

**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 uchwałami Zarządu Powiatu Nr 1245/2024 z dn. 07.02.2024 r., Nr 1248/2024 z dn. 14.02.2024 r., Nr 1261/2024 z dn. 21.02.2024 r., Nr 1266/2024 z dn. 28.02.2024 r., Nr 1273/2024 z dn. 06.03.2024 r., Nr 1279/2024 z dn. 20.03.2024 r., Nr 1283/2024 z dn. 27.03.2024 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr LV/399/2024 z 18.04.2024 r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2030 dotyczące planu na 2024 rok.

1. Dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 699 109,48 zł do kwoty 191 893 760,02 zł

– dochody bieżące zwiększa się o kwotę 992 973,52 zł do kwoty 152 745 490,02 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 97 998 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 1 778 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 298 380 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 4) zwiększa się o kwotę 276 113,52 zł dotacje z budżetu państwa na:
 - a) wykonanie operatów szacunkowych na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne (33 595,50 zł),
 - b) zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego zgodnie z ustawą o pomocy społecznej (4 zł),
 - c) uregulowanie na rzecz osób fizycznych odszkodowań za przejęte przez Skarb Państwa nieruchomości zajęte pod drogi publiczne (15 705,50 zł),
 - d) prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa (9 498 zł),
 - e) realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli (14 242 zł),
 - f) realizację zadań z zakresu administracji rządowej z zakresu zarządzania i gospodarowania mieniem Skarbu Państwa oraz zaspokajania roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa (14 886 zł); zadania z zakresu geodezji i kartografii (24 283 zł),

- g) zadania bieżące realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (71 817 zł),
 - h) wynagrodzenia członków powiatowej komisji lekarskiej w ramach kwalifikacji wojskowej (4 428 zł),
 - i) wypłatę świadczeń z tytułu pomocy finansowej dla repatriantów wraz z członkami rodzin (87 654,52 zł);
- 5) zwiększa się o 177 212 zł dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego;
 - 6) zwiększa się o kwotę 699 zł odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym;
 - 7) zwiększa się o 7 617 zł wpływy z najmu i dzierżawy;
 - 8) zwiększa się o 798 738 zł wpływy z odpłatności mieszkańców w domach pomocy społecznej;
 - 9) zwiększa się o 37 276 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwroty kosztów wynagrodzeń z PUP);
 - 10) zwiększa się o 21 038 zł środki z PFRON na obsługę zadań;
 - 11) zmniejsza się o 31 043 zł dotację na bieżącą działalność domów pomocy społecznej;
 - 12) zmniejsza się o 692 833 zł środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych celem przekwalifikowania ich na przychody.
- **dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 1 692 083,00 zł do kwoty 39 148 270,00 zł** z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:
- 1) zmniejsza się o 192 083 zł dotację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych celem przekwalifikowania jej na przychody;
 - 2) zmniejsza się o 1 500 000 zł dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 5 901 752,52 zł do kwoty 201 196 350,02 zł

– wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2 415 083,52 zł do kwoty 149 238 311,02 zł

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu dochodów bieżących w kwocie 1 685 806,52 zł oraz wolnych środków w wysokości 729 277 zł.

– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 3 486 669,00 zł do kwoty 51 958 039,00 zł.

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z tytułu:

- wprowadzenia do planu wolnych środków w kwocie 4 646 669 zł (w tym inwestycje drogowe – 3 790 800 zł);
- wprowadzenia do planu przychodów środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 340 000 zł na zadanie dotyczące przebudowy wewnętrznej instalacji gazu i kotłowni gazowej oraz modernizacji instalacji solarnej w budynku socjalno-mieszkalnym w Domu Pomocy Społecznej w Turowie;

- zmniejszenia planu dochodów majątkowych o kwotę 1 500 000 zł (dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska sportowego przy Zespole Szkół w Koniecpolu).

3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 6 600 862 zł, po zmianie wynosi 9 302 590 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 500 000 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 6 460 862 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 6 600 862 zł do kwoty 13 960 862 zł

z tytułu wprowadzenia do planu budżetu:

- a) 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 340 000 zł;
- b) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 6 260 862 zł.

