

**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 **61.878.566,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **8.383.912,00 zł**,
  2. planowanym w roku 2021 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **61.137.940,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **16.201.402,00 zł**,
  3. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych w związku z odstąpieniem od realizacji 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. Komosewo w km 3+910 DP nr 1815B”,
    - 3) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Kramarzewo w km 4+055 DP nr 1817B”,
  4. aktualizacją, w latach 2021 - 2022, danych dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:
    - 1) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Czarna Wieś w km 23+711 DP nr 1787B”,
    - 2) „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Tama w km 24+254 DP nr 1787B”,
  5. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022),
  6. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022),
  7. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji przedsięwzięcia bieżącego pn.: „Poznaj Polskę”,
  8. aktualizacją danych, w roku 2021, dotyczących dochodów bieżących oraz wydatków bieżących związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania bieżącego pn.: „Zakup sprzętu medycznego na potrzeby Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie w związku ze zwalczaniem COVID-19”,
  9. aktualizacją, w roku 2021, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
  10. zmianą w roku 2021, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, prognozowanych dochodów bieżących oraz planowanych wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-9,
  11. aktualizacją danych, w roku 2022, dotyczących wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa strzelnicy sportowej w Nieckowie”,
  12. aktualizacją danych, w roku 2022, dotyczących dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej” wraz ze zmianą części źródeł finansowania tego zadania,
  13. aktualizacją danych, w roku 2022, dotyczących dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zabezpieczenie terenu KP PSP w Grajewie od strony frontowej po lewej stronie budynku głównego na terenie działki nr 2031/161”,
  14. aktualizacją danych, w roku 2022, dotyczących wydatków majątkowych związanych z wprowadzeniem do realizacji nowych zadań inwestycyjnych:
    - 1) „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby Starostwa Powiatowego w Grajewie”,
    - 2) „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby obsługi państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Grajewie”,

15. aktualizacją danych, w latach 2022-2023, 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 Przebudowa dworu w Nieckowie”,
16. aktualizacją danych, w roku 2022, dotyczących dochodów bieżących związanych ze zmianą harmonogramu realizacji projektu bieżącego p.n.: „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020 - finansowanego środkami UE i budżetu państwa,
17. 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”,
18. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021-2024”,
19. zwiększeniem, w roku 2021, deficytu budżetu z kwoty 6.617.624,00 zł do kwoty 7.076.864,00 zł, tzn. o kwotę 459.240,00 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 5.383.215,00 zł do kwoty 5.842.455,00 zł, tzn. o kwotę 459.240,00 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 103.509,00 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 642.088,00 zł,
20. zmniejszeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 8.968.824,00 zł do kwoty 8.574.973,00 zł, tzn. o kwotę 393.851,00 zł; deficyt w kwocie 8.574.973,00 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 7.795.485,00 zł (zmniejszenie o kwotę 393.851,00 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,
  - 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,
21. zmniejszeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 1.566.317,00 zł do kwoty 404.790,00 zł, tzn. o kwotę 1.161.527,00 zł; deficyt w kwocie 404.790,00 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 404.790,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1.161.527,00 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 0,00 zł,

22. zmniejszeniem, w roku 2024, deficytu budżetu z kwoty 4.513.338,00 zł do kwoty 198.338,00 zł, tzn. o kwotę 4.315.000,00 zł; deficyt w kwocie 198.338,00 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 198.338,00 zł (zmniejszenie o kwotę 4.315.000,00 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 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 (po zmianach):

1. rok 2025 – 486.260,00 zł,
2. rok 2026 – 481.170,00 zł,
3. rok 2027 – 476.080,00 zł,
4. rok 2028 – 470.954,00 zł,
5. rok 2029 – 465.999,00 zł,
6. rok 2030 – 460.809,00 zł,
7. rok 2031 – 455.720,00 zł,
8. rok 2032 – 225.955,00 zł.