

**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 1199/2023 z 6.12.2023r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr LII/374/2023 z 19.12.2023r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2030 dotyczące planu na 2023 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 764 887 zł do kwoty 169 330 382,03 zł

– **dochody bieżące zwiększa się o kwotę 764 887 zł do kwoty 131 530 245,49 zł,**

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 403 087 zł plan dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej;
- 2) zwiększa się o kwotę 63 603 zł dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach RPO WŚL 2014-2020 pn.: „Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej” i „Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno-Pedagogicznych” (koszty pośrednie);
- 3) zwiększa się o 30 000 zł środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach;
- 4) zwiększa się o 39 900 zł środki z Funduszu Pracy przyznane przez Ministra Rodziny i Polityki Społecznej na dofinansowanie realizacji rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku;
- 5) zwiększa się o 11 000 zł ponadplanowe dochody uzyskane przez Powiat z tytułu opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne;
- 6) zwiększa się o 15 216 zł środki przeznaczone na obsługę zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych stosownie do zwiększonego limitu środków na 2023 rok przyznanych dla Powiatu w ramach programu „Aktywny samorząd” oraz Programu wyrównywania różnic między regionami;
- 7) zwiększa się o 82 064 zł ponadplanowe dochody wykonane przez Zespół Szkół w Złotym Potoku głównie z tytułu wynajmu internatu oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego jak również wpłat dokonanych przez uchodźców celem partycypacji w kosztach pobytu;

- 8) zwiększa się o 100 000 zł ponadplanowe dochody wykonane przez Dom Pomocy Społecznej w Blachowni z tytułu wpływów z odpłatności mieszkańców, najmu powierzchni dachu budynku oraz odsetek od środków na rachunkach bankowych;
- 9) zwiększa się o 4 250 zł ponadplanowe dochody uzyskane przez Dom Pomocy Społecznej w Turowie m.in. z tytułu przewozu osób niepełnosprawnych oraz odsetek bankowych;
- 10) zwiększa się o 5 000 zł dochody z tytułu darowizny pieniężnej uzyskanej przez Dom Dziecka w Chorzenicach;
- 11) zwiększa się o 1 297 zł dochody Powiatu z tytułu naliczonych przez bank odsetek bankowych od środków z Funduszu Pomocy;
- 12) zwiększa się o 9 470 zł dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

– **dochody majątkowe pozostają na niezmienionym poziomie w wysokości 37 800 136,54 zł**

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 834 887 zł do kwoty 187 897 211,03 zł

– **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 819 887 zł do kwoty 134 618 245,49 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu dochodów bieżących w kwocie 755 417 zł, wolnych środków w wysokości 70 000 zł oraz przeniesienie z planu wydatków bieżących kwoty 5 530 zł na zadanie inwestycyjne w Domu Pomocy Społecznej w Turowie.

– **wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 15 000 zł do kwoty 53 278 965,54 zł.**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z wprowadzenia do planu dochodów bieżących w kwocie 9 470 zł oraz uzupełnienia środkami bieżącymi planu wydatków majątkowych w kwocie 5 530 zł na realizację zadania termomodernizacji poddaszy na budynkach w Domu Pomocy Społecznej w Turowie.

3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 70 000 zł, po zmianie wynosi 18 566 829 zł i zostanie sfinansowany 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 4 329 682 zł
- c) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 12 674 932 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 70 000 zł do kwoty 23 137 147 zł

z tytułu wprowadzenia do planu budżetu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 70 000 zł, które przeznaczono na pokrycie deficytu budżetu powiatu.

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

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) 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:
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 54 987 zł do kwoty 27 550 zł.
- 2) Program Operacyjny Polska Cyfrowa „Cyfrowy Powiat”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 16 126 zł do kwoty 0 zł.

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

2. *Programy, projekty lub zadania pozostałe*

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadania:

- 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 67 094 zł do kwoty 19 939 933 zł
 - zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 67 124 zł do kwoty 823 235 zł
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 491 650 zł do kwoty 0 zł

Zmiana na zadaniu wynika z rozstrzygnięcia postępowania przetargowego na organizację publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu oraz dostosowania kwoty limitu zobowiązań w związku z podpisaniem umów z przewoźnikami na realizację zadania.

- 2) Usługa polegająca na utworzeniu, urządzeniu i prowadzeniu miejsca parkingowego dla pojazdów zatrzymanych z odpadami (umowa z Cz.P.K. w Sobuczynie). Zadanie realizowane w latach 2021 – 2024 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Ustala się okres realizacji zadania na lata 2021-2024
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 30 000 zł do kwoty 130 000 zł
 - ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 30 000 zł
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 17 000 zł do kwoty 30 000 zł

Zmian na zadaniu dokonuje się w związku z kontynuacją realizacji zadania w 2024 roku.

Wprowadza się zadanie:

- 1) Publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego – umowy z przewoźnikami na 2024 rok. Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Ustala się okres realizacji zadania na lata 2024-2025
 - ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 15 061 793 zł
 - ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 13 628 904 zł
 - ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 1 432 889 zł
 - ustala się limit zobowiązań w kwocie 15 061 793 zł

Zadanie wprowadza się z uwagi na rozstrzygnięcie postępowania przetargowego i planowane podpisanie umów z przewoźnikami na 2024 rok na organizację publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadanie:

- 1) 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 limit zobowiązań o kwotę 681 982 zł do kwoty 179 846 zł.

Zmiany na zadaniu dokonuje się z uwagi na podpisanie umów na prace budowlane z wykonawcą w Starostwie Powiatowym.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2024 - 2025 w związku z planowanym otrzymaniem dofinansowania z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących.

W zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy w latach 2024 - 2025 dostosowano kwoty do aktualnego wykazu przedsięwzięć.