

**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 **67.948.554,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **8.979.581,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2022 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **69.657.622,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **13.251.829,00 zł**,
 3. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1794B na odc. Bełda - Stoczek - Kozłówka”,
 4. zwiększeniem w roku 2022 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Zakup przedmiotów umundurowania służbowego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
 5. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Nowa ranga kształcenia zawodowego w powiecie grajewskim” - RPOWP na lata 2014-2020,
 6. zmianą w roku 2022 charakteru dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020,
 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.: „Projekt oraz przebudowa i modernizacja laboratorium analitycznego i mikrobiologicznego wraz z wyposażeniem - w związku z Covid-19”,
 8. zwiększeniem wydatków bieżących w roku 2022, w związku ze zwiększeniem dotacji podmiotowej, finansowanej środkami własnymi powiatu, stosownie do zasad wynikających z obowiązujących uregulowań prawnych, planowanej do przekazania podmiotowi: Lucyna Bagińska zam. Grajewo, z przeznaczeniem na prowadzenie Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych "Mentor" w Grajewie - uczestnictwo słuchaczy w zajęciach,
 9. aktualizacją w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
 10. zmianą w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-9,
 11. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa odcinków dróg powiatowych nr 1821B i 1824B na terenach popegeerowskich”,
 12. zmniejszeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2024 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1794B na odc. Bełda - Stoczek - Kozłówka”,

13. aktualizacją wykazu przedsięwzięć, 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 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. zmniejszeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 6.084.808,00 zł do kwoty 5.981.316,00 zł, tzn. o kwotę 103.492,00 zł; deficyt w kwocie 5.981.316,00 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 4.200.417,00 zł (zmniejszenie o kwotę 103.492,00 zł),
- 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 643.402,00 zł (bez zmian),
- 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 318.472,00 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 819.025,00 zł (bez zmian),

16. zwiększeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 11.015.458,00 zł do kwoty 11.118.950,00 zł, tzn. o kwotę 103.492,00 zł; deficyt w kwocie 11.118.950,00 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 10.857.132,00 zł (zwiększenie o kwotę 103.492,00 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 261.818,00 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).

- II. Ponadto, pozostawia się, w roku 2024, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 3.327.500,00 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 3.327.500,00 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 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.

III. Planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2027-2032:

1. rok 2027 – 632.445,00 zł,
2. rok 2028 – 596.065,00 zł,
3. rok 2029 – 560.897,00 zł,
4. rok 2030 – 524.062,00 zł,
5. rok 2031 – 487.946,00 zł,
6. rok 2032 – 230.447,00 zł.