

**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 135/2024 z dn. 17.10.2024 r., Nr 141/2024 z dn. 29.10.2024 r., Nr 145/2024 z dn. 06.11.2024 r., Nr 150/2024 z dn. 15.11.2024 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr VII/ /2024 z 28.11.2024r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2030 dotyczące planu na 2024 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1 053 583,29 zł do kwoty 213 906 176,91 zł

– dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 862 607,18 zł do kwoty 178 328 352 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 66 422 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 450 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 75 506,25 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 4) zwiększa się o kwotę 33 054 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 1 100 000 zł dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania remontowego drogowego w związku z podpisanym porozumieniem z Województwem Śląskim;
- 6) zwiększa się o kwotę 27 022,34 zł dotacje z budżetu państwa na:
 - a) wykonanie operatów szacunkowych sporządzanych na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne (740 zł),
 - b) uregulowanie należności za opracowanie kart informacyjnych niezbędnych do realizacji przedsięwzięć na scalaniu gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym
(13 715,10 zł),
 - c) wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe
(12 567,24 zł),

- 7) zwiększa się o kwotę 430 000,59 zł plan dotacji celowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na bieżące prace scaleniowe;
 - 8) zwiększa się o 50 000 zł wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego;
 - 9) zwiększa się o 21 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
 - 10) zwiększa się o 685 zł wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów;
 - 11) zwiększa się o 52 415 zł wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców DPS;
 - 12) zwiększa się o 18 zł wpływy z różnych opłat (duplikaty legitymacji);
 - 13) zwiększa się o 9 250 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn;
 - 14) zwiększa się o 46 320 zł wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe, środki z PUP);
 - 15) zwiększa się o 10 752 zł wpływy z najmu i dzierżawy;
 - 16) zwiększa się o 34 730 zł środki z PFRON na obsługę zadań;
 - 17) zmniejsza się o kwotę 25 096 zł plan dotacji celowej na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej;
 - 18) zmniejsza się o kwotę 48 943 zł plan dotacji celowej na rządowy program „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”;
- **dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 809 023,89 zł do kwoty 35 577 824,91 zł** z tytułu zmniejszenia planu dotacji celowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na majątkowe prace scaleniowe;

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1 053 583,29 zł do kwoty 229 216 323,68 zł

- **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 825 685,18 zł do kwoty 178 790 940,77 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu dochodów bieżących w kwocie 1 812 607,18 zł oraz zabezpieczenie wydatków bieżących w kwocie (+) 24 078 zł z wydatków majątkowych przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w wysokości (-) 11 000 zł.

- **wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 772 101,89 zł do kwoty 50 425 382,91 zł.**

Zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych wynika z tytułu:

- zmniejszenia planu dochodów majątkowych w kwocie 809 023,89 zł (zmniejszenie planu dotacji celowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na majątkowe prace scaleniowe);
- wprowadzenia do planu dochodów bieżących w wysokości 50 000 zł;
- zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 24 078 zł z tytułu przeniesienia środków na wydatki bieżące;
- uzupełnienia środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w wysokości (+) 11 000 zł.

3. 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 zadania:

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalanie gruntów, obiekt Nakło, gmina Lelów.
Zadanie realizowane w latach 2020-2024 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 4 000 zł do kwoty 4 894 087 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 4 000 zł do kwoty 0 zł;
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 4 000 zł do kwoty 0 zł.

- 2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalanie gruntów, obiekt Baby, Jacków, Widzówek, Gmina Kruszyzna. Zadanie realizowane w latach 2022-2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 3 105 015 zł do kwoty 7 800 762 zł,
 - zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 293 021 zł do kwoty 3 443 021 zł;
 - zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 3 398 036 zł do kwoty 394 000 zł;
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 3 377 144 zł do kwoty 394 000 zł.

