

**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 **90.173.695,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **21.001.813,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2024 zmniejszeniem wydatków bieżących do kwoty **90.775.538,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **31.257.825,00 zł**,
 3. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych związanych z odstąpieniem od planowanej sprzedaży nieruchomości stanowiącej własność Powiatu Grajewskiego oznaczonej jako działka nr 1884/38 położonej w Grajewie,
 4. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1822B na odc. Żebry - Bukowo Duże - Wiązownica”,
 5. zmniejszeniem w roku 2024 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” (Przebudowa odc. DP 1837B Karwowo – Ostrowik),
 6. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1806B na odc. Szczuczyn - Skaje”,
 7. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1869B na odcinku Niedźwiadna - Kurki - granica powiatów”,
 8. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1787B na odcinkach w m. Czarna Wieś i Tama z budową kładki pieszo - rowerowej na Kanale Kuwaskim”,
 9. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1803B Grajewo - Uścianki - Flesze - Cyrki”,
 10. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1812B na części odcinka Wąsosz - Żebry”,
 11. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1809B w m. Pieniążki”,
 12. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,

13. 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.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów na DP nr 1813B - ul. Przemysłowej w Szczuczynie”,
14. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego pn.: „Bezpieczne Orłęta” przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie,
15. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego pn.: „Wymiana instalacji elektrycznej z dostosowaniem do aktualnych wymogów i norm energetycznych w pomieszczeniach piwnicy internatu Zespołu Szkół w Wojewodzinie”,
16. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych związanych z realizacją zadania p.n.: „Przebudowa dwóch istniejących pochylni dla osób niepełnosprawnych przy Zespole Szkół Nr 2 im. 9. Pułku Strzelców Konnych w Grajewie oraz zakup środków dydaktycznych dla uczniów posiadających orzeczenie o niepełnosprawności”,
17. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Oddziały Przygotowania Wojskowego w roku szkolnym 2024/2025 (MON)”,
18. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Częściowa wymiana rur instalacji kanalizacyjnej w Zespole Szkół Nr 1 w Grajewie”,
19. zmniejszeniem w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
20. zmniejszeniem w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących na obsługę długu powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu powiatu,
21. zmianą w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-20,
22. 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”,
23. 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. zmniejsza się, w roku 2024, deficyt budżetu z kwoty 11.944.236,00 zł do kwoty 10.857.855,00 zł, tzn. o kwotę 1.086.381,00 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 9.534.546,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1.065.441,00 zł),

- 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 976.989,00 zł (zmniejszenie o kwotę 20.940,00 zł),
 - 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 5.196.537,00 zł do kwoty 6.282.918,00 zł, tzn. o kwotę 1.086.381,00 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 6.261.978,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.065.441,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 20.940,00 zł (zwiększenie o kwotę 20.940,00 zł),
 - 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 (bez zmian):

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.