zadaniu wynika ze zwiększenia planu wydatków bieżącego roku w związku planowaną wypłatą odszkodowania za nieruchomościę przejętą przez Powiat pod w/w inwestycje.

9) „Przebudowa budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie wraz z przystosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż.” Zadanie realizowane w latach 2020 – 2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 532 540 zł do kwoty 1 859 117 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 525 890 zł do kwoty 1 325 890 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 61 828 zł do kwoty 861 828 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z przeniesienia niezrealizowanego w 2022 roku planu na bieżący rok oraz związana jest z dostosowaniem łącznych nakładów finansowych do poniesionych kosztów w latach 2020 – 2022.

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

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 199 840 zł do kwoty 1 012 571 zł;
- Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 199 840 zł do kwoty 699 840 zł;
- Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 199 840 zł do kwoty 699 840 zł.

Zmiana na zadaniu wynika ze zwiększenia planu wydatków celem dostosowania ich do kwoty wynikającej z przeprowadzonego postępowania przetargowego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w roku 2024 w związku z planowanym otrzymaniem dofinansowania z Gminy Mykanów w kwocie 700 000 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1072 S w miejscowości Stary Broniszew, gmina Mykanów” dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków majątkowych o powyższą kwotę.

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.