

**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 **101.497.349,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **14.826.881,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2026 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **100.269.360,00 zł**, oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **33.526.391,00 zł**,
 3. zmniejszeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa skrzyżowania DP nr 1807B z DP nr 1808B w m. Wierzbowo - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej”,
 4. zmniejszeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1805B w m. Chojnówek - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 5. zwiększeniem w roku 2026 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania p.n.: „Remont i wyposażenie sali szkoleniowej Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie na potrzeby działań ratowniczo-gaśniczych”,
 6. zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją przez Zakład Opiekuńczo – Leczniczy w Szczuczynie zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup rotora do treningu aktywnego i pasywnego kończyn górnych i dolnych”,
 7. zmniejszeniem w roku 2026 wydatków bieżących i wydatków majątkowych związanych z realizacją projektu p.n.: „Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Grajewie” w ramach - FERC na lata 2021-2027,
 8. zwiększeniem w roku 2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup mikrobusu do przewozu uczniów Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie”,
 9. zmniejszeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym ich zwiększeniem w roku 2027 w związku z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa drogi wewnętrznej w Grajewie na odcinku od granicy z ul. dr Tadeusza Nowickiego do Domu Pomocy Społecznej”,
 10. zmianą w roku 2026, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-9,
 11. zmniejszeniem w roku 2027 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1824B na odcinku Wąsosz - Modzele”,
 12. zmniejszeniem w roku 2027 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa DP nr 1808B ul. Przemysłowa w Grajewie w km 0+013 ÷ 0+585”,
 13. 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”,

14. 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; powyższe zobowiązania wymagalne zostały spłacone w całości,
2. zwiększa się, w roku 2026, deficyt budżetu z kwoty 15.526.521,00 zł do kwoty 17.471.521,00 zł, tzn. o kwotę 1.945.000,00 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 14.792.450,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.945.000,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 1.152.123,00 zł (bez zmian),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 669.786,00 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 857.162,00 zł (bez zmian),
3. zmniejsza się, w roku 2027, deficyt budżetu z kwoty 6.257.362,00 zł do kwoty 5.812.362,00 zł, tzn. o kwotę 445.000,00 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 5.812.362,00 zł (zmniejszenie o kwotę 445.000,00 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 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.