

**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 1094/2023 z 14.06.2023r., Nr 1099/2023 z 21.06.2023r., Nr 1107/2023 z 05.07.2023r., Nr 1110/2023 z 13.07.2023r., Nr 1114/2023 z 19.07.2023r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XLIX/351/2023 z 03.08.2023r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2030 dotyczące planu na 2023 rok.

**1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 481 520,12 zł do kwoty 152 559 732,48 zł**

– **dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 407 609,26 zł do kwoty 116 849 133,10 zł,**  
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 23 381 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;
- 2) zwiększa się o kwotę 912 zł środki z Funduszu Pomocy na pokrycie kosztów obsługi od wypłaconych świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy;
- 3) zwiększa się o 48 365,12 zł plan dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadania:
  - a) Powiatowy konkurs „Ekologiczna zagroda 2023” – 11 000 zł,
  - b) „Kampania edukacyjna ukierunkowana na poprawę bioróżnorodności” – 22 500 zł,
  - c) „Sporządzenie uproszczonych planów urządzania lasu dla lasów należących do osób fizycznych i wspólnot gruntowych położonych na terenie Powiatu Częstochowskiego w Gminie Starcza” – 14 865,12 zł;
- 4) zwiększa się o 48 400 zł plan dotacji z Województwa Śląskiego na wykonanie dokumentacji i ekspertyz z zakresu ochrony gruntów rolnych dotyczących rozpoznania stanu zanieczyszczeń gleb na terenie trzech gmin powiatu;
- 5) zwiększa się o 173 789 zł dotacje z gmin powiatu częstochowskiego na dofinansowanie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego;

- 6) zwiększa się o 46 176 zł dochody własne powiatu z tytułu refundacji kosztów wynagrodzenia z PUP Częstochowa (8 105 zł) oraz z tytułu wpływów kar i odszkodowań wynikających z umów (38 071 zł);
- 7) zwiększa się o 158 017 zł dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
- 8) zmniejsza się o 859 129,38 zł plan dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację bieżących prac scaleniowych zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego;
- 9) zmniejsza się o 47 520 zł dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej.

– **dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 889 129,38 zł do kwoty 35 710 599,38 zł,**  
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o 859 129,38 zł plan dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację prac inwestycyjnych dotyczących zagospodarowania poscaleniowego zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego;
- 2) zwiększa się o 30 000 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Lelów na realizację zadania inwestycyjnego drogowego pn. "Przebudowa DP 1105 S w m. Nakło, gmina Lelów" (opracowanie dokumentacji projektowej).

## **2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 963 503,12 zł do kwoty 171 792 306,48 zł**

– **wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 422 353,26 zł do kwoty 123 033 705,10 zł**

Główną przyczyną zmniejszenia wydatków bieżących było zmniejszenie planu dochodów bieżących o kwotę (-) 450 336,26 zł, wprowadzenie przychodów w wysokości (+) 41 983 zł (środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska) przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w kwocie (-) 14 000 zł.

– **wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1 385 856,38 zł do kwoty 48 758 601,38 zł.**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z wprowadzenia do planu dochodów bieżących w wysokości (+) 42 727 zł, dochodów majątkowych w kwocie (+) 889 129,38 zł oraz przychodów w wysokości (+) 440 000 zł (środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska) przy jednoczesnym zabezpieczeniu ze środków bieżących planu wydatków majątkowych w kwocie (+) 14 000 zł na wkłady własne do zadań inwestycyjnych drogowych.

**3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 19 232 574 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	1 562 215 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	11 740 677 zł.

**4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 481 983 zł do kwoty 23 802 892 zł**

z tytułu wprowadzenia do planu budżetu przychodów wynikających z 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) w kwocie 481 983 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 zadania:

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalenie gruntów, obiekt Nakło, gmina Lelów.  
Zadanie realizowane w latach 2020-2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
  - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 859 130 zł do kwoty 4 630 461 zł,
  - zmniejsza się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 859 130 zł do kwoty 508 689 zł;
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 859 130 zł do kwoty 289 005 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z decyzji Wojewody Śląskiego Nr 85/24.3122.2.70.2023.ZW z dnia 20.06.2023r. oraz decyzji Wojewody Śląskiego Nr 85/24.3122.2.82.2023.ZW z dnia 28.06.2023r. zmniejszających plan dotacji celowej dla powiatu częstochowskiego na realizację bieżących prac scaleniowych na w/w obiekcie.