- 3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalanie gruntów, obiekt Stanisławów, Zarębice, Gmina Przyrów. Zadanie realizowane w latach 2022-2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 2 656 451 zł do kwoty 5 978 298 zł,
 - zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 140 979 zł do kwoty 2 640 979 zł;
 - zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 2 797 430 zł do kwoty 129 000 zł;
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 3 015 236 zł do kwoty 129 000 zł.

Zmian na w/w zadaniach dokonuje się w związku z dostosowaniem wartości nakładów finansowych do wysokości faktycznie poniesionych kosztów w 2024 roku na realizację bieżących prac

związanych ze scalaniem gruntów i zagospodarowaniem poscaleniowym zgodnie z decyzjami Wojewody Śląskiego jak również w związku z dostosowaniem kwot dochodów i wydatków na bieżących pracach scaleniowych w 2025 roku zgodnie z pismem Wojewody Śląskiego z dnia 28 października 2024 roku zapewniającym o zabezpieczeniu środków na w/w prace.

Wydatki majątkowe

Zmienia się zadania:

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalanie gruntów, obiekt Baby, Jacków, Widzówek, Gmina Kruszyna. Zadanie realizowane w latach 2023-2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 985 948 zł do kwoty 12 703 367 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 491 633 zł do kwoty 4 793 367 zł;
 - zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 2 477 581 zł do kwoty 7 910 000 zł;
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 11 717 419 zł do kwoty 0 zł.
- 2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalanie gruntów, obiekt Stanisławów, Zarębice, Gmina Przyrów. Zadanie realizowane w latach 2023-2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 915 706 zł do kwoty 10 237 609 zł,
 - zwiększa się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 1 477 609 zł do kwoty 7 477 609 zł;
 - zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 561 903 zł do kwoty 2 760 000 zł;
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 9 321 903 zł do kwoty 0 zł.
- 3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Scalanie gruntów, obiekt Nakło, gmina Lelów. Zadanie realizowane w latach 2022-2024 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 795 001 zł do kwoty 10 364 284 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 795 001 zł do kwoty 10 204 999 zł;
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 11 000 000 zł do kwoty 0 zł.

Zmian na w/w zadaniach dokonuje się w związku z dostosowaniem wartości nakładów finansowych do wysokości faktycznie poniesionych kosztów w 2024 roku na realizację majątkowych prac związanych ze scalaniem gruntów i zagospodarowaniem poscaleniowym zgodnie z decyzjami Wojewody Śląskiego jak również w związku z dostosowaniem kwot dochodów i wydatków na majątkowych pracach scaleniowych w 2025 roku zgodnie z pismem Wojewody Śląskiego z dnia 28 października 2024 roku zapewniającym o zabezpieczeniu środków na w/w prace scaleniowe.

2. 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 (umowa z Cz.P.K. w Sobuczynie). Zadanie realizowane w latach 2021 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- Ustala się okres realizacji zadania na lata 2021-2025
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 50 000 zł do kwoty 210 000 zł
- ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 50 000 zł
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 20 000 zł do kwoty 50 000 zł

Zmian na zadaniu dokonuje się w związku z kontynuacją realizacji zadania w 2025 roku.

- 2) „Program Kompleksowy wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie realizacji zadań ośrodka koordynacyjno – rehabilitacyjno – opiekuńczego na terenie powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w latach 2022-2026 przez Powiatową Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Częstochowie:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 32 800 zł do kwoty 220 000 zł.

Zmiana limitu zobowiązań wynika z podpisanych umów z psychologami, pedagogami i fizjoterapeutami celem realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno – rehabilitacyjno – opiekuńczego na obszarze powiatu.

- 3) Publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 314 815 zł do kwoty 0 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z podpisanych umów z przewoźnikami realizującymi publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego.

- 4) Remont drogi powiatowej nr 1005 S w miejscowości Rędziny ul. Szkolna i Jaskrów, ul. Ołowianka, gmina Rędziny. Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 15 000 zł do kwoty 2 445 000 zł,
- zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 15 000 zł do kwoty 2 430 000 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 15 000 zł do kwoty 2 445 000 zł.

