

**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 uchwałami Zarządu Powiatu Nr 233/2025 z dn. 19.03.2025r., Nr 236/2025 z dn. 26.03.2025r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XII/ /2025 z 17.04.2025r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2030 dotyczące planu na 2025 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 404 732,75 zł do kwoty 203 630 622,72 zł

– dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 113 441,25 zł do kwoty 176 153 830,72 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 52 782 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 106 033,75 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 3) zwiększa się o 192 743 zł środki na uzupełnienie dochodów powiatu na pokrycie skutków wzrostu średnich wynagrodzeń;
- 4) zwiększa się o 750 000 zł wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej;
- 5) zmniejsza się o 1 215 000 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

– dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 518 174,00 zł do kwoty 27 476 792,00 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o 500 000 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
- 2) zwiększa się o 18 174 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Kruszyna na zadanie inwestycyjne drogowe;

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 8 741 523,75 zł do kwoty 210 504 167,72 zł

– wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 7 604 823,75 zł do kwoty 169 699 179,72 zł

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było:

- zmniejszenie planu dochodów bieżących o kwotę (-) 113 441,25 zł;
- wprowadzenia do planu przychodów pochodzących z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 849 265,00 zł;
- zabezpieczenia wydatków bieżących w kwocie (+) 869 000,00 zł z wydatków majątkowych na pokrycie kosztów robót dodatkowych dotyczących dróg powiatowych uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej.

– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1 136 700,00 zł do kwoty 40 804 988,00 zł

Główną przyczyną zwiększenia wydatków majątkowych było:

- wprowadzenie do planu dochodów majątkowych w kwocie 518 174 zł;
- wprowadzenie do planu przychodów pochodzących z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 487 526 zł;
- zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę (-) 869 000 zł celem zabezpieczenia planu wydatków bieżących.

3. Nadwyżka budżetu zmniejsza się o kwotę 8 336 791,00 zł i powstaje deficyt, który po zmianie wynosi 6 873 545,00 zł i zostanie w całości sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 8 336 791,00 zł do kwoty 11 186 626,00 zł z tytułu wprowadzenia do planu budżetu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w tejże kwocie.

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:

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące

- 1) „Remont drogi powiatowej nr 1005S 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 223 929 zł do kwoty 2 206 071 zł;
 - zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 223 929 zł do kwoty 2 206 071 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z dostosowania kwoty środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które wpłynęły na rachunek powiatu w 2024 roku zgodnie z podpisanym aneksem do umowy o dofinansowanie.

Wydatki majątkowe

- 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1072S w miejscowości Stary Broniszew, gm. Mykanów”. Zadanie realizowane w latach 2020 – 2025 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie.
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 500 000 zł do kwoty 9 626 985 zł;
 - zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 500 000 zł do kwoty 1 000 000 zł;

Dokonuje się zwiększenia wkładu własnego powiatu celem sfinansowania prac wykończeniowych i odwodnienia na w/w zadaniu.

- 2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1116S 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 36 350 zł do kwoty 2 917 300 zł;
 - zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 536 350 zł do kwoty 2 842 300 zł;
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 36 350 zł do kwoty 36 350 zł.

W związku z dodatkowymi pracami wykonywanymi na zadaniu zwiększa się pomoc finansową z budżetu gminy Kruszyna o kwotę 18 174 zł, wkład własny powiatu o kwotę 18 176 zł, ponadto zwiększa się dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład o kwotę 500 000 zł z uwagi na mniejszy stopień realizacji zadania 2024 roku niż pierwotnie planowano w wyniku czego dokonano aktualizacji harmonogramu występowania o w/w środki w bieżącym roku.

- 3) „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 limit wydatków na 2025 rok o kwotę 90 750 zł do kwoty 742 547 zł.

Uzupełnia się plan wydatków na w/w zadaniu o środki które wpłynęły na rachunek powiatu w 2024 roku w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kontynuowanie inwestycji w bieżącym roku.

- 4) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1005S w miejscowości Rędziny, ul. Szkolna i Jaskrów, ul. Ołowianka, gmina Rędziny i gmina Mstów wraz z budową chodnika”. Zadanie realizowane w latach 2024 – 2026 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie.
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 5 100 000 do kwoty 0 zł.

W związku z podpisaniem umowy na realizację w/w zadania dokonuje się zmniejszenia limitu zobowiązań.

- 5) „Przebudowa DP 1095S ul. Cmentarna w m. Przyrów, gmina Przyrów”. Zadanie realizowane w latach 2025 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie.
- Zmienia się okres realizacji zadania na lata 2025 – 2027;
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 60 000 zł do kwoty 1 060 000 zł;
 - ustala się limit wydatków na 2025 rok w kwocie 60 000 zł;
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 60 000 zł do kwoty 1 060 000 zł.

W związku z niezrealizowaniem zadania w 2024 roku, uzupełnia się środki w ramach wkładu własnego na kontynuację zadania w bieżącym roku.