

**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 39/2024 z dn. 12.06.2024 r., Nr 46/2024 z dn. 19.06.2024 r., Nr 51/2024 z dn. 26.06.2024 r., Nr 54/2024 z dn. 03.07.2024 r., Nr 58/2024 z dn. 10.07.2024 r., Nr 75/2024 z dn. 22.07.2024 r., Nr 83/2024 z dn. 31.07.2024 r., Nr 87/2024 z dn. 07.08.2024 r., Nr 93/2024 z dn. 14.08.2024 r., Nr 95/2024 z dn. 21.08.2024 r., Nr 101/2024 z dn. 28.08.2024 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr IV/ /2024 z 12.09.2024 r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2030 dotyczące planu na 2024 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 2 550 042,39 zł do kwoty 209 269 195,67 zł

– dochody bieżące zwiększa się o kwotę 2 550 042,39 zł do kwoty 170 039 675,67 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 131 707 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 2 674 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 421 623,75 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 4) zwiększa się o kwotę 108 782,60 zł środki z Funduszu Pomocy na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na potrzeby zatrudnienia w ramach umów zlecenia osób do pomocy w sprawowaniu opieki tj. opiekunów tymczasowych oraz psychologa w związku z sytuacją kryzysową dotyczącą 70 dzieci z Ukrainy przebywających w Centrum Duchowości w Olsztynie;
- 5) zwiększa się o kwotę 1 669 393,53 zł dotacje z budżetu państwa na:
 - a) realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (915 zł);
 - b) dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (13 606 zł);
 - c) dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej dotyczących podwyższenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi (30 829,63 zł);

- d) obsługę administracyjną zadań zleconych realizowanych przez powiaty związanych z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa (13 726 zł);
 - e) dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej (21 793 zł);
 - f) wykonanie operatów szacunkowych sporządzanych na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte z mocy prawa pod drogi publiczne (30 220 zł);
 - g) realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”
(1 548 303,90 zł);
 - h) bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Częstochowie
(10 000 zł);
- 6) zwiększa się o 521 083 zł plan dotacji z tytułu podpisanego porozumienia z Województwem Śląskim na realizację zadań letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich na terenie powiatu częstochowskiego;
- 7) zwiększa się o 51 000 zł plan dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadania:
- a) Powiatowy konkurs „Ekologiczna zagroda 2024” – 13 500 zł,
 - b) „Kampania edukacyjna ukierunkowana na poprawę bioróżnorodności” – 25 500 zł,
 - c) „Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Powiatu Częstochowskiego na lata 2024-2027 z perspektywą na lata 2028-2031” – 12 000,00 zł;
- 8) zwiększa się o 6 470 zł wpływy z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela;
- 9) zwiększa się o 100 000 zł wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego;
- 10) zwiększa się o 28 900,80 zł środki z Funduszu Pracy na wypłatę dodatku motywacyjnego dla rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka;
- 11) zwiększa się o 649 949 zł dotacje z gmin na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego;
- 12) zwiększa się o 4 000 zł wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności;
- 13) zwiększa się o 36 000 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
- 14) zwiększa się o 3 000 zł wpływy z kar umownych;
- 15) zwiększa się o 120 000 zł wpływy z inkasa opłaty skarbowej oraz odsetek bankowych od lokat;
- 16) zwiększa się o 1 120 zł dochody z odsetek bankowych od środków z Funduszu Pomocy;
- 17) zwiększa się o 616 329,47 zł dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie zrealizowanych zadań za 2022 i 2023 rok dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej (refundacja);
- 18) zwiększa się o 17 925 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;
- 19) zwiększa się o 2 159 zł ponadplanowe dochody z tytułu naliczonych odsetek bankowych w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Bogumiłku;

