

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego
na lata 2026 – 2029.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2026-2029” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2026-2029” podyktowane są przede wszystkim:
1. planowanym w roku 2026 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **100.035.745,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **15.246.072,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2026 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **95.250.699,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **33.884.639,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup mikrobusu do przewozu uczniów Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie”,
 4. zmniejszeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z odstąpieniem od realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1869B na odcinku Niedźwiadna - Kurki - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 5. wprowadzeniem w roku 2026 dotacji celowej na pomoc finansową planowanej do przekazania Gminie Wąsosz z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji, przez Ochotniczą Straż Pożarną w Kędziorowie, zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup fabrycznie nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kędziorowie”,
 6. wprowadzeniem w roku 2026 dotacji celowej na pomoc finansową planowanej do przekazania Gminie Szczuczyn z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji, przez Ochotniczą Straż Pożarną w Szczuczynie, zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie”,
 7. zwiększeniem w roku 2026 dochodów bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Stażyści ze Szczuczyna w Hiszpanii” w ramach - ERASMUS +,
 8. zwiększeniem w roku 2026 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont głównych schodów wejściowych do budynku ZS w Szczuczynie”,
 9. zwiększeniem w roku 2026 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Remont parkietu na sali gimnastycznej”,
 10. zwiększeniem w roku 2026 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Dostosowanie łazienek w Zespole Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie do potrzeb niepełnosprawnych uczniów”,
 11. zwiększeniem w roku 2026 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zmniejszenie barier komunikacyjnych u uczniów Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie”,
 12. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa systemu awaryjnego zasilania w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Ginela w Grajewie”,
 13. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Nieckowie”,
 14. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup i montaż klimatyzatorów na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,

15. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup klimatyzatorów na potrzeby Starostwa Powiatowego w Grajewie”,
16. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup wozu asenizacyjnego”,
17. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zbiornika ciepłej wody wraz z montażem na potrzeby internatu w Zespole Szkół w Nieckowie”,
18. zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup aparatu USG na potrzeby Pracowni USG Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”,
19. zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych związanych z planowanym przekazaniem Zakładowi Opiekuńczo – Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wykonanie elewacji południowo - wschodniej (od strony ogrodu) budynku głównego ZOL - u w Szczuczynie”,
20. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych, a w roku 2027 dochodów i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania p.n.: „Rozbudowa DP nr 1873B na odc. od DP nr 1869B do m. Jambrzyki”,
21. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych, a w roku 2027 dochodów i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania p.n.: „Rozbudowa DP nr 1808B na odc. Grajewo - Wojewodzin”,
22. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych, a w roku 2027 dochodów i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania p.n.: „Przebudowa DP nr 1812B na części odcinka Wąsosz-Żebry”,
23. aktualizacją w roku 2026, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwot wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
24. zmianą w roku 2026, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-23,
25. zwiększeniem w roku 2027 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1807B na odcinku Wierzbowo – Białaszewo”,
26. zwiększeniem w roku 2027 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1869B na odc. Niedźwiadna - Kurki oraz Kurki - granica powiatów”,
27. zwiększeniem w roku 2027 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1806B na odcinku od skrzyżowania z DG do m. Rakowo do granicy powiatu”,
28. aktualizacją wykazu przedsięwzięć oraz kwot łącznych nakładów finansowych i kwot dotyczących limitów w poszczególnych latach, związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2026-2029”,
29. aktualizacją limitu zobowiązań odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2026-2029”.

II. Ponadto,

1. wykazuje się 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 8.179,62 zł zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych; na dzień 14.08.2026 r. powyższe zobowiązania wymagalne zostały spłacone w wysokości 8.080,77 zł,
2. pozostawia się, w roku 2026, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 13.853.521,00 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 11.174.450,00 zł (zwiększenie o 3,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 1.152.123,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1,00 zł),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 669.786,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1,00 zł),
 - 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 857.162,00 zł (zmniejszenie o kwotę 1,00 zł),
3. pozostawia się, w roku 2027, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 7.257.362,00 zł, w powiązaniu z następującymi źródłami jego pokrycia: 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*) w kwocie 7.257.362,00 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 2026 – 2029, 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 2030-2032 (bez zmian):
1. rok 2030 – 494.960,00 zł,
 2. rok 2031 – 473.119,00 zł,
 3. rok 2032 – 228.381,00 zł.