Zmian dokonuje się celem dostosowania kwoty wydatków w 2025 roku do faktycznego dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg drogowego zadania remontowego.

Wprowadza się zadanie:

- 1) Prowadzenie gleboznawczej klasyfikacji gruntów dla obszaru 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 30 000 zł
- ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 30 000 zł.

Zadanie wprowadza się do wykazu przedsięwzięć z uwagi na planowane podpisanie umowy z klasyfikatorem, który przeprowadza na wniosek właściciela gleboznawczą klasyfikację gruntów. Płatność za usługę planowana jest do dokonania w 2025 roku celem dochowania terminów wynikających z Kodeksu postępowania administracyjnego.

Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

- 1) 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:

- Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 5 000 zł o kwoty 0 zł.

Zmian dokonuje się w związku z zakończeniem realizacji prac na zadaniu i korektą wysokości limitu zobowiązań.

- 2) 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 łączne nakłady finansowe o kwotę 15 465 zł do kwoty 160 785 zł,
- zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 15 465 zł do kwoty 150 785 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 15 465 zł do kwoty 17 773 zł.

Zmian dokonuje się w związku z zakończeniem realizacji zadania i dostosowaniem kwot wydatków z wkładu własnego powiatu do faktycznego ich wykonania.

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

- zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 1 750 000 zł do kwoty 651 797 zł
- zwiększa się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 1 750 000 zł do kwoty 7 950 000 zł

Zmian na zadaniu dokonuje się w związku z przedłużającą się w 2024 roku procedurą przetargową wyłaniającą wykonawcę. Zaktualizowano harmonogram robót budowlanych i w 2025 roku planowane jest opracowanie dokumentacji projektowej, a w 2026 roku planuje się realizację większości prac drogowych.

- 4) Przebudowa budynku warsztatowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Poczesnej. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie:

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 60 000 zł do kwoty 440 000 zł.

Zmiany na zadaniu dokonuje się w związku z podpisaną umową na wykonanie ogrodzenia terenu, na którym znajduje się budynek warsztatowy.

Wprowadza się zadanie:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1005 S w miejscowości Rędziny ul. Szkolna i Jaskrów, ul. Ołowianka, gmina Rędziny i gmina Mstów wraz z budową chodnika. Zadanie planowane do realizacji w latach 2024 – 2026 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji na lata 2024-2026
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 5 100 000 zł
- ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 900 000 zł
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 4 200 000 zł
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 5 100 000 zł.

Zadanie wprowadza się do wykazu przedsięwzięć z uwagi na trwającą procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy robót i planowane podpisanie umowy w 2024 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2025 - 2026 dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków w związku z pismem Wojewody Śląskiego z dnia 28 października 2024 roku zapewniającym finansowanie prac bieżących i majątkowych scaleniowych oraz prac związanych z zagospodarowaniem poscaleniowym gruntów w 2025 roku, jak również z tytułu planowanego otrzymania dofinansowania z gmin powiatu w latach 2025-2026 do inwestycyjnych zadań drogowych, dotyczy to następujących zadań:

- a) Przebudowa drogi powiatowej nr 1050 S – ul. Przemysłowa w miejscowości Konopiska, gmina Konopiska,
- b) Przebudowa drogi powiatowej nr 1005 S w miejscowości Rędziny ul. Szkolna i Jaskrów, ul. Ołowianka, gmina Rędziny i gmina Mstów wraz z budową chodnika.

W związku z powyższym zmianie ulegają następujące pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- 2025 rok - zmniejsza się dochody i wydatki ogółem o kwotę 3 429 788 zł, z czego dochody i wydatki bieżące maleją o kwotę 6 195 466 zł, natomiast dochody i wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 2 765 678 zł.
- 2026 rok - zwiększa się dochody i wydatki ogółem o kwotę 2 600 000 zł i wzrost ten dotyczy dochodów i wydatków majątkowych.

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.