- 2) Program Operacyjny Polska Cyfrowa „Cyfrowy Powiat”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie.
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 2 449 zł do kwoty 170 149 zł,
  - zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 2 449 zł do kwoty 170 149 zł;
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 138 085 zł do kwoty 29 615 zł.

Zmiany na projekcie dokonuje się celem zabezpieczenia środków na wkład własny powiatu przeznaczony na pokrycie kosztu niekwalifikowanego dotyczącego podatku VAT.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów, obiekt Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek, gmina Mykanów”. Zadanie realizowane w latach 2020 – 2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie.
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 859 130 zł do kwoty 11 492 008 zł,
  - zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 859 130 zł do kwoty 8 022 883 zł;

Zmiana na zadaniu wynika z decyzji Wojewody Śląskiego Nr 85/24.3122.2.70.2023.ZW z dnia 20.06.2023r. oraz decyzji Wojewody Śląskiego Nr 85/24.3122.2.82.2023.ZW z dnia 28.06.2023r. zwiększających plan dotacji celowej dla powiatu częstochowskiego na realizację prac inwestycyjnych dotyczących zagospodarowania poscaleniowego tj. przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych na w/w obiekcie.

- 2) Program Operacyjny Polska Cyfrowa „Cyfrowy Powiat”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie.
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 10 727 zł do kwoty 193 027 zł,
  - zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 10 727 zł do kwoty 193 027 zł;
  - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 180 034 zł do kwoty 2 266 zł.

Zmiany na projekcie dokonuje się celem zabezpieczenia środków na wkład własny powiatu przeznaczony na pokrycie kosztu niekwalifikowanego dotyczącego podatku VAT.

2. *Programy, projekty lub zadania pozostałe*

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadanie:

- 1) Publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w latach 2021 – 2024 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 173 789 zł do kwoty 19 742 044 zł
  - Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 173 789 zł do kwoty 11 048 412 zł
  - Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 4 846 853 zł do kwoty 491 650 zł

Zmiana na zadaniu wynika z podpisanych umów z trzema gminami powiatu na organizację publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu oraz dostosowania kwoty limitu zobowiązań w związku z podpisaniem umów na realizację zadania na II półrocze bieżącego roku.

Wprowadza się zadanie:

- 1) Likwidacja barier architektonicznych w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni – dostosowanie otworów drzwiowych do wymogów osób ze specjalnymi potrzebami. Zadanie planowane do realizacji z lat 2023 – 2024 przez Dom Pomocy Społecznej w Blachowni:
  - Ustala się okres realizacji zadania na lata 2023-2024
  - Ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 48 021 zł
  - Ustala się limit wydatków na 2023 rok w kwocie 1 000 zł
  - Ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 47 021 zł
  - Ustala się limit zobowiązań w kwocie 48 021 zł.

W związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie z PFRON w ramach Programu Dostępna Przestrzeń Publiczna dokonuje się zabezpieczenia wkładu własnego na zadaniu.

#### Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

- 1) Budowa zbiornika retencyjnego w Mykanowie. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2020-2023:
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 180 000 zł do kwoty 652 458 zł
  - Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 180 000 zł do kwoty 480 000 zł
  - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 180 000 zł do kwoty 480 000 zł.

W związku z przeprowadzonym przetargiem na w/w zadaniu dokonuje się zwiększenia planu celem realizacji inwestycji.

- 2) 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 w latach 2021 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 230 000 zł do kwoty 280 000 zł
  - Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 230 000 zł do kwoty 250 000 zł
  - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 230 000 zł do kwoty 230 000 zł.

Zabezpiecza się plan wydatków na w/w zadaniu celem umożliwienia rozpoczęcia procedury przetargowej.

- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1024 S i 1028 S na odc. Rzerzęczyce – Skrzydlów – Krasice, gmina Kłomnice i Mstów. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2024:
- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 2 000 zł do kwoty 17 733 612 zł
  - Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 2 000 zł do kwoty 9 500 612 zł
  - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2 000 zł do kwoty 21 258 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z zabezpieczenia planu wydatków dotyczących usunięcia kolidujących słupów energetycznych celem realizacji w/w zadania.