

**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 **69.243.223,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **29.075.356,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2023 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **71.575.126,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **35.976.900,00 zł**,
 3. zmniejszeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa strzelnicy sportowej w Niećkowie”,
 4. zmniejszeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Niećkowie”,
 5. zmniejszeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych na DP nr 2662B ul. Żabiej i DP nr 2656B ul. Ostejki w Rajgrodzie - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 6. zwiększeniem w latach 2023 – 2024 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych na DP nr 2662B ul. Żabiej i DP nr 2656B ul. Ostejki w Rajgrodzie”,
 7. zmniejszeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących z jednoczesnym zwiększeniem dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji programu p.n.: „Wszechświat z zielonym sercem Jednostki”,
 8. zwiększeniem w latach 2023-2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji projektu bieżącego p.n.: „Włoskie doświadczenia” w ramach FERS na lata 2021-2027,
 9. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup łożka rehabilitacyjnego na potrzeby pacjentów Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
 10. zwiększeniem w latach 2023-2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2023/2024),
 11. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2023/2024),
 12. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Remont bieżący nawierzchni bitumicznej DP nr 1805B, przed m. Chojnówek, na dł. 150 m”,

13. zmniejszeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup kosiarki bijakowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,
14. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa wiaty śmietnikowej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie”,
15. zmniejszeniem w roku 2023 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie”,
16. zmniejszeniem w roku 2023 wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Opracowanie Programu Rozwoju Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2030”,
17. zmianą w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-16,
18. zwiększeniem w roku 2024 wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Opracowanie Programu Rozwoju Powiatu Grajewskiego na lata 2025-2031”,
19. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych, a w roku 2025 zwiększeniem dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa strzelnicy sportowej w Niećkowie”,
20. zwiększeniem w latach 2024-2025 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Niećkowie”,
21. zwiększeniem w latach 2024-2025 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa Budynku Garażowo - Technicznego KP PSP w Grajewie”,
22. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych, a w roku 2025 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja parku maszynowego niezbędnego do realizacji zadań w zakresie dróg powiatu grajewskiego”,
23. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby Starostwa Powiatowego w Grajewie”,
24. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby obsługi państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Grajewie”,
25. zmniejszeniem w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
26. zmniejszeniem w latach 2024 - 2032, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji, kwot wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
27. 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”,
28. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2023-2026”.

II. Ponadto,

1. pozostawia się, w roku 2023, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 9.233.447,00 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 7.279.896,00 zł (bez zmian),
 - 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),
2. zwiększa się, w roku 2024, deficyt budżetu z kwoty 5.064.080,00 zł do kwoty 6.157.688,00 zł, tzn. o kwotę 1.093.608,00 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 6.157.688,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.093.608,00 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. zwiększa się, w roku 2025, deficyt budżetu z kwoty 2.886.000,00 zł do kwoty 2.986.000,00 zł, tzn. o kwotę 100.000,00 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 2.986.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 100.000,00 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),
4. pozostawia się, w roku 2026, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 500.000,00 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 500.000,00 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 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.
- IV. Planowane wydatki (w pełnych zł) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na lata 2027-2032 (po zmianach):
1. rok 2027 – 609.524,00 zł,
 2. rok 2028 – 577.725,00 zł,
 3. rok 2029 – 546.986,00 zł,
 4. rok 2030 – 514.790,00 zł,
 5. rok 2031 – 483.222,00 zł,
 6. rok 2032 – 229.789,00 zł.