

**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 **86.169.506,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **30.636.473,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2024 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **90.992.275,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **37.757.940,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych związanych z planowaną sprzedażą nieruchomości stanowiącej własność Powiatu Grajewskiego oznaczonej jako działka nr 1884/38 położonej w Grajewie oraz z odstąpieniem od sprzedaży nieruchomości oznaczonej jako działka nr 314/3 położonej na terenie obrębu Wojewodzin gmina Grajewo,
 4. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja i doposażenie Oddziału Chirurgii Ogólnej oraz Zakładu Opieki Ambulatoryjnej w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie”,
 5. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1805B na odcinkach Kurejewka-Chojnówek”,
 6. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1813B w obrębie Świdry - Awissa w km 1+049÷1+275”,
 7. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1966B na odcinkach Brychy - Łoje – Gręzko”,
 8. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie”,
 9. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej i rozbudowa dwóch mostów zlokalizowanych na drogach powiatowych powiatu grajewskiego” (Rozbudowa mostu przez rz. Jegrznię w m. Wojdy w ciągu DP 1792B),
 10. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej i rozbudowa dwóch mostów zlokalizowanych na drogach powiatowych powiatu grajewskiego” (Rozbudowa mostu przez rz. Wiszę w m. Balcer w ciągu DP 1806B),
 11. zmniejszeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych w związku z planowaną do przekazania dotacją celową Gminie

- Radziłów z przeznaczeniem na realizację, na podstawie zawartego porozumienia, zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa kanalizacji deszczowej na DP nr 1822B w m. Słucz na odcinku od skrzyżowania z DG nr 162516B do końca miejscowości”,
12. zmniejszeniem w roku 2024 wydatków bieżących z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zakup usług doradczych w zakresie zwiększenia cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Grajewie”,
 13. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego pn.: „Zakup środków ochrony indywidualnej - 3-częściowej bielizny termoaktywnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
 14. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego pn.: „Zakup sortów mundurowych dla strażaków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
 15. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „System Meteorologicznej Osłony Kraju z Jednostką”,
 16. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Lit Not Litter”,
 17. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: Obsługa realizacji programu "Zajęcia klubowe w WTZ" 2024/2025,
 18. zmniejszeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 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”,
 19. zmniejszeniem w roku 2024 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych oraz zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie”,
 20. zwiększeniem w latach 2024-2025 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
 21. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
 22. zmianą w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-21,
 23. zwiększeniem w latach 2025 - 2032, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji, kwot wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
 24. aktualizacją wykazu przedsięwzięć oraz kwoty łącznych nakładów finansowych i kwot dotyczących limitów w poszczególnych latach, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2027”,
 25. 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 9.618.773,00 zł do kwoty 11.944.236,00 zł, tzn. o kwotę 2.325.463,00 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 10.599.987,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.325.463,00 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. zmniejsza się, w roku 2025, deficyt budżetu z kwoty 7.522.000,00 zł do kwoty 5.196.537,00 zł, tzn. o kwotę 2.325.463,00 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 5.196.537,00 zł (zmniejszenie o kwotę 2.325.463,00 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 386.542,00 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 (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 (po zmianach):

1. rok 2028 – 573.912,00 zł,
2. rok 2029 – 544.093,00 zł,
3. rok 2030 – 512.862,00 zł,
4. rok 2031 – 482.240,00 zł,
5. rok 2032 – 229.652,00 zł.