

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Częstochowskiego na lata 2026 – 2031**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałami Zarządu Powiatu Nr 456/2026 z dn. 18.02.2026r., Nr 463/2026 z dn. 26.02.2026r., Nr 469/2026 z dnia 5.03.2026 r., Nr 475/2026 z dnia 18.03.2026 r., Nr 479/2026 z dnia 30.03.2026 r. oraz ze zmianą w budżecie Powiatu dokonaną uchwałą Rady Powiatu Nr XXI/ /2026 z dn. 16.04.2026r., wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026 – 2031 dotyczące planu na 2026 rok.

1. Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1 728 924,50 zł do kwoty 241 116 985,15 zł

– dochody bieżące zwiększa się o kwotę 957 924,50 zł do kwoty 200 674 245,15 zł

z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o 54 151,50 zł plan dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na:
 - a) realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli do kwot wynikających z ustawy budżetowej na 2026 rok - 465 zł;
 - b) realizację zadań własnych i zleconych dotyczących ochrony ludności i obrony cywilnej
24 084 zł;
 - c) wykonanie operatów szacunkowych sporządzanych na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte z mocy prawa pod drogi publiczne – 29 602,50 zł;
- 2) zwiększa się o 208 875 zł środki z Funduszu Pomocy celem organizacji zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym;
- 3) zwiększa się o kwotę 170 zł środki z Funduszu Pomocy na pokrycie kosztów obsługi od wypłaconych świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy;
- 4) zwiększa się o kwotę 176 930 zł plan dochodów z tytułu usług za udostępnianie zasobu geodezyjnego;
- 5) zwiększa się o kwotę 421 093 zł wpływy z usług z tytułu odpłatności mieszkańców przebywających w domach pomocy społecznej;
- 6) zwiększa się o kwotę 8 907 zł dochody uzyskane przez domy pomocy społecznej, w tym z tytułu zwrotu zasiłku pogrzebowego (8 000 zł) oraz odszkodowania wynikającego z umowy (907 zł);

- 7) zwiększa się o kwotę 25 250 zł dochody z tytułu darowizn pieniężnych otrzymanych przez placówki opiekuńczo – wychowawcze;
- 8) zwiększa się o kwotę 3 910 zł dochody uzyskane przez placówki opiekuńczo – wychowawcze, m.in. z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej oraz otrzymania zwrotu z roku ubiegłego;
- 9) zwiększa się o kwotę 58 638 zł środki z Funduszu Pracy na realizację rządowego programu dofinansowania wynagrodzeń rodzin zastępczych.

– **dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 771 000 zł do kwoty 40 442 740 zł**

z tytułu wprowadzenia następujących zmian:

- a) zwiększa się plan dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne dotyczące ochrony ludności i obrony cywilnej – 256 000 zł;
- b) zwiększa się plan dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej otrzymanej z gmin powiatu na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych 515 000 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 9 821 289,50 zł do kwoty 245 667 759,15 zł

– **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 6 650 219,50 zł do kwoty 175 258 797,15 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było:

- 1) zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 957 924,50 zł;
- 2) wprowadzenie do planu przychodów, stanowiące wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 w wysokości 5 753 365 zł, którymi pokryto:
 - a) bieżące utrzymanie dróg powiatowych – 4 600 000 zł
 - b) wynagrodzenia i pochodne pracowników PZD w Częstochowie – 500 000 zł
 - c) regulacje prawne gruntów zajętych pod drogi powiatowe – 380 000 zł
 - d) bieżące wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych i domów pomocy społecznej –
240 596 zł
 - e) wydatki związane z wynagrodzeniem pracownika realizującego zadania merytoryczne w zakresie PFRON – 16 769 zł
 - f) zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Starostwa – 16 000 zł
- 3) zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 50 000 zł i przeznaczenia go na wydatki majątkowe dotyczące dofinansowania zakupu samochodu służbowego dla Komendy Miejskiej Policji w Częstochowie;
- 4) zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 11 070 zł i przeznaczenia go na wydatki majątkowe dotyczące dokumentacji projektowej wewnętrznej instalacji gazu w DPS w Blachowni.

– **wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 3 171 070 zł do kwoty 70 408 962 zł**

Przyczyną zwiększenia planu wydatków majątkowych było:

- 1) zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 771 000 zł;
- 2) wprowadzenie do planu przychodów, stanowiące wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 2 339 000 zł, którymi pokryto:
 - a) zadania inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych (100 000 zł), zakupy inwestycyjne sprzętu do letniego i zimowego utrzymania dróg (160 000 zł) oraz budowę hali magazynowej do składowania soli w Rudnikach (600 000 zł) i utwardzenie placu na terenie Obwodu Drogowego w Poczesnej (200 000 zł) co stanowiło łączną kwotę 1 060 000 zł;
 - b) wkład własny do projektu unijnego dotyczącego budowy centrów przesiadkowych 1 000 000 zł;
 - c) zakup systemu kolejkowego oraz kserografów na potrzeby Starostwa 234 000 zł;
 - d) monitoring w placówkach opiekuńczo – wychowawczych 45 000 zł.
- 3) zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 61 070 zł celem zabezpieczenia planu wydatków majątkowych.

