

**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 zmniejszeniem dochodów bieżących do kwoty **59.720.765,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **5.720.192,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2021 zmniejszeniem wydatków bieżących do kwoty **57.882.866,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **16.226.245,00 zł**,
 3. aktualizacją, w roku 2021, danych dotyczących dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa odwodnienia w m. Glinki - droga powiatowa Nr 1820B”,
 4. wprowadzeniem, w roku 2021, danych dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup kosiarki bębnowej na potrzeby Zespołu Szkół w Nieckowie”,
 5. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa strzelnicy sportowej w Nieckowie”,
 6. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego”,
 7. zwiększeniem, w roku 2021, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych ze zwiększeniem dotacji celowej przyznanej Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pokrycia dachowego z częściową wymianą stolarki okiennej w budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
 8. aktualizacją, w roku 2021, kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących, finansowanych środkami UE oraz środkami budżetu państwa, dotyczących realizacji projektu p.n.: „EUROTECHNIK” w ramach POWER na lata 2014-2020,
 9. aktualizacją, w roku 2021, kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących, finansowanych środkami UE, związanych z realizacją projektu p.n.: „Europejska praktyka zawodowa” ERASMUS+, finansowanego wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (projekty UE),
 10. aktualizacją, w roku 2021, kwoty wydatków związanych z obsługą długu powiatu z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu powiatu,
 11. aktualizacją, w roku 2021, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
 12. zmianą w roku 2021, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, prognozowanych dochodów bieżących oraz planowanych wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-11,
 13. aktualizacją 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”,
 14. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024”.
 15. zmniejszeniem, w roku 2021, deficytu budżetu z kwoty 9.774.671,00 zł do kwoty 8.668.154,00 zł, tzn. o kwotę 1.106.517,00 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 7.881.585,00 zł do kwoty 6.775.068,00 zł, tzn. o kwotę 1.106.517,00 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 403.509,00 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 1.000.765,00 zł,
16. zwiększeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 3.848.905,00 zł do kwoty 4.955.422,00 zł, tzn. o kwotę 1.106.517,00 zł; deficyt w kwocie 4.955.422,00 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 4.834.611,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.106.517,00 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 0,00 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 120.811,00 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:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2025	485 943,00
2026	480 898,00
2027	475 853,00
2028	470 773,00
2029	465 861,00
2030	460 717,00
2031	455 674,00
2032	225 949,00