

**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 **92.672.744,00 zł** oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **58.460.022,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2025 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **88.912.849,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **68.985.809,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych związanych ze sprzedażą nieruchomości stanowiącej własność Powiatu Grajewskiego oznaczonej jako działka nr 1884/38 położonej w Grajewie,
 4. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych na DP nr 2662B ul. Żabiej i DP nr 2656B ul. Ostejki w Rajgrodzie”,
 5. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie”,
 6. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej i rozbudowa dwóch mostów zlokalizowanych na drogach powiatowych powiatu grajewskiego" (Przebudowa odc. DP 1837B Karwowo – Ostrowik),
 7. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów na DP nr 1813B - ul. Przemysłowej w Szczuczynie”,
 8. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1808B ul. Przemysłowej w Grajewie - etap I”,
 9. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP 1834B na odcinkach gr. Powiatu - Dusze - Barwiki i Barwiki - skrzyżowanie z DP 1966B - etap I”,
 10. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1817B na odcinku Kramarzewo-Kieljany” - PROW na lata 2014-2020,
 11. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych oraz zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z wprowadzeniem do realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1794B na odcinku Bełda - Stoczek w km 0+030 ÷ 2+630”,
 12. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych

- związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n. „Przebudowa z rozbudową DP nr 1817B na odc. Kramarzewo-Kownatki - opracowanie dokumentacji technicznej”,
13. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n. „Przebudowa z rozbudową DP nr 1787B na odc. gr. Powiatu-Czarna Wieś - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 14. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem 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”,
 15. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n. „Przebudowa z rozbudową DP nr 1809B na odcinku linia kolejowa Rail Baltica - Pieniążki - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 16. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem 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”,
 17. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych z jednoczesnym zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n. „Rozbudowa DP nr 1811B na odcinku Guty - Bzury - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 18. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja parku maszynowego niezbędnego do realizacji zadań w zakresie dróg powiatu grajewskiego”,
 19. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Roboty budowlane polegające na wzmocnieniu konstrukcji dachu sali gimnastycznej w Zespole Szkół im. Księdza Jana Krzysztofa Kluka w Wojewodzinie”,
 20. zwiększeniem w latach 2025-2026 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie”,
 21. wprowadzeniem w roku 2025 dotacji celowej na pomoc finansową planowanej do przekazania Gminie Wąsosz z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji, przez Ochotniczą Straż Pożarną w Żebrach, zadania inwestycyjnego p.n.: „Wsparcie jednostki OSP w Żebrach poprzez zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego” oraz wydatków z tym związanych,
 22. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa hali garażowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,
 23. zwiększeniem w roku 2025 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „SUPER Szkoła-Uczeń-Pracodawca-Edukacja-Rozwój” - FE dla Podlaskiego 2021-2027,
 24. zwiększeniem w roku 2025 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Stażyści ze Szczuczyna w Hiszpanii” - Erasmus +,

25. aktualizacją, w roku 2025, wysokości dotacji podmiotowej planowanej do przekazania Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie z przeznaczeniem na prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie oraz zwiększeniem dochodów i wydatków z tym związanych,
26. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów bieżących z jednoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących i majątkowych związanych z realizacją zadania pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
27. zmniejszeniem w roku 2025 dochodów bieżących i majątkowych związanych z realizacją projektu p.n.: „Cyberbezpieczny Samorząd-zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Grajewie” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy na lata 2021-2027,
28. zwiększeniem w roku 2025 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją projektu p.n.: „Edukacja na cyfrowo” - KPOiZO,
29. zwiększeniem w roku 2025 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zakup środków higieny osobistej oraz środków chemicznych na potrzeby miasta Równe w Ukrainie”,
30. zmniejszeniem w roku 2025, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji,
31. zmianą w roku 2025, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-30,
32. aktualizacją danych dotyczących wykonania za 2024 r.,
33. zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowaną realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1216B w m. Woźnawieś - opracowanie dokumentacji technicznej”,
34. zwiększeniem w roku 2026 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z planowaną realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1795B na odc. od DW nr 665 do m. Biebrza - opracowanie dokumentacji technicznej”,
35. 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”,
36. 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. zwiększa się, w roku 2025, deficyt budżetu z kwoty 6.282.918,00 zł do kwoty 6.765.892,00 zł, tzn. o kwotę 482.974,00 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 6.067.254,00 zł (zwiększenie o kwotę 60.276,00 zł),

- 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 150.812,00 zł (zwiększenie o kwotę 129.872,00 zł),
 - 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 292.826,00 zł (zwiększenie o kwotę 292.826,00 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 255.000,00 zł (bez zmian),
2. zwiększa się, w roku 2026, deficyt budżetu z kwoty 244.565,00 zł do kwoty 1.244.565,00 zł, tzn. o kwotę 1.000.000,00 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 244.565,00 zł (bez zmian),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 1.000.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.000.000,00 zł),
 - 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),
3. pozostawia się, w roku 2027, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 386.542,00 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 386.542,00 zł (bez zmian),
 - 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).
- 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 2024 – 2027, 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
(bez zmian):

1. rok 2029 – 544.093,00 zł,
2. rok 2030 – 512.862,00 zł,
3. rok 2031 – 482.240,00 zł,
4. rok 2032 – 229.652,00 zł.