3. Wydatki na obsługę długu zmniejsza się o kwotę 361 587 zł do kwoty 1 738 413 zł.

Kwota odsetek zaplanowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniała wydatki na obsługę m.in kredytu, który planowany był do zaciągnięcia w 2025 roku w wysokości 3 000 000 zł. Ostatecznie kredyt został zaciągnięty w wysokości 500 000 zł w związku z czym dostosowano kwotę odsetek do przewidywanego wykonania.

4. Wynik budżetu zmniejsza się o kwotę 8 092 365 zł i po zmianie powstaje deficyt w kwocie 4 550 774 zł. Zmiana kwoty wyniku budżetu powstała w związku z wprowadzeniem do budżetu przychodów w wysokości 8 092 365 zł. Deficyt w kwocie 4 550 774 zł zostanie pokryty przychodami budżetu z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

5. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 8 092 365 zł do kwoty 8 871 935 zł. Wprowadzone przychody w wysokości 8 092 365 zł stanowią wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

6. 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.

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) 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 1 000 000 zł do kwoty 6 364 996 zł;
- zwiększa się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 1 000 000 zł do kwoty 6 364 996 zł;
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2 536 zł do kwoty 5 367 532 zł.

Zmiana na zadaniu wynika z wprowadzenia do planu wydatków dodatkowych środków w kwocie 1 000 000 zł na wkład własny celem realizacji zadania.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki majątkowe

1) „Przebudowa drogi powiatowej DP 1029 S na odc. Kłomnice – Bartkowice wraz z budową chodnika i odwodnieniem, gm. Kłomnice”. Zadanie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- Zwiększa się limit wydatków na 2026 rok o kwotę 500 000 zł do kwoty 2 500 000 zł;
- zmniejsza się limit wydatków na 2027 rok o kwotę 500 000 zł do kwoty 2 500 000 zł.

W 2026 roku zabezpiecza się plan wydatków w wysokości 500 000 zł ze środków pochodzących z pomocy finansowej z Gminy Kłomnice na realizację zadania przy jednoczesnych zmianach w źródłach finansowania zadania w 2027 roku – zmniejsza się dotację na pomoc finansową z Gminy Kłomnice o 750 000 zł, a zwiększa się o 250 000 zł środki z budżetu powiatu.

2) Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1066 S polegająca na budowie chodnika wzdłuż ul. Głównej w Zrębicach na odcinku od drogi krajowej nr 46 do skrzyżowania z drogą gminną ul. Polną, gm. Olsztyn". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 60 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 10 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 50 000 zł;

- ustala się limit zobowiązań w kwocie 60 000 zł

3) Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej DP 1062 S ul. Częstochowska w m. Nowa Wieś i ul. Strażackiej w m. Poczesna, gmina Poczesna". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 80 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 24 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 56 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 80 000 zł

4) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa DP 1054S na odc. od granicy Miasta Częstochowa do m. Sobuczyna, gm. Poczesna". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

5) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa DP 1028 S wraz z budową chodnika i odwodnieniem na odc. Rzeki Wielkie - Rzeki Małe, gm. Kłomnice". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

6) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa DP 1046 S ul. Kościuszki wraz z odwodnieniem w m. Blachownia, gm. Blachownia". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;

- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

7) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa DP 1051 S w m. Aleksandria ul. Gościnną, gm. Konopiska". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

8) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 1030S m. Zawada w km 3+925 (kanał rzeki Warty), gm. Kłomnice". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

9) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej 1001S w m. Grabowa w km 3+410 nad rzeką Struga, gm. Mykanów". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

10) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa DP 1096S w m. Bolesławów, gm. Przysłów wraz z budową chodnika i odwodnieniem". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 130 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 10 000 zł;

- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

11) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa DP 1005S wraz z budową chodnika i odwodnieniem m. Nakło, gm. Lelów". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 100 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 85 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 15 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 100 000 zł

12) Opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. "Przebudowa skrzyżowania DP 1096S, DP 1098S, DP 1099S w m. Podlesie, gm. Lelów". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 140 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 128 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 12 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 140 000 zł

13) Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1025 S w m. Rybna polegającej na budowie chodnika, gmina Mykanów na odcinku ok. 350 mb". Zadanie będzie realizowane w latach 2026 – 2027 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- ustala się okres realizacji zadania na lata 2026 – 2027;
- ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 80 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 40 000 zł;
- ustala się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 40 000 zł;
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 80 000 zł.

Wprowadzenie do wykazu przedsięwzięć nowych zadań dotyczących opracowania dokumentacji projektowej na inwestycje drogowe i ich planowana realizacja w latach 2026-2027 wynika ze złożoności procesu przygotowawczego oraz konieczności realizacji szeregu etapów formalnych, projektowych i uzgodnieniowych, które wykraczają poza bieżący rok budżetowy.