

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2025 – 2030**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałą Rady Powiatu Nr IX/ /2025 z 23.01.2025r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2030 dotyczące planu na 2025 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 8 942 474,00 zł do kwoty 190 247 403,00 zł

- **dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 156 235,00 zł do kwoty 161 175 241,00 zł**
z tytułu wprowadzenia do planu dofinansowania w wysokości 1 156 235 zł w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego pn. „Modernizacja pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia dla potrzeb nauczania w zawodzie technik elektryk w Zespole Szkół w Złotym Potoku i technik mechatronik w Zespole Szkół w Koniecpolu”.

- **dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 7 786 239,00 zł do kwoty 29 072 162,00 zł**
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:
 - 1) zwiększa się o 516 921 zł dofinansowania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego pn. „Modernizacja pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia dla potrzeb nauczania w zawodzie technik elektryk w Zespole Szkół w Złotym Potoku i technik mechatronik w Zespole Szkół w Koniecpolu”;
 - 2) zwiększa się o 372 845 zł środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie pn. „Naprawa i odtworzenie muru okalającego zespół pałacowo-parkowy w Złotym Potoku”;
 - 3) zwiększa się o kwotę 6 855 873 zł środki w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego pn. „Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego”;
 - 4) zwiększa się o kwotę 40 600 zł środki w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności „Realizacja przedsięwzięcia w ramach Klastra Energii Powiatu Częstochowskiego – działania przedinwestycyjne”.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 9 252 474,00 zł do kwoty 187 198 252,00 zł

- **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 429 050,00 zł do kwoty 145 187 558,00 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było wprowadzenie do planu dochodów bieżących w kwocie 1 156 235 zł i oraz zabezpieczenie wydatków bieżących w kwocie (+) 272 815 zł z wydatków majątkowych dotyczących wkładu własnego do projektu unijnego – Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027 „Modernizacja pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia dla potrzeb nauczania w zawodzie technik elektryk w Zespole Szkół w Złotym Potoku i technik mechatronik w Zespole Szkół w Koniecpolu”.

– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 7 823 424,00 zł do kwoty 42 010 694,00 zł.

Główną przyczyną zwiększenia wydatków majątkowych było wprowadzenie do planu dochodów majątkowych w kwocie 7 786 239 zł, przychodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 310 000 zł na zadanie dotyczące budowy instalacji fotowoltaicznej oraz magazynu energii w Domu Pomocy Społecznej w Turowie przy jednoczesnym zabezpieczeniu środków na zadania bieżące z wydatków majątkowych w kwocie (-) 272 815 zł.

3. Nadwyżka budżetu zmniejsza się o kwotę 310 000 zł, po zmianie wynosi 3 049 151 zł i zostanie przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 310 000 zł do kwoty 1 263 930 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) w kwocie 310 000 zł.

5. 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.

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:

Wprowadza się zadania:

- 1) Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027 „Modernizacja pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia dla potrzeb nauczania w zawodzie technik elektryk w Zespole Szkół w Złotym Potoku i technik mechatronik w Zespole Szkół w Koniecpolu.” 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 kwocie 1 429 050 zł;
- ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 1 429 050 zł;
- ustala się limit zobowiązań w wysokości 1 429 050 zł.

Zadanie wprowadza się do wykazu przedsięwzięć z uwagi na planowane otrzymanie dofinansowania w ramach Funduszy Europejskich, w tym kwota środków europejskich wyniesie 1 020 207 zł, środki z budżetu państwa wyniosą 136 028 zł natomiast wkład własny powiatu zabezpieczony zostanie w kwocie 272 815 zł z planu wydatków majątkowych w ramach tego projektu. Zadanie realizowane będzie zarówno w planie wydatków bieżących i majątkowych.

2) Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności pn. "Realizacja przedsięwzięcia w ramach Klastra Energii Powiatu Częstochowskiego – działania przedinwestycyjne". Zadanie realizowane w latach 2025 – 2026 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- Ustala się okres realizacji zadania na lata 2025-2026;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 7 886 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 7 886 zł;
- ustala się limit zobowiązań w wysokości 7 886 zł.

