

**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 **70.064.962,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **28.973.821,00 zł**,
  2. planowanym w roku 2023 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **75.181.721,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **35.845.944,00 zł**,
  3. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Świadome i odpowiedzialne rodzicielstwo - działania edukacyjne dla młodzieży szkół ponadpodstawowych” - Rządowy program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”,
  4. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Oddziały Przygotowania Wojskowego w roku szkolnym 2023/2024” (MON),
  5. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Remont bieżący korytarza i wejść głównych do budynku Starostwa Powiatowego w Grajewie”,
  6. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Zakup artykułów spożywczych, środków chemicznych oraz odzieży na potrzeby miasta Równe w Ukrainie”,
  7. zwiększeniem w latach 2023-2024 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”,
  8. zwiększeniem w latach 2023-2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa kanalizacji deszczowej na DP nr 1822B w m. Słucz na odcinku od przepustu do końca miejscowości - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej”,
  9. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja instalacji c.o. w budynku internatu Zespołu Szkół w Wojewodzinie”,
  10. zmniejszeniem w roku 2023 wydatków majątkowych a w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z odstąpieniem od realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1794B na odc. Belda - Stoczek - Kozłówka - Ciszewo – Kuligi”,
  11. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych a w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: "Przebudowa

- z rozbudową DP nr 1794B na odc. Bełda - Stoczek - Kozłówka - Ciszewo - Kuligi - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej”,
12. zmniejszeniem w roku 2023 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1808B ul. Przemysłowej w Grajewie na odc. od ul. Szkolnej do ronda w ul. Wiórowej i Braci Świackich – opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej”,
  13. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Nowa ranga kształcenia zawodowego w powiecie grajewskim” w ramach RPOWP na lata 2014-2020,
  14. zmniejszeniem w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
  15. zmianą w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-14,
  16. zwiększeniem w latach 2024-2025 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja i doposażenie Oddziału Chirurgii Ogólnej oraz Zakładu Opieki Ambulatoryjnej w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie”,
  17. 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.: „Modernizacja energetyczna Budynku Głównego Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
  18. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Parafii Rzymskokatolickiej pw. Trójcy Przenajświętszej w Grajewie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Prace instalacyjne w Grajewskim Centrum Życia Chrześcijańskiego - Godność Człowieka”,
  19. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych w związku z planowaną sprzedażą nieruchomości, stanowiących własność Powiatu Grajewskiego, tj. nieruchomości położonej na terenie obrębu ewidencyjnego 0017 Nieckowo gmina Szczuczyn oznaczonej jako działka nr 1120 o powierzchni 21,1700 ha, nieruchomości położonej na terenie obrębu ewidencyjnego 0017 Nieckowo 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,
  20. 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”,
  21. 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. zwiększa się, w roku 2023, deficyt budżetu z kwoty 9.233.447,00 zł do kwoty 11.988.882,00 zł, tzn. o kwotę 2.755.435,00 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 10.120.452,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.840.556,00 zł),
  - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 792.200,00 zł (zmniejszenie o kwotę 23.000,00 zł),
  - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie
    - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 512.082,00 zł (zmniejszenie o kwotę 62.000,00 zł),
  - 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 564.148,00 zł (zmniejszenie o kwotę 121,00 zł),
2. zmniejsza się, w roku 2024, deficyt budżetu z kwoty 6.157.688,00 zł do kwoty 1.004.343,00 zł, tzn. o kwotę 5.153.345,00 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 919.222,00 zł (zmniejszenie o kwotę 5.068.224,00 zł),
  - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 23.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 23.000,00 zł),
  - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 62.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 62.000,00 zł),
  - 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 121,00 zł (zwiększenie o kwotę 121,00 zł),
3. zwiększa się, w roku 2025, deficyt budżetu z kwoty 2.986.000,00 zł do kwoty 3.480.000,00 zł, tzn. o kwotę 494.000,00 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 3.480.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 494.000,00 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. zmniejsza się, w roku 2026, deficyt budżetu z kwoty 500.000,00 zł do kwoty 244.565,00 zł, tzn. o kwotę 255.435,00 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 (zmniejszenie o kwotę 255.435,00 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 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:
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.