5. Zadłużenie powiatu w 2024 roku zmniejsza się o kwotę 2 999 999,60 zł do kwoty 24 525 907,40 zł i jest wynikiem dostosowania kwoty długu do wykonania 2023 roku z tytułu zaciągniętego kredytu bankowego w wysokości 5 900 000 zł (planowano zaciągnąć kredyt w wysokości 8 900 000 zł) oraz zapłaconych rat od leasingów operacyjnych (w tym wykup) i rat od kredytów i pożyczek.

6. Wydatki zmniejszające dług, w tym spłata dokonywana w formie wydatku bieżącego zmniejsza się o 2,11 zł do kwoty 216 055 zł, celem dostosowania do faktycznej kwoty spłaty rat od leasingu operacyjnego na zakup piaskarko-solarek z przyczepami wraz z ich wykupem w 2024 roku.

7. 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. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) „Przebudowa budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie wraz z przystosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż”. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie w latach 2020 – 2024:

- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 115 000 zł do kwoty 295 000 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 115 000 zł do kwoty 295 000 zł.

W związku ze zwiększeniem zakresu prac dotyczących modernizacji holu wejściowego dokonuje się zwiększenia planu na w/w zadaniu.

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 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2021 – 2024:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 365 000 zł do kwoty 0 zł.

W związku z podpisaniem umowy z wykonawcą zadania dokonuje się zmiany na limicie zobowiązań.

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

- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 950 000 zł do kwoty 8 825 000 zł.

W związku z wpływem w 2023 roku środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które nie zostały wydatkowane na realizację zadania, dokonuje się przesunięcia kwoty na 2024 rok.

4) „Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w Gminie Olsztyn, m. Olsztyn – Biskupice”. Zadanie realizowane przez powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2023-2024:

- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 840 800 zł do kwoty 2 701 000 zł:

W związku z wpływem w 2023 roku środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które nie zostały wydatkowane na realizację zadania, dokonuje się przesunięcia kwoty na 2024 rok.

5) „Przebudowa drogi nr 1050 S – ul. Przemysłowa, w miejscowości Konopiska, gmina Konopiska”.

Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2024 – 2026:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 162 125 zł do kwoty 5 002 875 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 450 000 zł do kwoty 550 000 zł;

- zmniejsza się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 712 125 zł do kwoty 4 287 875 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 1 162 125 zł do kwoty 5 002 875 zł.

Zmiany na zadaniu dokonuje się w wyniku podjęcia ostatecznej decyzji przez Gminę Konopiska o zmniejszeniu przez nią dofinansowania.

6) „Zakup i montaż krytego lonżownika do prowadzenia całorocznej hipoterapii dla uczniów i wychowanków Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Bogumiłku”: Zadanie realizowane w latach 2023 – 2024 przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 50 000 zł do kwoty 254 549 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 240 869 zł do kwoty 245 869 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 238 286 zł do kwoty 243 286 zł.

W związku z brakiem realizacji zadania w 2023 roku i zwiększonymi wydatkami wynikającymi z postępowania przetargowego dokonuje się zwiększenia planu na zadaniu celem realizacji inwestycji.

7) „Przebudowa boiska sportowego Zespołu Szkół w Koniecpolu”. Zadanie realizowane w latach 2023-2025 początkowo przez Zespół Szkół w Koniecpolu obecnie jednostką odpowiedzialną będzie Starostwo Powiatowe w Częstochowie.

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 974 000 zł do kwoty 3 026 000 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 000 000 zł do kwoty 1 000 000 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 2 026 000 zł do kwoty 2 026 000 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1 026 000 zł do kwoty 3 026 000 zł.

W wyniku zmiany zakresu wykonywanych prac i przesunięciem terminu realizacji zadania na 2025 rok dokonuje się powyższych zmian.

W latach 2025 - 2030 w związku z planowanym otrzymaniem mniejszego dofinansowania z Gminy Konopiska na zadanie drogowe pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1050S – ul. Przemysłowa w miejscowości Konopiska, gmina Konopiska, w wyniku zmiany zakresu wykonywanych prac i przesunięciem terminu realizacji zadania pn. „Przebudowa boiska sportowego Zespołu Szkół w Koniecpolu” oraz w związku z zaciągnięciem w 2023 roku mniejszej kwoty kredytu długoterminowego o 3 000 000 zł w stosunku do pierwotnie planowanej kwoty dokonuje się stosownych zmian w pozycjach Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy w latach 2025 - 2026 dostosowano kwoty do aktualnego wykazu przedsięwzięć.