- 20) zwiększa się o 33 640 zł wpływy od rodziców wraz z odsetkami za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej w Domach Dziecka na terenie powiatu częstochowskiego;
- 21) zwiększa się o 11 700 zł wpływy z darowizn pieniężnych;
- 22) zwiększa się o 1 610 zł dochody z tytułu naliczonych odsetek na rachunkach bankowych w domach dziecka z terenu powiatu;
- 23) zmniejsza się o 1 915 907 zł środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych;
- 24) zmniejsza się o 73 114 zł dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego;
- 25) zmniejsza się o 3,76 zł plan dotacji celowej na usuwanie skutków zdarzeń o charakterze klęski żywiołowej powstałych w infrastrukturze drogowej na terenie powiatu częstochowskiego.

– **dochody majątkowe pozostają na niezmienionym poziomie w wysokości 39 229 520,00 zł**

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 3 129 847,92 zł do kwoty 223 629 342,44 zł

– **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2 385 997,92 zł do kwoty 169 773 136,44 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu dochodów bieżących w kwocie 2 317 042,39 zł, wolnych środków w wysokości 47 805,53 zł oraz z tytułu wprowadzenia do planu zadania finansowanego przychodami z 2023 roku tj.: środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 30 000 zł, zabezpieczeniu wydatków bieżących w kwocie (+) 66 150 zł z wydatków majątkowych przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w wysokości (-) 75 000 zł.

– **wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 743 850,00 zł do kwoty 53 856 206,00 zł.**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z tytułu:

- wprowadzenia do planu dochodów bieżących w kwocie 233 000 zł na wykonanie klimatyzacji (130 000 zł), przebudowę budynku na potrzeby Obwodu Drogowego w Poczesnej (60 000 zł), dofinansowanie zakupu samochodu oznakowanego hybrydowego dla Policji (18 000 zł) oraz pokrycie kosztów projektu planowanego podjazdu dla osób niepełnosprawnych w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni (25 000 zł);
- wprowadzenia do planu wolnych środków w kwocie 230 000 zł (wyплаты odszkodowań osobom fizycznym i prawnym za nieruchomości zajęte pod inwestycje drogowe);
- wprowadzenia do planu przychodów środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 272 000 zł, tj. na budowę odwodnienia w miejscowości Słowik (215 000 zł) oraz budowę wewnętrznej instalacji gazu w budynku w Rudnikach (57 000 zł);
- zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 75 000 zł ze środków bieżących (m.in. wykonanie dokumentacji technicznej wymiany instalacji elektrycznej w budynku Domu Pomocy Społecznej w Turowie (45 000 zł);

- zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 66 150 zł z tytułu przeniesienia środków na wydatki bieżące.

3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 579 805,53 zł, po zmianie wynosi 14 360 146,77 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 964 520,00 zł;
- b) kredytu bankowego 2 341 728,00 zł;
- c) wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 11 053 898,77 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 579 805,53 zł do kwoty 19 018 418,77 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 302 000 zł;
- b) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 227 805,53 zł.

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. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące:

Zmienia się zadania:

- 1) „Usługa polegająca na utworzeniu, urządzeniu i prowadzeniu miejsca parkingowego dla pojazdów zatrzymanych z odpadami”. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie w latach 2021- 2024:
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 30 000 zł do kwoty 160 000 zł;
 - zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 30 000 zł do kwoty 60 000 zł.

Zmiana wynika ze zwiększonych wydatków na rzecz Częstochowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Sobuczynie za parkowanie pojazdów zatrzymanych przewożących odpady niebezpieczne na terenie Województwa Śląskiego.

2) „Publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego – umowy z przewoźnikami na 2024 rok”. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie w latach 2024-2025:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 441 662 zł do kwoty 13 598 366 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 265 958 zł do kwoty 12 341 181 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 175 704 zł do kwoty 1 257 185 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 12 559 188 zł do kwoty 2 480 840 zł.

