

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata
2023 – 2026.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2026” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2023-2026” podyktowane są przede wszystkim:
1. planowanym w roku 2023 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **68.014.686,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **36.987.889,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2023 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **69.523.920,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **44.712.102,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu nurkowego dla członków SGRW-N Biebrza na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
 4. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1822B na odc. Żebry - Bukowo Duże – Wiązownica”,
 5. zmniejszeniem w latach 2023 - 2024 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa odc. DP 1810B ul. Wiórowej w Grajewie, przebudowa odc. DP 1837B Karwowo – Ostrowik i rozbudowa mostu przez rz. Wisę w m. Balcer w ciągu DP 1806B”,
 6. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej i rozbudowa dwóch mostów zlokalizowanych na drogach powiatowych powiatu grajewskiego”,
 7. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup kosiarki bijakowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,

8. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego”,
9. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji programu bieżącego p.n.: „Wszechświat z zielonym sercem Jednostki”,
10. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Remont pomieszczeń w budynku głównym Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
11. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Renowacja elewacji zewnętrznej budynku głównego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
12. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Zakup środków ochrony indywidualnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
13. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących, a w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Remont DP 1813B na odcinkach Szczuczyn – Nieckowo”,
14. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących, a w roku 2024 dochodów bieżących i wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Remont DP 1966B na odcinkach Brychy - Łoje - Gręzko”,
15. zwiększeniem, w roku 2023, wydatków bieżących związanych z realizacją projektu pn.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - Związek Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach,
16. zwiększeniem, w roku 2023, dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego pn.: „Podlaski Piknik Rodzinny i Kino Plenerowe”,
17. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji projektu p.n.: "Włoskie doświadczenia" - POWER na lata 2014-2020,
18. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Kształcenie, wychowanie i opieka nad dziećmi oraz uczniami będącymi obywatelami Ukrainy przebywającymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”,
19. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących z jednoczesnym zmniejszeniem dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z realizacją

- projektu p.n.: „Nowa ranga kształcenia zawodowego w powiecie grajewskim” w ramach RPOWP na lata 2014-2020,
20. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących, w związku z planowanym przekazaniem dotacji podmiotowej podmiotowi - Justyna Gordon, zam. Grajewo na prowadzenie Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Centrum Rozwoju Dziecka „PROMYK” w Grajewie – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka,
 21. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Organizacja i prowadzenie chóru w Powiecie Grajewskim - 2023/2024”,
 22. zmianą w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-21,
 23. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych w związku z planowaną sprzedażą nieruchomości, stanowiących własność Powiatu Grajewskiego, tj. nieruchomości położonej na terenie obrębu ewidencyjnego 0017 Niećkowo gmina Szczuczyn oznaczonej jako działka nr 161/2 o powierzchni 17,9965 ha i nieruchomości położonej na terenie obrębu ewidencyjnego 0047 Wojewodzin gmina Grajewo oznaczonej jako działka nr 309 o powierzchni 2,9700 ha,
 24. zwiększeniem w latach 2024 - 2026, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji, kwot dochodów bieżących z tytułu subwencji ogólnej oraz kwot wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 25. zwiększeniem w latach 2024 - 2032, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji, kwot wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
 26. aktualizacją wykazu przedsięwzięć oraz kwot 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 2023-2026”,
 27. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2023-2026”,
 28. zmniejszeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 9.649.447,00 zł do kwoty 9.233.447,00 zł, tzn. o kwotę 416.000,00 zł; deficyt w kwocie 9.233.447,00 zł powiązany jest 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 7.279.896,00 zł (zmniejszenie o kwotę 416.000,00 zł),
- 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 815.200,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 574.082,00 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 564.269,00 zł (bez zmian),
29. zwiększeniem, w roku 2024, deficytu budżetu z kwoty 3.416.500,00 zł do kwoty 5.064.080,00 zł, tzn. o kwotę 1.647.580,00 zł; deficyt w kwocie 5.064.080,00 zł powiązany jest 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 5.064.080,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.647.580,00 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),
30. zwiększeniem, w roku 2025, deficytu budżetu z kwoty 0,00 zł do kwoty 2.886.000,00 zł, tzn. o kwotę 2.886.000,00 zł; deficyt w kwocie 2.886.000,00 zł powiązany jest 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 2.886.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.886.000,00 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),
31. zwiększeniem, w roku 2026, deficytu budżetu z kwoty 0,00 zł do kwoty 500.000,00 zł, tzn. o kwotę 500.000,00 zł; deficyt w kwocie 500.000,00 zł powiązany jest 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 500.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 500.000,00 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).
- II. Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się planowanych wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2023 – 2026, 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.
- III. Planowane wydatki (w pełnych zł) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na lata 2027-2032 (po zmianach):
1. rok 2027 – 627.679,00 zł,
 2. rok 2028 – 592.251,00 zł,
 3. rok 2029 – 558.004,00 zł,
 4. rok 2030 – 522.134,00 zł,

5. rok 2031 – 486.964,00 zł,

6. rok 2032 – 230.311,00 zł.