

**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 **85.273.029,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **36.797.189,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2024 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **86.824.877,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **44.864.114,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1805B na odcinkach Kurejewka-Chojnówek”,
 4. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1817B na odc. Kramarzewo-Kownatki - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 5. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1787B na odc. gr. Powiatu-Czarna Wieś - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 6. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa skrzyżowania DP nr 1807B z DP nr 1808B w m. Wierzbowo - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej”,
 7. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1809B w m. Pieniążki”,
 8. zmniejszeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pomieszczeń piwnicznych w budynku Starostwa Powiatowego w Grajewie w zakresie zmiany parametrów cieplnych i izolacyjnych - etap II”,
 9. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup kserokopiarki do sekretariatu w Zespole Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 10. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Roboty budowlane polegające na wzmocnieniu konstrukcji dachu sali gimnastycznej w Zespole Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 11. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa integracyjnego placu zabaw przy ZS im. Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,

12. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących w związku z planowanym przekazaniem Powiatowi Kłodzkiemu dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania p.n.: „Naprawa dróg zniszczonych w wyniku powodzi we wrześniu 2024 r.”,
13. zwiększeniem w roku 2024 wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup Alkometru A-2.0 na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Grajewie”,
14. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wymiana poszycia dachowego części zabytkowej istniejącego od XVII wieku, Zespołu Poklasztornego (prawego skrzydła), w którym obecnie znajduje się siedziba Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego”,
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. zmniejszeniem w latach 2024 i 2025 dochodów majątkowych w związku z odstąpieniem od planowanej sprzedaży nieruchomości, stanowiących własność Powiatu Grajewskiego, oznaczonych jako działki nr 254/3, nr 254/4, nr 457, nr 161/2 i nr 1120/2 położonych na terenie obrębu Niećkowo gmina Szczuczyn oraz nieruchomości oznaczonej jako działka nr 309 położonej na terenie obrębu Wojewodzin gmina Grajewo.,
18. 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”,
19. 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 7.285.874,00 zł do kwoty 9.618.773,00 zł, tzn. o kwotę 2.332.899,00 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 8.274.524,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.332.899,00 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 7.219.500,00 zł do kwoty 7.522.000,00 zł, tzn. o kwotę 302.500,00 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 7.522.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 302.500,00 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. zmniejsza się, w roku 2027, deficyt budżetu z kwoty 2.784.724,00 zł do kwoty 386.542,00 zł, tzn. o kwotę 2.398.182,00 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 386.542,00 zł (zmniejszenie o kwotę 2.398.182,00 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).

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 – 573.730,00 zł,
2. rok 2029 – 543.955,00 zł,
3. rok 2030 – 512.770,00 zł,
4. rok 2031 – 482.193,00 zł,
5. rok 2032 – 229.645,00 zł.