

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2021 – 2024.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024” podyktowane są przede wszystkim:
1. planowanym w roku 2021 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **61.908.566,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **7.881.681,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2021 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **61.167.940,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **16.078.263,00 zł**,
 3. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych w związku z odstąpieniem od realizacji następujących zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Kownatki w km 6+467 drogi powiatowej nr 1817B”,
 - 2) „Przebudowa przejść dla pieszych na starodrożu DK61 w Szczuczynie – ul. Łomżyńska w km 2+965, ul. Jana Kilińskiego w km 3+169 i 3+293”,
 4. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1823B w Rydzewie - Pieniążek”,
 5. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa przejścia dla pieszych na ul. Piaski w Rajgrodzie w km 0+002,5 DP nr 2657B”,
 6. zmianą w roku 2021, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, prognozowanych dochodów bieżących oraz planowanych wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-5,
 7. aktualizacją, w roku 2022, danych dotyczących dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+636 drogi powiatowej nr 1798B”,
 - 2) „Budowa 2 przejść dla pieszych w m. Nieciki w km 2+529 i 2+729 drogi powiatowej nr 1827B”,
 - 3) „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+077 drogi powiatowej nr 1798B”,
 8. aktualizacją wykazu przedsięwzięć i kwot łącznych nakładów finansowych oraz kwot dotyczących limitów w latach 2021-2022, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024”,
 9. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024”,
 10. zwiększeniem, w roku 2021, deficytu budżetu z kwoty 7.076.864,00 zł do kwoty 7.455.956,00 zł, tzn. o kwotę 379.092,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:
 - 1) zwiększeniem zaangażowania nadwyżki z lat ubiegłych (*pomniejszonej 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*) z kwoty 5.842.455,00 zł do kwoty 6.221.547,00 zł, tzn. o kwotę 379.092,00 zł,
 - 2) pozostawieniem bez zmian przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 488.812,00 zł,

- 3) pozostawieniem bez zmian przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 103.509,00 zł,
 - 4) pozostawieniem bez zmian przychodów wynikających 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 642.088,00 zł,
11. zmniejszeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 8.574.973,00 zł do kwoty 8.289.374,00 zł, tzn. o kwotę 285.599,00 zł; deficyt w kwocie 8.289.374,00 zł powiązany jest z następującymi źródłami jego pokrycia:
- 1) nadwyżka z lat ubiegłych (*pomniejszona 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*), jako jedno ze źródeł jego pokrycia w kwocie 7.509.886,00 zł (zmniejszenie o kwotę 285.599,00 zł),
 - 2) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 0,00 zł,
 - 3) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 300.000,00 zł,
 - 4) przychody 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 479.488,00 zł.

Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się planowanych wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021 – 2024, 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.

II. Planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2025-2032:

1. rok 2025 – 486.260,00 zł,
2. rok 2026 – 481.170,00 zł,
3. rok 2027 – 476.080,00 zł,
4. rok 2028 – 470.954,00 zł,
5. rok 2029 – 465.999,00 zł,
6. rok 2030 – 460.809,00 zł,
7. rok 2031 – 455.720,00 zł,
8. rok 2032 – 225.955,00 zł.