

**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 **86.381.187,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **34.341.334,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2024 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **81.296.660,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **40.207.838,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1812B na części odcinka Wąsosz - Żebry - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 4. zmniejszeniem w roku 2024 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z odstąpieniem od realizacji 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”,
 5. zwiększeniem w roku 2024 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”,
 6. zwiększeniem w roku 2024 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Nabycie działek nr 200/2, nr 201/2 i nr 204/2 położonych w Świdrach - Awissa w celu uregulowania stanu prawnego pasa drogi powiatowej nr 1813B”,
 7. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji projektu bieżącego p.n.: „Włoskie doświadczenia” w ramach FERS na lata 2021-2027,
 8. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2023/2024),
 9. zwiększeniem w roku 2024 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Organizacja i prowadzenie chóru w Powiecie Grajewskim” – 2023/2024,
 10. zmianą w roku 2024, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-9,
 11. 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. Pozostawia się bez zmian wykaz przedsięwzięć oraz kwoty łącznych nakładów finansowych i kwoty dotyczących limitów w poszczególnych latach, związanych z realizacją poszczególnych

przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2024-2027”,

13. Pozostawia się bez zmian limit 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 1.131.977,00 zł do kwoty 781.977,00 zł, tzn. o kwotę 350.000,00 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 696.856,00 zł (zmniejszenie o kwotę 350.000,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 23.000,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 62.000,00 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 121,00 zł (bez zmian),
2. zwiększa się, w roku 2025, deficyt budżetu z kwoty 3.480.000,00 zł do kwoty 3.830.000,00 zł, tzn. o kwotę 350.000,00 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 3.830.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 350.000,00 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),
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 2.784.724,00 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 2.784.724,00 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:

1. rok 2028 – 573.004,00 zł,
2. rok 2029 – 543.405,00 zł,
3. rok 2030 – 512.403,00 zł,
4. rok 2031 – 482.006,00 zł,
5. rok 2032 – 229.619,00 zł.