

**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 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **84.490.359,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **38.181.739,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2024 zmniejszeniem wydatków bieżących do kwoty **82.814.431,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **48.968.648,00 zł**,
 3. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1813B na odcinkach Szczuczyn - Niećkowo”,
 4. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1809B w m. Pieniążki”,
 5. zwiększeniem w latach 2024 - 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie”,
 6. zwiększeniem w latach 2024 - 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1812B na części odcinka Wąsosz-Żebry”,
 7. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Ze Szczuczyna do Europy” - Erasmus +,
 8. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont części ogrodzenia Domu Pomocy Społecznej w Grajewie od ulicy Nowickiego”,
 9. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Organizacja i prowadzenie chóru w Powiecie Grajewskim”,
 10. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont bieżący przepustu w ciągu DP nr 1810B przed m. Łojki”,
 11. zmniejszeniem w roku 2024 wydatków bieżących w związku z odstąpieniem od realizacji zadania bieżącego p.n.: „Częściowa rozbiórka konstrukcji dachu na budynku warsztatowym w Zespole Szkół w Wojewodzinie”,
 12. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont dachu sali gimnastycznej w Zespole Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 13. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa budynku warsztatów w Zespole Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 14. zmniejszeniem wydatków bieżących w roku 2024, w związku ze zmniejszeniem dotacji podmiotowej, finansowanej środkami własnymi powiatu, stosownie do zasad wynikających z obowiązujących uregulowań prawnych, planowanej do przekazania podmiotowi: Lucyna Bagińska zam. Grajewo, z przeznaczeniem na prowadzenie Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych "Mentor" w Grajewie - za uczestnictwo słuchaczy w zajęciach,

15. zmniejszeniem w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
16. zmianą w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-15,
17. aktualizacją wykazu przedsięwzięć oraz kwoty łącznych nakładów finansowych i kwoty dotyczących limitów w poszczególnych latach, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2027”,
18. aktualizacją limitu zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2027”.

II. Ponadto,

1. zwiększa się, w roku 2024, deficyt budżetu z kwoty 7.712.981,00 zł do kwoty 9.110.981,00 zł, tzn. o kwotę 1.398.000,00 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 7.766.732,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.398.000,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 997.929,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 130.201,00 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 216.119,00 zł (bez zmian),
2. zwiększa się, w roku 2025, deficyt budżetu z kwoty 3.830.000,00 zł do kwoty 3.953.500,00 zł, tzn. o kwotę 123.500,00 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 3.953.500,00 zł (zwiększenie o kwotę 123.500,00 zł),
 - 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),
3. 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 (*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 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),
4. 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.