Dokonuje się dostosowania planu wydatków dotyczących organizacji publicznego transportu zbiorowego do podpisanej umowy na dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych oraz umów z gminami powiatu częstochowskiego. Limit zobowiązań dostosowano do kwot wynikających z podpisanych umów z przewoźnikami realizującymi zadanie.

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:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 295 000 zł do kwoty 0 zł.

W związku z podpisanymi umowami na realizację zadania dokonuje się zmniejszenia limitu zobowiązań.

2) „Zakup i montaż krytego łonżownika 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 5 000 zł do kwoty 288 923 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 5 000 zł do kwoty 280 243 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 267 000 zł do kwoty 5 000 zł.

W związku z zabezpieczeniem planu wydatków dotyczących nadzoru budowlanego dokonuje się zmian na w/w zadaniu.

- 3) „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1024 S na odcinku Skrzydlów – Adamów, gmina Kłomnice”. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2024 – 2025.

– zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 1 670 000 zł do kwoty 0 zł.

W związku z podpisaniem umowy na realizację zadania koryguje się kwotę limitu zobowiązania.

- 4) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1057 S na odc. Wrzosowa – Huta Stara B, gmina Poczesna. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2024-2026:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 550 000 zł do kwoty 8 555 000 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 550 000 zł do kwoty 1 550 000 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 469 692 zł do kwoty 469 692 zł.

W związku ze zwiększeniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dokonuje się zmian na powyższym zadaniu.

- 5) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1050S – ul. Przemysłowa w miejscowości Konopiska, gmina Konopiska”. Zadanie realizowane w latach 2024 – 2026 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 3 697 772 zł do kwoty 8 700 647 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 66 150 zł do kwoty 98 850 zł
- zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 1 851 797 zł do kwoty 2 401 797 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 1 912 125 zł do kwoty 6 200 000 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 3 697 772 zł do kwoty 8 700 647 zł.

Wprowadza się zwiększone nakłady finansowe w związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 rok w kwocie 550 000 zł oraz dokonuje się zwiększenia wkładu własnego powiatu w roku 2025 (o kwotę 1 301 797 zł) i 2026 roku (o kwotę 1 912 125 zł) celem realizacji zadania zgodnie z ofertą złożoną w postępowaniu przetargowym.

- 6) „Modernizacja platformy do transportu osób niepełnosprawnych dla mieszkańców w budynku socjalno – mieszkalnym Domu Pomocy społecznej w Turowie”. Zadanie realizowane w latach 2023 – 2024 przez Dom Pomocy Społecznej w Turowie.

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 129 412 zł do kwoty 36 838 zł.

W związku z podpisaniem umowy na realizację zadania koryguje się kwotę limitu zobowiązania.

Wprowadza się zadanie:

- 1) „Przebudowa budynku warsztatowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Poczesnej”. Zadanie realizowane będzie przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie
 - Ustala się okres realizacji zadania w latach 2024 – 2025;
 - wprowadza się łączne nakłady finansowe w kwocie 500 000 zł;
 - wprowadza się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 60 000 zł
 - wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 440 000 zł
 - wprowadza się limit zobowiązań w kwocie 500 000 zł.

Inwestycja dwuletnia realizowana ze środków własnych powiatu celem przystosowania budynku na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2025 - 2026 w związku ze zwiększeniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i przeprowadzonymi postępowaniami przetargowymi celem realizacji zadań inwestycyjnych drogowych, planowaną przebudową budynku na potrzeby Obwodu Drogowego w Poczesnej w latach 2024-2025 oraz w związku z dostosowaniem planu dochodów i wydatków dotyczących organizacji publicznego transportu drogowego do podpisanej umowy na dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych zmianie ulegają następujące pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- 2025 rok zwiększa się dochody i wydatki ogółem o kwotę 924 296 zł, z czego dochody i wydatki bieżące wzrastają o kwotę 175 704 zł, natomiast dochody i wydatki majątkowe o kwotę 1 100 000 zł.

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.