

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego
na lata 2024 – 2027.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2027” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2027” podyktowane są przede wszystkim:
1. planowanym w roku 2024 zmniejszeniem dochodów bieżących do kwoty **84.227.317,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **35.277.033,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2024 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **82.879.483,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **44.337.848,00 zł**,
 3. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1813B na odcinkach Szczuczyn - Niećkowo”,
 4. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1966B na odcinkach Brychy - Łoje - Gręzko”,
 5. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych na DP nr 2662B ul. Żabiej i DP nr 2656B ul. Ostejki w Rajgrodzie”,
 6. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów na DP nr 1813B - ul. Przemysłowej w Szczuczynie”,
 7. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa przejścia dla pieszych na starodrożu DK 61 w Szczuczynie - ul. Łomżyńska w km 2+863”,
 8. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup łodzi ratowniczej płaskodennej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
 9. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Włoskie doświadczenia” - FERS na lata 2021-2027,
 10. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Rehabilitacja 25 plus" (2023/2024),
 11. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Organizacja i prowadzenie chóru w Powiecie Grajewskim - 2023/2024”,
 12. zmianą w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-11.
- II. Ponadto,
1. pozostawia się bez zmian wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024 – 2027,
 2. zwiększa się, w roku 2024, deficyt budżetu z kwoty 1.582.577,00 zł do kwoty 7.712.981,00 zł, tzn. o kwotę 6.130.404,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:

- 1) nadwyżką z lat ubiegłych (*pomniejszono o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska i ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz o środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków*) w kwocie 6.368.732,00 zł (zwiększenie o kwotę 4.871.276,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 997.929,00 zł (zwiększenie o kwotę 974.929,00 zł),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 130.201,00 zł (zwiększenie o kwotę 68.201,00 zł),
 - 4) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 216.119,00 zł (zwiększenie o kwotę 215.998,00 zł),
3. pozostawia się, w roku 2025, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 3.830.000,00 zł, w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:
- 1) nadwyżką z lat ubiegłych (*pomniejszono o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska i ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz o środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków*) w kwocie 3.830.000,00 zł (bez zmian),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
 - 4) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
4. pozostawia się, w roku 2026, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 244.565,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:
- 1) nadwyżką z lat ubiegłych (*pomniejszono o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska i ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz o środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków*) w kwocie 244.565,00 zł (bez zmian),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 0,00 zł (bez zmian),

- 4) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
5. pozostawia się, w roku 2027, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 2.784.724,00 zł, w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:
 - 1) nadwyżką z lat ubiegłych (*pomniejszoną o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska i ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz o środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków*) w kwocie 2.784.724,00 zł (bez zmian),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
 - 4) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 0,00 zł (bez zmian).
- III. Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się planowanych wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024 – 2027, należy potwierdzić fakt spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 tejże ustawy, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.
- IV. Planowane wydatki (w pełnych zł) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na lata 2028-2032 (bez zmian):
 1. rok 2028 – 573.548,00 zł,
 2. rok 2029 – 543.818,00 zł,
 3. rok 2030 – 512.679,00 zł,
 4. rok 2031 – 482.146,00 zł,
 5. rok 2032 – 229.639,00 zł.