

**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 **92.703.106,00 zł** oraz planowanym zwiększeniem dochodów majątkowych do kwoty **58.552.022,00 zł**,
 2. planowanym w roku 2025 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **89.214.546,00 zł**, oraz planowanym zwiększeniem wydatków majątkowych do kwoty **69.707.809,00 zł**,
 3. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia pomiędzy Gminą Radziłów a Powiatem Grajewskim w sprawie przekazania zarządzania drogami powiatowymi w miejscowości Stucz oraz z planowaną do przekazania dotacją celową Gminie Radziłów z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dróg powiatowych nr 1821B i 1822B w miejscowości Stucz”,
 4. zwiększeniem w roku 2025 dochodów majątkowych i wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa brakującej części ogrodzenia terenu KP PSP w Grajewie”,
 5. zwiększeniem w roku 2025 wydatków majątkowych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa sieci elektrycznej, wodociągowej i grzewczej” w Zespole Szkół Specjalnych w Grajewie,
 6. zwiększeniem w roku 2025 wydatków bieżących związanych z realizacją zadania p.n.: „Wymiana 11 szt. drzwi w głównym budynku szkoły” w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie,
 7. zwiększeniem w roku 2025 dochodów bieżących i wydatków bieżących związanych z realizacją zadania pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
 8. zwiększeniem w roku 2025 wydatków bieżących, w związku z planowanym przekazaniem dotacji podmiotowej podmiotowi - Justyna Gordon, zam. Czarna Wieś na prowadzenie Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Centrum Rozwoju Dziecka „PROMYK” w Grajewie – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka,
 9. zmianą w roku 2025, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, planowanych dochodów bieżących oraz wydatków bieżących innych, niż zaprezentowane w ust. 3-8,
 10. aktualizacją kwoty łącznych nakładów finansowych, związanych z realizacją 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 6.765.892,00 zł do kwoty 7.667.227,00 zł, tzn. o kwotę 901.335,00 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 6.968.589,00 zł (zwiększenie o kwotę 901.335,00 zł),

- 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 150.812,00 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),
 - 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. pozostawia się, w roku 2026, bez zmian deficyt budżetu w kwocie 1.244.565,00 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 194.565,00 zł (zmniejszenie o kwotę 50.000,00 zł),
 - 2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 1.050.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 50.000,00 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.