

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu  
Częstochowskiego na lata 2023 – 2030**

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

W związku ze zmianami w budżecie Powiatu dokonanymi uchwałami Zarządu Powiatu Nr 994/2023 z 11.01.2023r., Nr 1000/2023 z 18.01.2023r., Nr 1003/2023 z 25.01.2023r., Nr 1007/2023 z 01.02.2023r. oraz uchwałą Rady Powiatu Nr XLIV/317/2023 z 16.02.2023r. wprowadzono następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2030 dotyczące planu na 2023 rok.

**1. Dochody ogółem zmniejsza się o kwotę 33 749 zł do kwoty 139 352 100 zł**

- **dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 51 449 zł do kwoty 115 522 333 zł,**  
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o kwotę 20 691 zł dotację z budżetu państwa na wykonanie operatów szacunkowych na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod drogi publiczne;
- 2) zwiększa się o 46 414 zł środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych;
- 3) zwiększa się o 7 146 zł wpływy z lat ubiegłych dotyczące zwrotu nadpłaty za energię elektryczną oraz refundację wynagrodzeń z PUP;
- 4) zmniejsza się o 125 700 zł dotację w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2022 na zadanie pn. "Cyfrowy Powiat".

- **dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 17 700 zł do kwoty 23 829 767 zł,**  
z tytułu wprowadzenia do planu następujących zmian:

- 1) zwiększa się o 200 000 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Kamienica Polska na realizację zadania inwestycyjnego drogowego;
- 2) zmniejsza się o 182 300 zł dotację w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2022 na zadanie pn. "Cyfrowy Powiat".

**2. Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 316 251 zł do kwoty 151 708 389 zł**

- **wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 301 128 zł do kwoty 119 762 486 zł**

Główną przyczyną zwiększenia wydatków bieżących było zwiększenie planu dochodów bieżących w kwocie 74 251 zł, wprowadzenie do planu dochodów majątkowych w wysokości 200 000 zł oraz zabezpieczenia planu wydatków bieżących w wysokości 42 000 zł z przychodów z tytułu pozostałych na rachunku powiatu w 2022 roku a nierozliczonych środków dotacji w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa przy jednoczesnym uzupełnieniu środków na zadania majątkowe z wydatków bieżących w kwocie (-) 15 123 zł.

**– wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 15 123 zł do kwoty 31 945 903 zł.**

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych wynika z zabezpieczenia planu wydatków majątkowych ze środków bieżących w kwocie 15 123 zł na wypłaty odszkodowań w związku z realizacją inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia, ul. Szkolna, gm. Konopiska”.

**3. Budżet po zmianie zamyka się deficytem w kwocie 12 356 289 zł,** który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 350 000 zł
- b) kredytu bankowego w wysokości 5 929 682 zł
- c) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 076 607 zł.

**4. Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 350 000 zł do kwoty 16 926 607 zł**

z tytułu wprowadzenia do planu budżetu przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (dotacje i środki na finansowanie zadań unijnych) w kwocie 350 000 zł.

**5. Zadłużenie powiatu w 2023 roku zmniejsza się o kwotę 2 600 000 zł do kwoty 27 000 233,60 zł** i wynika z usunięcia z kwoty długu kwoty niezaciągniętego kredytu bankowego w 2022 roku.

Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków wynosi 216 055 zł.

**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” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2020-2023:
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 59 214 zł do kwoty 5 626 772 zł;
- 2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Baby, Jacków, Widzówek gmina Kruszyna” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2022-2025:
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 283 218 zł do kwoty 9 756 801 zł;
- 3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Stanisławów, Zarębice, gmina Przyrów” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2022-2025:
  - Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1 044 107 zł do kwoty 7 990 537 zł;

Zmian na zadaniach dokonuje się celem dostosowania wartości łącznych nakładów finansowych do wysokości faktycznie poniesionych wydatków w 2022 roku na zadania scaleniowe.

- 4) Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014 – 2022 „Cyfrowy Powiat” – projekt realizowany w Starostwie w latach 2022 -2023:
  - Zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 42 000 zł do kwoty 167 700 zł;
  - Zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 42 000 zł do kwoty 167 700 zł.

W związku z niezrealizowaniem planu wydatków w 2022 roku dokonuje się zwiększenia środków na 2023 rok z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego dla pracowników Starostwa.

### Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadanie:

- 1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek gmina Mykanów” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2020-2023:
  - Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 7 984 625 zł do kwoty 5 469 125 zł;

2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Widzów gmina Kruszyna” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2020-2023:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 578 260 zł do kwoty 1 895 340 zł;

3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich „Scalanie gruntów obiekt Nakło gmina Lelów” – projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w latach 2022-2023:

- Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 9 000 zł do kwoty 200 000 zł;

Zmian na zadaniach dokonuje się celem dostosowania wartości łącznych nakładów finansowych do wysokości faktycznie poniesionych wydatków w 2022 roku na zadania scaleniuowe.

