

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2025 – 2031**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałami Zarządu Powiatu Nr 285/2025 z dn. 06.06.2025r., Nr 292/2025 z dn. 18.06.2025r., Nr 298/2025 z dnia 25.06.2025 r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XIV/ /2025 z .07.2025r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2031 dotyczące planu na 2025 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 704 251,87 zł do kwoty 210 253 457,70 zł

– dochody bieżące zwiększa się o kwotę 709 405,50 zł do kwoty 183 183 754,39 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 500 zł dotację z budżetu państwa na realizację postanowienia sądowego o umieszczeniu w Domu Pomocy Społecznej w Turowie mieszkańca gminy Mstów (usługa transportowa) zgodnie z ustawą o ochronie zdrowia publicznego;
- 2) zwiększa się o kwotę 51 436 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;
- 3) zwiększa się o kwotę 115 382,50 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 4) zwiększa się o kwotę 167 000 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 dzieci z Ukrainy przebywających w Centrum Duchowości w Olsztynie;
- 5) zwiększa się o kwotę 250 zł środki z Funduszu Pomocy na pokrycie kosztów obsługi od wypłaconych świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy;
- 6) zwiększa się o 298 968 zł wpływy z usług udostępniania zasobu geodezyjnego;
- 7) zwiększa się o 82 937 zł wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe);
- 8) zwiększa się o 9 353 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (refundacja z PUP, nadpłata za energię elektryczną);
- 9) zwiększa się o 13 016 zł wpływy od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej;
- 10) zwiększa się o 386 zł wpływy z odsetek od odpłatności za pobyt dziecka w placówce;
- 11) zwiększa się o 10 177 zł wpływy z otrzymanych darowizn pieniężnych.

12) zmniejsza się o 40 000 zł plan dotacji celowej na prace geodezyjno-urzędnicze z zakresu scaleń gruntów.

- **dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 5 153,63 zł do kwoty 27 069 703,31 zł**
w związku z decyzją Wojewody Śląskiego zmniejszającą plan dotacji celowej na realizację majątkowych prac scaleniowych na obiekcie Baby, Jacków, Widzówek, gmina Kruszyna.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 6 704 251,87 zł do kwoty 223 458 180,70 zł

- **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 3 629 405,50 zł do kwoty 179 921 782,39 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było:

- zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 629 405,50 zł;
- wprowadzenie do planu przychodów pochodzących z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego długoterminowego w wysokości 3 000 000 zł na prace remontowe na drogach powiatowych.

- **wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 3 074 846,37 zł do kwoty 43 536 398,31 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków majątkowych było:

- wprowadzenie do planu dochodów własnych bieżących w kwocie 80 000 zł na modernizację systemu przyzywowego z okablowaniem w budynku Domu Pomocy Społecznej w Turowie;
- wprowadzenie do planu przychodów pochodzących z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego długoterminowego w wysokości 3 000 000 zł na wydatki inwestycyjne na drogach powiatowych
- zmniejszenie planu dochodów majątkowych w wysokości (-) 5 153,63 zł na realizację majątkowych prac scaleniowych.

3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 6 000 000 zł i po zmianie wynosi 13 204 723 zł. Zmiana wysokości deficytu zostanie sfinansowana przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w wysokości 6 000 000 zł.

4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 6 000 000,00 zł do kwoty 17 517 804,00 zł

z tytułu wprowadzenia do planu budżetu przychodów z zaciągniętego kredytu bankowego w kwocie 6 000 000 zł.

5. Zadłużenie powiatu w 2025 roku zwiększa się o kwotę 6 000 000 zł do kwoty 23 787 827,20 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego długoterminowego w kwocie 6 000 000 zł.

6. 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 majątkowe

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Baby, Jacków, Widzówek, gmina Kruszyna”. Zadanie realizowane w latach 2022 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 5 153 zł do kwoty 12 417 441 zł;
 - zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 5 153 zł do kwoty 7 624 074 zł;

Dostosowuje się plan wydatków na zadaniu dotyczącym scaleń gruntów na w/w obiekcie do decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.43.5.2025 z dnia 5 czerwca 2025 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2026 – 2031, w związku z planowanym zaciągnięciem w bieżącym roku kredytu bankowego w kwocie 6 000 000 zł, zmianie ulegają następujące pozycje:

- a) Dochody ogółem, w tym dochody bieżące – przewiduje się zwiększone wpływy dochodów własnych powiatu, w tym m.in. z tytułu opłat za prawo jazdy z uwagi na obowiązkową wymianę bezterminowych praw jazdy na dokumenty z określoną datą ważności, przypadającą na lata 2028 – 2033. Dochody własne będą źródłem spłaty planowanego kredytu;
- b) Rozchody – zostały zwiększone o kwoty zgodne z planowanym harmonogramem spłat rat od planowanego do zaciągnięcia w 2025 kredytu w latach 2026 – 2031;
- c) Kwota długu powiatu ulega zwiększeniu we wszystkich latach prognozy z uwagi na planowany do zaciągnięcia kredyt bankowy długoterminowy i po zmianie została ujęta w pozycji 6 WPF;
- d) Uzyskana w latach 2026 – 2031 nadwyżka budżetu w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek;
- e) Wydatki na obsługę długu pozostają bez zmian, ponieważ z przeprowadzonej analizy wynika że ustalony plan na tę grupę wydatków jest na odpowiednio wysokim poziomie. Przewidywane wykonanie wydatków na obsługę długu w 2025 roku po przeanalizowaniu I półrocza zamknie się kwotą w granicy 1 350 000 zł. Ponadto Rada Polityki Pieniężnej obniża stopę referencyjną NBP, która ma wpływ na stawkę WIBOR, uwzględnianą przy wyliczaniu odsetek od kredytów. W roku 2025 i 2026 Powiat Częstochowski zakończy spłatę dwóch kredytów bankowych

długoterminowych. W związku z powyższym odsetki od nowo zaciągniętego kredytu nie przekroczą planowanych wydatków na obsługę długu.