

**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 **68.297.530,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **6.000.781,00 zł**,
  2. planowanym w roku 2022 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **69.778.831,00 zł**, przy pozostawieniu bez zmian wydatków majątkowych w kwocie **13.251.829,00 zł**,
  3. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Niećkowie”,
  4. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej”,
  5. zmianą w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-4,
  6. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Niećkowie”,
  7. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej”,
  8. aktualizacją danych dotyczących planu na 3 kwartał 2021 r., z tego:
    - 1) kol. nr 6 „kwota długu”,
    - 2) kol. nr 6.1 kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków,
    - 3) kol. nr 10.7 wydatki zmniejszające dług,
    - 4) kol. nr 10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3,
  9. zwiększeniem w roku 2023 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego”,
  10. aktualizacją 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”,
  11. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2026”,
  12. zwiększeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 5.981.316,00 zł do kwoty 8.732.349,00 zł, tzn. o kwotę 2.751.033,00 zł; deficyt w kwocie 8.732.349,00 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 6.951.450,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.751.033,00 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),
13. zmniejszeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 11.118.950,00 zł do kwoty 8.367.917,00 zł, tzn. o kwotę 2.751.033,00 zł; deficyt w kwocie 8.367.917,00 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 8.106.099,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.751.033,00 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.