

**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 **59.075.445,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **9.493.194,00 zł**,
  2. planowanym w roku 2022 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **61.338.907,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **16.945.801,00 zł**,
  3. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Zabezpieczenie terenu KP PSP w Grajewie od strony frontowej po lewej stronie budynku głównego na terenie działki nr 2031/16”, co następuje w związku z odstąpieniem od realizacji tego zadania,
  4. zwiększeniem w roku 2022 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania bieżącego pn.: „Zakup sortów mundurowych i środków ochrony indywidualnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
  5. zwiększeniem w roku 2022 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup silnika zaburtowego do łodzi hybrydowej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
  6. wprowadzeniem dotacji celowej na pomoc finansową planowaną do przekazania Gminie Rajgród z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji, przez Ochotniczą Straż Pożarną w Bełdzie, zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Bełdzie” oraz wydatków z tym związanych,
  7. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji projektu pn.: „Stażyści z Grajewa w Europie” - POWER na lata 2014-2020,
  8. zwiększeniem dochodów bieżących i wydatków bieżących w związku z koniecznością dokonania zwrotu do podmiotu finansującego, środków otrzymanych w roku 2019, przeznaczonych na realizację przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie projektu p.n.: „Stażyści z Grajewa w Europie” w ramach POWER na lata 2014-2020, w związku z odstąpieniem od kontynuacji realizacji tego projektu,
  9. zwiększeniem, w roku 2022, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych ze zwiększeniem Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”,
  10. zwiększeniem, w roku 2022, wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dworu w Niećkowie”,
  11. zmianą w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych innych, niż zaprezentowane w ust. 3-10,
  12. zwiększeniem, w roku 2023, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową głównych dróg powiatowych powiatu grajewskiego”,
  13. aktualizacją wykazu przedsięwzięć, kwot łącznych nakładów finansowych i kwot dotyczących limitów w latach 2022-2023, 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. zwiększeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 9.184.010,00 zł do kwoty 9.716.069,00 zł, tzn. o kwotę 532.059,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:

- 1) przychodami pochodzącymi z 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*) zwiększa się z kwoty 7.141.293,00 zł do kwoty 7.673.352,00 zł, tzn. o kwotę 532.059,00 zł,
- 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 643.402,00 zł pozostają bez zmian,
- 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 580.290,00 zł pozostają 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 pozostają bez zmian,

16. zwiększeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 1.884.375,00 zł do kwoty 5.179.986,00 zł, tzn. o kwotę 3.295.611,00 zł; deficyt w kwocie 5.179.986,00 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 5.179.986,00 zł (zwiększenie o kwotę 3.295.611,00 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 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),

17. zmniejszeniem, w roku 2024, deficytu budżetu z kwoty 5.097.500,00 zł do kwoty 3.097.500,00 zł, tzn. o kwotę 2.000.000,00 zł; deficyt w kwocie 3.097.500,00 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 3.097.500,00 zł (zmniejszenie o kwotę 2.000.000,00 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 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),

18. zmniejszeniem, w roku 2025, deficytu budżetu z kwoty 2.120.000,00 zł do kwoty 1.292.330,00 zł, tzn. o kwotę 827.670,00 zł; deficyt w kwocie 1.292.330,00 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*), jako jedno ze źródeł jego pokrycia w kwocie 1.292.330,00 zł (zmniejszenie o kwotę 827.670,00 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 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),

19. zmniejszeniem, w roku 2026, deficytu budżetu z kwoty 2.141.881,00 zł do kwoty 1.141.881,00 zł, tzn. o kwotę 1.000.000,00 zł; deficyt w kwocie 1.141.881,00 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 1.141.881,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1.000.000,00 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 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.

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

1. rok 2027 – 563.908,00 zł,
2. rok 2028 – 541.227,00 zł,
3. rok 2029 – 519.301,00 zł,
4. rok 2030 – 496.337,00 zł,
5. rok 2031 – 473.821,00 zł,
6. rok 2032 – 228.478,00 zł.