

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu  
Częstochowskiego na lata 2024 – 2030**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałą Rady Powiatu Nr LIV/391/2024 z 22.02.2024 r. oraz uchwałami Zarządu Powiatu Nr 1230/2024 z dn. 17.01.2024 r., Nr 1234/2024 z dn. 23.01.2024 r., Nr 1237/2024 z dn. 31.01.2024 r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2030 dotyczące planu na 2024 rok.

**1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 5 139 379,50 zł do kwoty 192 592 869,50 zł**

– **dochody bieżące zwiększa się o kwotę 5 039 379,50 zł do kwoty 151 752 516,50 zł**

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 42 416 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 560 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 kwotę 131 227,50 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i żywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 4) zwiększa się o kwotę 300 000 zł dotacje z tytułu pomocy finansowej z Gminy Dąbrowa Zielona na remont nawierzchni drogi powiatowej w miejscowości Cielętniki;
- 5) zwiększa się o kwotę 53 000 zł odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym;
- 6) zwiększa się o kwotę 25 800 zł środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ w ramach projektu „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości”;
- 7) zwiększa się o 4 486 376 zł kwoty subwencji ogólnej, w tym część oświatową o 2 203 082 zł oraz wprowadza się część rozwojową w kwocie 2 283 294 zł.

– **dochody majątkowe zwiększa się kwotę 100 000 zł do kwoty 40 840 353 zł**

z tytułu wprowadzenia do planu wieloletniego projektu unijnego w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy pn. „Poprawa stanu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Częstochowie i jednostek organizacyjnych powiatu Częstochowskiego”.

## **2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 5 299 379,50 zł do kwoty 195 294 597,50 zł**

**– wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 4 986 379,50 zł do kwoty 146 823 227,50 zł**

Zwiększony plan wydatków bieżących o kwotę 4 986 379,50 zł w całości został zabezpieczony wprowadzonymi do planu dochodami bieżącymi głównie na wzrost średnich wynagrodzeń nauczycieli w placówkach oświatowych powiatu oraz na remonty planowane do realizacji na drogach powiatowych.

**– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 313 000 zł do kwoty 48 471 370 zł.**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z wprowadzenia do planu dochodów bieżących w kwocie 53 000 zł, dochodów majątkowych w wysokości 100 000 zł oraz zwiększenia planu przychodów w kwocie 160 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego oznakowanego dla Komendy Miejskiej Policji w Częstochowie, realizację nowego projektu unijnego dotyczącego cyberbezpieczeństwa oraz na uzupełnienie planu na zadaniu dotyczącym modernizacji skrzyżowania wraz z odwodnieniem w miejscowości Łojki gmina Blachownia.

**3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 160 000 zł, po zmianie wynosi 2 701 728 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 160 000 zł;
- b) kredytu bankowego 2 341 728 zł;
- c) wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 200 000 zł.

## **4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 160 000 zł do kwoty 7 360 000 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).

**5. W zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy w roku 2024 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 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 2024 rok o kwotę 25 800 zł do kwoty 26 286 zł
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 25 800 zł do kwoty 26 286 zł

W związku z planowanym wpływem płatności końcowej środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ dokonuje się zwiększenia limitu wydatków na 2024 rok na w/w wieloletnim projekcie.

### Wydatki majątkowe:

Wprowadza się zadanie:

1) Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy pn. "Poprawa stanu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Częstochowie i jednostek organizacyjnych Powiatu Częstochowskiego". Zadanie planowane do realizacji w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- Ustala się okres realizacji na lata 2024-2025
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 925 318 zł
- ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 123 000 zł
- ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 802 318 zł
- ustala się limit zobowiązań w wysokości 925 318 zł

Projekt unijny wprowadza się w związku z przyznaniem grantu dla Powiatu Częstochowskiego na zakup sprzętu komputerowego oraz wykonania Systemów Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.

2. *Programy, projekty lub zadania pozostałe*

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) „Budowa odwodnienia służącego poprawie jakości odprowadzanych wód opadowych i roztopowych z pasa drogowego drogi powiatowej DP1024 S i terenów przyległych w miejscowości Rzerzęczyce, gm. Kłomnice”. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2021 – 2024:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 390 800 zł do kwoty 414 200 zł
- zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 160 000 zł do kwoty 365 000 zł
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 160 000 zł do kwoty 365 000 zł

W związku z przeprowadzoną procedurą przetargową dostosowuje się plan wydatków na w/w zadaniu.

2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1116 S na odc. Lgota Mała – Teklinów, gm. Kruszyna”. Zadanie realizowane w latach 2023 – 2025 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 729 950 zł do kwoty 2 880 950 zł
- zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 730 950 zł do kwoty 1 805 950 zł
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2 880 950 zł do kwoty 2 880 950 zł

Zwiększenie planu na zadaniu wynika z konieczności dostosowania wartości zadania do najniższej oferty złożonej w postępowaniu przetargowym. Zwiększa się także limit zobowiązań z uwagi na fakt, iż umowa na realizację zadania planowana do podpisania z końcem 2023 roku w wyniku przedłużających się procedur zostanie podpisana w bieżącym roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w 2025 roku w związku z planowanym otrzymaniem dofinansowania z Gminy Kruszyna na zadanie drogowe oraz przyznanym grantem na projekt unijny dotyczący cyberbezpieczeństwa dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków majątkowych.

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