

**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 **63.302.486,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **40.220.088,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2023 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **64.986.681,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **48.185.340,00 zł**,
 3. aktualizacją danych, w roku 2023, dotyczących dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji przedsięwzięcia bieżącego pn.: „Poznaj Polskę”,
 4. zmniejszeniem w roku 2023 wydatków bieżących dotyczących zadania z zakresu geodezji i kartografii (Skanowanie materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego Starostwa Powiatowego w Grajewie przyjętych do PODGiK do dnia 07 stycznia 2014 r.),
 5. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową głównych dróg powiatowych powiatu grajewskiego” (Rozbudowa DP nr 1808B na odc. Wojewodzin-Wierzbowo),
 6. wprowadzeniem dotacji celowej na pomoc finansową planowaną do przekazania Gminie Wąsosz z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji, przez Ochotniczą Straż Pożarną w Wąsoszu, zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP Wąsosz” oraz wydatków z tym związanych,
 7. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup i montaż piłkochwyłów na kompleksie sportowym MOJE BOISKO - ORLIK 2012” z lokalizacją w Grajewie,
 8. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa przejścia dla pieszych na starodrożu DK 61 w Szczuczynie – ul. Jana Kilińskiego w km 3+550”,
 9. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych, a w roku 2024 zwiększeniem dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych dotyczących realizacji 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”,
10. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych, a w roku 2024 zwiększeniem dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa integracyjnego placu zabaw przy ZS im. Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 11. zwiększeniem w latach 2023 - 2025 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1803B Grajewo - Uścianki - Flesze – Cyrki”,
 12. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących dotyczących realizacji projektu p.n.: „Europejska praktyka zawodowa” w ramach Erasmus +,
 13. zwiększeniem w roku 2023 dochodów bieżących oraz zwiększeniem 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 wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Cyfrowy Powiat - rozwój cyfryzacji i cyberbezpieczeństwo w Starostwie Powiatowym w Grajewie” w ramach POPC na lata 2014-2020,
 15. zwiększeniem w roku 2023 wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Włoskie doświadczenia” w ramach POWER na lata 2014-2020,
 16. zwiększeniem, w roku 2023, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zasilacza UPS do Pracowni Tomografii Komputerowej Szpitala Ogólnego w Grajewie”,
 17. 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 kuchenki gazowej z piekarnikiem elektrycznym do Kuchni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
 18. zwiększeniem, w roku 2023, wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Instalacja fotowoltaiczna na potrzeby Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
 19. zmniejszeniem, w roku 2023, wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Termomodernizacja budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
 20. aktualizacją wysokości dotacji podmiotowej planowanej do przekazania Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie

z przeznaczeniem na prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie oraz zwiększeniem dochodów i wydatków z tym związanych,

21. zwiększeniem w latach 2024 - 2025 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 1120 o powierzchni 21,1700 ha i nieruchomości położonej na terenie obrębu ewidencyjnego 0017 Niećkowo gmina Szczuczyn oznaczonej jako działki: nr 256 o powierzchni 2,8372 ha, nr 254/3 o powierzchni 9,4774 ha, nr 254/4 o powierzchni 12,0243 ha i nr 457 o powierzchni 17,3826 ha,
22. zmniejszeniem w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
23. zmianą w roku 2023, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-22,
24. 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”,
25. 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 9.649.447,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia (po zmianach):
 - 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 7.695.896,00 zł (zmniejszenie o kwotę 206,00 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 (zwiększenie o kwotę 206,00 zł),

2. pozostawia się, w roku 2024, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 3.416.500,00 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 3.416.500,00 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).

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:

1. rok 2027 – 627.452,00 zł,
2. rok 2028 – 592.070,00 zł,
3. rok 2029 – 557.866,00 zł,
4. rok 2030 – 522.043,00 zł,
5. rok 2031 – 486.917,00 zł,
6. rok 2032 – 230.304,00 zł.