

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego
na lata 2025 – 2028.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2025-2028” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2025-2028” podyktowane są przede wszystkim:
1. planowanym w roku 2025 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **96.675.065,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **56.389.414,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2025 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **94.247.144,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **65.160.871,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych, a w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1811B na odcinku Guty - Bzury”,
 4. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup agregatu prądotwórczego o mocy min. 300kW na potrzeby zapewnienia ciągłości zasilania obiektów infrastruktury krytycznej w ramach ochrony ludności i obrony cywilnej”,
 5. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup agregatu prądotwórczego”,
 6. zmniejszeniem w roku 2025 wydatków majątkowych z jednoczesnym ich zwiększeniem w roku 2026 związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa budynku warsztatów w Zespole Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 7. zwiększeniem w roku 2025 wydatków bieżących oraz zwiększeniem w latach 2025 - 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania p.n.: „Praktycznie w kierunku zawodu -przebudowa, remont i wyposażenie warsztatów Zespołu Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 8. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup namiotu wraz z wyposażeniem jako mobilnego tymczasowego miejsca pobytu”,
 9. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup pojazdu typu ambulans na potrzeby Zespołu Transportu Medycznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”,
 10. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo - Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja instalacji c.o. w budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”,
 11. zmianą w roku 2025, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-10,

12. aktualizacją w latach 2026 - 2032, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwot wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
13. aktualizacją wykazu przedsięwzięć oraz kwoty łącznych nakładów finansowych i kwot dotyczących limitów w poszczególnych latach, związanych z realizacją poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2025-2028”,
14. aktualizacją limitu zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2025-2028”.

II. Ponadto,

1. pozostawia się bez zmian dane wykazane w roku 2025 w kol. nr 10.7 wydatki zmniejszające dług oraz kol. nr 10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3, które przedstawiają planowaną do spłaty kwotę 13.148,47 zł zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych; na dzień 17.11.2025 r. powyższe zobowiązania wymagalne zostały spłacone w wysokości 12.935,32 zł,
2. pozostawia się, w roku 2025, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 6.343.536,00 zł w powiązaniu 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 5.677.898,00 zł (bez zmian),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 372.812,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 292.826,00 zł (bez zmian),
3. zmniejsza się, w roku 2026, deficyt budżetu z kwoty 5.016.779,00 zł do kwoty 5.016.000,00 zł, tzn. o kwotę 779,00 zł w powiązaniu 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 3.933.000,00 zł (zmniejszenie o kwotę 799,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 828.000,00 zł (bez zmian),
 - 3) 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 255.000,00 zł (bez zmian),
4. zwiększa się, w roku 2027, deficyt budżetu z kwoty 386.542,00 zł do kwoty 1.386.542,00 zł, tzn. o kwotę 1.000.000,00 zł w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia:

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 1.386.542,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.000.000,00 zł).

- III. Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się planowanych wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2025 – 2028, 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.
- IV. Planowane wydatki (w pełnych zł) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na lata 2029-2032 (po zmianach):
1. rok 2029 – 529.907,00 zł,
 2. rok 2030 – 503.406,00 zł,
 3. rok 2031 – 477.422,00 zł,
 4. rok 2032 – 228.980,00 zł.