Zadanie wprowadza się do wykazu przedsięwzięć zarówno bieżących i majątkowych w związku z planowaną do podpisania umową o udzieleniu dofinansowania z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności pomiędzy liderem projektu - Związkiem Gmin i Powiatów Subregionu Północnego a Ministerstwem Klimatu i Środowiska oraz na podstawie porozumienia o współpracy z partnerami - Powiatem Częstochowskim i Gminami Powiatu.

Wydatki majątkowe

Zmienia się zadania:

1) Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027 „Modernizacja pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia dla potrzeb nauczania w zawodzie technik elektryk w Zespole Szkół w Złotym Potoku i technik mechatronik w Zespole Szkół w Koniecpolu.” Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 244 106 zł do kwoty 790 106 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 244 106 zł do kwoty 784 106 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 244 106 zł do kwoty 784 106 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z planowanego otrzymania dofinansowania w ramach Funduszy Europejskich, w tym kwota środków europejskich wyniesie 456 106 zł, środki z budżetu państwa wyniosą 60 815 zł, natomiast wkład własny powiatu został zmniejszony do wysokości 267 185 zł i przeniesiony na realizację wydatków bieżących.

2) Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027 „Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego”. Zadanie realizowane w latach 2025 – 2026 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 22 395 282 zł do kwoty 23 212 032 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 6 855 873 zł do kwoty 7 264 248 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 15 539 409 zł do kwoty 15 947 784 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 22 395 282 zł do kwoty 23 212 032 zł.

Zadanie wprowadza się do planu z uwagi na planowaną do podpisania umowę pomiędzy liderem projektu i beneficjentem – Powiatem Częstochowskim a Województwem Śląskim o dofinansowanie w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego. Projekt będzie realizowany w partnerstwie z Gminami Dąbrowa Zielona, Poczesna, Przyrów oraz Związkiem Gmin i Powiatów Subregionu Północnego Województwa Śląskiego.

3) Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności pn. „Realizacja przedsięwzięcia w ramach Klastra Energii Powiatu Częstochowskiego – działania przedinwestycyjne”. Zadanie realizowane w latach 2025 – 2026 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- Ustala się okres realizacji zadania na lata 2025-2026;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 55 490 zł;
- ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 55 490 zł;
- ustala się limit zobowiązań w wysokości 55 490 zł.

Zadanie wprowadza się do wykazu przedsięwzięć zarówno bieżących i majątkowych w związku z planowaną do podpisania umową o udzieleniu dofinansowania z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności pomiędzy liderem projektu - Związkiem Gmin i Powiatów Subregionu Północnego a Ministerstwem Klimatu i Środowiska oraz na podstawie porozumienia o współpracy z partnerami - Powiatem Częstochowskim i Gminami Powiatu.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki majątkowe:

Wprowadza się zadanie:

1) Rządowy Program Odbudowy Zabytków pn. „Naprawa i odtworzenie muru okalającego zespół pałacowo – parkowy w Żółtym Potoku”. Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie.

Wprowadza się w/w zadanie w związku z planowanym uzyskaniem dofinansowania w 2025 roku z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków celem realizacji przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w roku 2026 dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków w związku z planowaną do podpisania umową o dofinansowanie ze środków europejskich projektu w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021 – 2027 pn. "Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego" oraz planowaną do podpisania umową o udzieleniu dofinansowania ze środków europejskich w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności na zadanie pn. "Realizacja przedsięwzięcia w ramach Klastra Energii Powiatu Częstochowskiego – działania przedinwestycyjne".

W związku z powyższym w 2026 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody i wydatki ogółem wzrastają o 15 545 179 zł (w tym: dochody i wydatki bieżące o 5 770 zł oraz dochody i wydatki majątkowe o kwotę 15 539 409 zł).

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