

**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 **60.125.649,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **8.883.652,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2021 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **59.385.577,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **16.241.348,00 zł**,
 3. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących dochodów majątkowych związanych z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Przebudowa przejścia dla pieszych na ul. Przemysłowej w Grajewie w km 0+798 DP nr 1808B”,
 - 2) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Czarna Wieś w km 23+711 DP nr 1787B”,
 - 3) „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Tama w km 24+254 DP nr 1787B”,
 - 4) „Budowa przejścia dla pieszych na ul. Piaski w Rajgrodzie w km 0+002,5 DP nr 2657B,
 - 5) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Komosewo w km 3+910 DP nr 1815B”,
 - 6) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Kramarzewo w km 4+055 DP nr 1817B”,
 - 7) „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+077 drogi powiatowej nr 1798B”,
 - 8) „Budowa 2 przejść dla pieszych w m. Nieciki w km 2+529 i 2+729 drogi powiatowej nr 1827B”,
 - 9) „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”,
 - 10) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Kownatki w km 6+467 drogi powiatowej nr 1817B”,
 - 11) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+636 drogi powiatowej nr 1798B”,
 - 12) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1823B w Rydzewie - Pieniążek”,
 4. aktualizacją danych, w latach 2021-2022, dotyczących dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022),
 5. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022),
 6. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup skrapiaarki emulsji asfaltowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,
 7. aktualizacją danych, w latach 2021-2022, dotyczących dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych ze zmianą harmonogramu realizacji projektu bieżącego p.n.: „Stażyści z Grajewa w Europie” - POWER na lata 2014-2020 - finansowanego środkami UE i budżetu państwa,
 8. aktualizacją danych, w latach 2021-2022, dotyczących wydatków bieżących związanych ze zmianą harmonogramu realizacji projektu bieżącego p.n.: „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020 - finansowanego środkami UE i budżetu państwa,
 9. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących wydatków bieżących związanych ze zmianą harmonogramu realizacji projektu bieżącego p.n.: „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Nr 2 im. 9. Pułku Strzelców Konnych w Grajewie” w ramach RPOWP na lata 2014-2020 - finansowanego środkami UE i budżetu państwa,
 10. aktualizacją, w roku 2021, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
 11. zmianą w roku 2021, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, prognozowanych dochodów bieżących oraz planowanych wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-10,

12. aktualizacją danych, w latach 2022-2023, dotyczących dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Niećkowie”,
13. zmniejszeniem w roku 2023 planowanych wydatków bieżących i wydatków majątkowych innych, niż zaprezentowane w ust. 12,
14. aktualizacją wykazu przedsięwzięć i kwot łącznych nakładów finansowych oraz kwot dotyczących limitów w latach 2021-2023, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024”,
15. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024”,
16. zmniejszeniem, w roku 2021, deficytu budżetu z kwoty 8.668.154,00 zł do kwoty 6.617.624,00 zł, tzn. o kwotę 2.050.530,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:
 - 1) zmniejszeniem 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 6.775.068,00 zł do kwoty 5.383.215,00 zł, tzn. o kwotę 1.391.853,00 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) zmniejszeniem przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne z kwoty 403.509,00 zł do kwoty 103.509,00 zł, tzn. o kwotę 300.000,00 zł,
 - 4) zmniejszeniem 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 z kwoty 1.000.765,00 zł do kwoty 642.088,00 zł, tzn. o kwotę 358.677,00 zł,
17. zwiększeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 4.955.422,00 zł do kwoty 8.968.824,00 zł, tzn. o kwotę 4.013.402,00 zł; deficyt w kwocie 8.968.824,00 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 8.189.336,00 zł (zwiększenie o kwotę 3.354.725,00 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 (zwiększenie o kwotę 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 (zwiększenie o kwotę 358.677,00 zł),
18. zmniejszeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 3.529.189,00 zł do kwoty 1.566.317,00 zł, tzn. o kwotę 1.962.872,00 zł; deficyt w kwocie 1.566.317,00 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 ustawa - 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 finansowego z udziałem tych środków*), jako jedno ze źródeł jego pokrycia w kwocie 1.566.317,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1.962.872,00 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 finansowego z udziałem tych środków w kwocie 0,00 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