

**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 **58.438.658,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **9.565.101,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2022 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **60.822.313,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **16.365.456,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2022 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji programu p.n.: „Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy w powiecie grajewskim” w ramach Rządowego programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”,
 4. zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Nabycie działek nr 111/15, 113/2, 168/3 i 238/3 położonych w obrębie Glinki gmina Radziłów, przeznaczonych na przebudowę drogi powiatowej nr 1820B na odcinku Ławsk – Glinki”,
 5. zwiększeniem w roku 2022 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji następujących nowych zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Przebudowa z rozbudową DP nr 1794B na odc. Bełda - Stoczek – Kozłówka”,
 - 2) „Przebudowa DP nr 1809B na odcinkach Pieniędzy - Białaszewo i Białaszewo - DW 668”,
 6. zmniejszeniem w roku 2022 dochodów majątkowych i zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa 2 przejść dla pieszych w m. Nieciki w km 2+529 i 2+729 drogi powiatowej nr 1827B”, co następuje w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji potrzeb w zakresie realizacji tego zadania,
 7. zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa przejścia dla pieszych w m. Czarna Wieś w km 23+711 DP nr 1787B”, co następuje w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji potrzeb w zakresie realizacji tego zadania,
 8. zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Tama w km 24+254 DP nr 1787B”, co następuje w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji potrzeb w zakresie realizacji tego zadania,
 9. zmniejszeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa przejścia dla pieszych na ul. Piaski w Rajgrodzie w km 0+002,5 DP nr 2657B”, co następuje w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji potrzeb w zakresie realizacji tego zadania,
 10. zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+077 drogi powiatowej nr 1798B”, co następuje w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji potrzeb w zakresie realizacji tego zadania,
 11. zwiększeniem w roku 2022 wydatków majątkowych dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+636 drogi powiatowej nr 1798B”, co następuje w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji potrzeb w zakresie realizacji tego zadania,
 12. zwiększeniem, w roku 2022, dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z przyznaniem Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Ginela w Grajewie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie”,
 13. zwiększeniem, w roku 2022, wydatków majątkowych związanych z przyznaniem Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Ginela w Grajewie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Projekt oraz przebudowa i modernizacja laboratorium analitycznego i mikrobiologicznego wraz z wyposażeniem - w związku z Covid-19”,

14. aktualizacją, w roku 2022, dochodów bieżących lub wydatków bieżących odnoszących się indywidualnie do poszczególnych projektów (kontynuowanych):
 - 1) „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020,
 - 2) „Europejska praktyka zawodowa” – ERASMUS+,
 - 3) „Stażyci z Grajewa w Europie” - POWER na lata 2014-2020,
 - 4) „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego”- 3.2.1 - RPOWP na lata 2014-2020,
 - 5) „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenie i kursy zawodowe” - 3.2.2 - RPOWP na lata 2014-2020,
 - 6) „Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu na rynku pracy” - RPOWP na lata 2014-2020,
 - 7) „Nowa ranga kształcenia zawodowego w powiecie grajewskim” - RPOWP na lata 2014-2020,
15. zwiększeniem, w roku 2022, wydatków bieżących związanych z realizacją projektu pn.: „Kompleksowy program rozwoju ZS Wojewodzin” - RPOWP na lata 2014-2020 (wznowienie realizacji projektu),
16. zwiększeniem, w roku 2022, dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu pn.: „Zawodowiec - dobry fachowiec” - RPOWP na lata 2014-2020,
17. aktualizacją, w roku 2022, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
18. zmianą w roku 2022, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych innych, niż zaprezentowane w ust. 3-17,
19. aktualizacją danych dotyczących wykonania za 2021 r.,
20. zwiększeniem, w roku 2023, dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu pn.: „Zawodowiec - dobry fachowiec” - RPOWP na lata 2014-2020,
21. zwiększeniem w latach 2023-2024 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1794B na odc. Belda - Stoczek – Kozłówka”,
22. zwiększeniem w roku 2023 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych dotyczących realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa DP nr 1809B na odcinkach Pieniążki - Białaszewo i Białaszewo - DW 668”,
23. zwiększeniem w latach 2023-2026 dochodów bieżących oraz wydatków bieżących dotyczących realizacji programu p.n.: „Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy w powiecie grajewskim” w ramach Rządowego programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”,
24. aktualizacją kwot łącznych nakładów finansowych i kwot dotyczących limitów w latach 2022-2026, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2025”,
25. aktualizacją limitów zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2022-2026”,
26. zwiększeniem, w roku 2022, deficytu budżetu z kwoty 7.938.795,00 zł do kwoty 9.184.010,00 zł, tzn. o kwotę 1.245.215,00 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 7.083.038,00 zł do kwoty 7.141.293,00 zł, tzn. o kwotę 58.255,00 zł,
 - 2) zwiększeniem przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska z kwoty 9.230,00 zł do kwoty 643.402,00 zł, tzn. o kwotę 634.172,00 zł,
 - 3) zwiększeniem przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne z kwoty 367.039,00 zł do kwoty 580.290,00 zł, tzn. o kwotę 213.251,00 zł,

- 4) zwiększeniem 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 479.488,00 zł do kwoty 819.025,00 zł, tzn. o kwotę 339.537,00 zł,
27. zwiększeniem, w roku 2023, deficytu budżetu z kwoty 657.688,00 zł do kwoty 1.884.375,00 zł, tzn. o kwotę 1.226.687,00 zł; deficyt w kwocie 1.884.375,00 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 1.884.375,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.226.687,00 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,
28. zwiększeniem, w roku 2024, deficytu budżetu z kwoty 198.338,00 zł do kwoty 5.097.500,00 zł, tzn. o kwotę 4.899.162,00 zł; deficyt w kwocie 5.097.500,00 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 5.097.500,00 zł (zwiększenie o kwotę 4.899.162,00 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,
29. zwiększeniem, w roku 2025, deficytu budżetu z kwoty 283.000,00 zł do kwoty 2.120.000,00 zł, tzn. o kwotę 1.837.000,00 zł; deficyt w kwocie 2.120.000,00 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 2.120.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.837.000,00 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,
30. zwiększeniem, w roku 2026, deficytu budżetu z kwoty 0,00 zł do kwoty 2.141.881,00 zł, tzn. o kwotę 2.141.881,00 zł; deficyt w kwocie 2.141.881,00 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 2.141.881,00 zł (zwiększenie o kwotę 2.141.881,00 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 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 – 520.107,00 zł,
2. rok 2028 – 506.181,00 zł,
3. rok 2029 – 492.719,00 zł,
4. rok 2030 – 478.619,00 zł,
5. rok 2031 – 464.794,00 zł,
6. rok 2032 – 227.220,00 zł.