

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego  
na lata 2022 – 2026.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2026” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2026” podyktowane są przede wszystkim:
1. planowanym w roku 2022 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **60.021.116,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **9.541.158,00 zł**,
  2. planowanym w roku 2022 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **62.192.863,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **17.085.480,00 zł**,
  3. zwiększeniem w roku 2022 dochodów bieżących i wydatków bieżących dotyczących realizacji projektu pn.: „Wspieranie Domu Pomocy Społecznej w Grajewie w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2”,
  4. zwiększeniem w roku 2022 wydatków bieżących związanych z planowanym przekazaniem Miastu Łomża dotacji celowej na realizację powierzonego zadania bieżącego p.n.: „Udzielanie pomocy psychologiczno - pedagogicznej w stosunku do dzieci i uczniów niewidomych i słabowidzących, zamieszkałych na terenie powiatu grajewskiego - w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej Nr 2 w Łomży”,
  5. zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Parafii Rzymskokatolickiej pw. Trójcy Przenajświętszej w Grajewie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wykonanie robót budowlanych przy bramie murowanej trójosiowej zwieńczonej trzema sygnaturkami w zespole zabytkowego cmentarza rzymskokatolickiego w Grajewie”,
  6. zwiększeniem w roku 2022 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1787B polegająca na wykonaniu ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Tama-Czarna Wieś”,
  7. zwiększeniem, w roku 2022, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych ze zwiększeniem dotacji celowej, przyznanej Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”,
  8. zwiększeniem, w roku 2022, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup i instalacja okapu do Kuchni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
  9. zwiększeniem, w roku 2022, wydatków majątkowych dotyczących realizacji nowych zadań inwestycyjnych:
    - 1) „Przebudowa z rozbudową DP nr 1822B na odcinkach Żebry - Bukowo Duże - Wiązownica - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej”,
    - 2) „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej”,
    - 3) „Rozbudowa DP nr 1875B na odcinku Obrytki - granica powiatów - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej”,

10. aktualizacją w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
11. zmianą w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych innych, niż zaprezentowane w ust. 3-10,
12. zwiększeniem, w roku 2023, dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadań inwestycyjnych:
  - 1) „Przebudowa z rozbudową DP nr 1822B na odcinkach Żebry - Bukowo Duże - Wiązownica - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej”,
  - 2) „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej”,
  - 3) „Rozbudowa DP nr 1875B na odcinku Obrytki - granica powiatów - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej”,
13. aktualizacją wykazu przedsięwzięć, kwot łącznych nakładów finansowych i kwot dotyczących limitów w latach 2022-2023, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2026”,
14. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2026”,
15. zwiększeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 5.179.986,00 zł do kwoty 5.307.153,00 zł, tzn. o kwotę 127.167,00 zł; deficyt w kwocie 5.307.153,00 zł powiązany jest z następującymi źródłami jego pokrycia:
  - 1) nadwyżką z lat ubiegłych (*poniższą 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 5.307.153,00 zł (zwiększenie o kwotę 127.167,00 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),
16. zwiększeniem, w roku 2024, deficytu budżetu z kwoty 3.097.500,00 zł do kwoty 3.395.739,00 zł, tzn. o kwotę 298.239,00 zł; deficyt w kwocie 3.395.739,00 zł powiązany jest z następującymi źródłami jego pokrycia:
  - 1) nadwyżką z lat ubiegłych (*poniższą 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 3.395.739,00 zł (zwiększenie o kwotę 298.239,00zł),
  - 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),
17. zmniejszeniem, w roku 2026, deficytu budżetu z kwoty 1.141.881,00 zł do kwoty 716.475,00 zł, tzn. o kwotę 425.406,00 zł; deficyt w kwocie 716.475,00 zł powiązany jest 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 716.475,00 zł (zmniejszenie o kwotę 425.406,00 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).

Ponadto:

1. pozostawia się, w roku 2022, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 9.716.069,00 zł w powiązaniu 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*) w kwocie 7.673.352,00 zł,
  - 2) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 643.402,00 zł,
  - 3) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 580.290,00 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 819.025,00 zł.
2. pozostawia się, w roku 2025, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 1.292.330,00 zł, w powiązaniu 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*) w kwocie 1.292.330,00 zł (bez zmian),
  - 2) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 0,00 zł (bez zmian),
  - 3) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 0,00 zł (bez zmian),

- 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 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 2022 – 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.

II. Planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2027-2032 (po zmianach):

1. rok 2027 – 621.325,00 zł,
2. rok 2028 – 587.167,00 zł,
3. rok 2029 – 554.148,00 zł,
4. rok 2030 – 519.564,00 zł,
5. rok 2031 – 485.654,00 zł,
6. rok 2032 – 230.128,00 zł.