## 2. Programy, projekty lub zadania pozostałe

### Wydatki bieżące:

Zmienia się zadanie:

1) Publiczny transport zbiorowy na terenie powiatu częstochowskiego. Zadanie realizowane w latach 2021 - 2024 przez Starostwo Powiatowe w Częstochowie:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 957 536 zł do kwoty 19 092 818 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 46 414 zł do kwoty 10 710 539 zł,
- ustala się limit wydatków na 2024 rok w kwocie 756 111 zł,
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 4 661 497 zł do kwoty 5 338 503 zł;

Zmiany na zadaniu wynikają z dostosowania kwot nakładów finansowych do zrealizowanych wydatków w 2022 roku, podpisanej umowy z Funduszem Rozwoju Przewozów Autobusowych jak również z przewoźnikami na wykonywanie usług transportu publicznego w okresie I półrocza bieżącego roku. W związku z planowanym podpisaniem umów z wykonawcami zadania na II półrocze 2023 roku zabezpiecza się środki na zapłatę faktur za usługi przewozu świadczone w grudniu 2023 roku z terminem płatności w styczniu 2024r.

### Wydatki majątkowe:

Zmienia się zadania:

1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1051 S w m. Kopalnia, ul Szkolna, gmina Konopiska. Zadanie realizowane w latach 2020 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 15 123 zł do kwoty 6 818 417 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 15 123 zł do kwoty 6 178 123 zł,
- ustala się limit zobowiązań w kwocie 15 123 zł;

Zmiana na zadaniu wynika z planowanej wypłaty odszkodowania w ramach realizowanej inwestycji.

2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1023 S w m. Kamienica Polska, gmina Kamienica Polska.  
Zadanie realizowane w latach 2020 – 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie.

- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 3 214 334 zł do kwoty 0 zł;

3) Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi powiatowej nr 1077 S odc. Cegielnia – Kuchary, gmina Mstów. Zadanie realizowane w latach 2022 - 2023 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 100 000 zł do kwoty 3 250 000 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 3 100 000 zł do kwoty 0 zł.

4) Przebudowa drogi powiatowej nr 1072S w miejscowości Stary Broniszew, gmina Mykanów.  
Zadanie realizowane w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w latach 2020 – 2024:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 800 000 zł do kwoty 9 123 985 zł;
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 8 000 000 zł do kwoty 0 zł.

5) Modernizacja drogi powiatowej DP 1081 S w m. Cielętniki, gm. Dąbrowa Zielona. Zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Częstochowie w latach 2022 – 2023:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 299 000 zł do kwoty 501 000 zł.

Zmiany na zadaniach wynikają z dostosowania nakładów łącznych do kwot wynikających po przeprowadzonych przetargach w 2022 roku oraz podpisaniem umów z wykonawcami zadań.

*Zmienia się nazwy zadań inwestycyjnych drogowych:*

1) Nazwę zadania: „Przebudowa DP 1095 S ul. Cmentarna w m. Przyrów, gm. Przyrów - opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego” zmienia się na: „Przebudowa DP 1095 S ul. Cmentarna w m. Przyrów, gm. Przyrów (opracowanie dokumentacji projektowej)”;

2) Nazwę zadania: „Przebudowa skrzyżowania DP 1096S, DP 1098S, DP 1099S w m. Podlesie, gm. Lelów - opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego” zmienia się na: „Przebudowa skrzyżowań DP 1096S, DP 1098S, DP 1099S w m. Podlesie, gm. Lelów (opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego)”.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Częstochowskiego w latach 2024 - 2030 w związku z podpisaną umową z Wojewodą Śląskim na dofinansowanie środkami z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych realizacji zadania dotyczącego funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego oraz z tytułu niezaciągnięcia kredytu bankowego w 2022 roku dokonuje się następujących zmian:

- 2024 rok – zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 674 962 zł, wydatków ogółem o kwotę 874 962 zł, zmniejszenie rozchodów o kwotę 200 000 zł;
- 2025 rok – zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 200 000 zł; zmniejszenie rozchodów o kwotę 200 000 zł;
- 2026 rok – zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 200 000 zł; zmniejszenie rozchodów o kwotę 200 000 zł;
- 2026 rok – zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 200 000 zł; zmniejszenie rozchodów o kwotę 200 000 zł;
- 2027 rok – zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 400 000 zł; zmniejszenie rozchodów o kwotę 400 000 zł;
- 2028 rok – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 1 600 000 zł; zmniejszenie rozchodów o kwotę 1 600 000 zł.

Kwota długu Powiatu po zmianie przedstawia się następująco:

- 2024 rok: 22 125 907,00 zł,
- 2025 rok: 17 912 827,00 zł,
- 2026 rok: 13 700 000,00 zł
- 2027 rok: 9 700 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy, kwota długu pozostaje bez zmian.

W zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy w latach 2023 - 2026 dostosowano kwoty do aktualnego wykazu przedsięwzięć.