

CZĘŚĆ OPISOWA – REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU GRAJEWSKIEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2021 R.

I. Plan i wykonanie dochodów budżetu powiatu.

Zaplanowana kwota dochodów budżetu powiatu wynosi 73.343.472,00 zł.

Wykonanie dochodów za pierwsze półrocze 2021 r. wynosi 36.231.150,94 zł, co stanowi 49,40 % planu.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

1. dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowano w kwocie 10.211.592,00 zł, a zrealizowano w kwocie 5.570.877,06 zł, co stanowi 54,55 % planu, z tego:
 - 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat zaplanowano w kwocie 7.403.770,00 zł, a zrealizowano w kwocie 4.310.456,78 zł, co stanowi 58,22 % planu,
 - 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu zaplanowano w kwocie 2.630.022,00 zł, a zrealizowano w kwocie 1.187.620,28 zł, co stanowi 45,16 % planu,
 - 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w kwocie 177.800,00 zł, a zrealizowano w kwocie 72.800,00 zł, co stanowi 40,94 % planu,
2. dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego i środki pozyskane z innych źródeł oraz dotacje celowe otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, w związku z realizacją projektów w ramach zadań własnych powiatu zaplanowano w kwocie 667.127,00 zł, zrealizowano w kwocie 126.518,07 zł, co stanowi 18,96 % planu,
3. dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych zaplanowano w kwocie 461.516,00 zł, a zrealizowano w kwocie 155.638,00 zł, co stanowi 33,72 % planu,
4. dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (pozostałe) na dofinansowanie zadań własnych zaplanowano w kwocie 3.897.220,00 zł, a zrealizowano w kwocie 1.194.059,00 zł, co stanowi 30,64 % planu,
5. dotacje celowe otrzymane z budżetu na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami zaplanowano w kwocie 53.000,00 zł, a zrealizowano w kwocie 53.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu,
6. środki z Funduszu Pracy zaplanowano w kwocie 306.651,00 zł, a zrealizowano w kwocie 154.234,00 zł, co stanowi 50,30 % planu,
7. środki na realizację zadań własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat z gmin i powiatów na realizację zadań własnych oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań własnych zaplanowano w kwocie 9.020.495,00 zł, zrealizowano w kwocie 1.328.539,44 zł, co stanowi 14,73 % planu,
8. środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 10.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu,
9. subwencja ogólna została zaplanowana w kwocie 36.238.717,00 zł, a wykonanie nastąpiło w kwocie 20.817.133,00 zł, co stanowi 57,44 % planu, z tego:

- 1) część oświatową zaplanowano w kwocie 20.873.953,00 zł, a zrealizowano w kwocie 12.845.512,00 zł, co stanowi 61,54 % planu,
 - 2) część wyrównawczą zaplanowano w kwocie 12.494.202,00 zł, zrealizowano w kwocie 6.247.104,00 zł, co stanowi 50,00 % planu,
 - 3) część równoważącą zaplanowano w kwocie 2.292.093,00 zł, zrealizowano w kwocie 1.146.048,00 zł, co stanowi 50,00% planu,
 - 4) uzupełnienie subwencji ogólnej zaplanowano w kwocie 578.469,00 zł, zrealizowano w kwocie 578.469,00 zł, co stanowi 100,00 % planu,
8. dochody własne zaplanowano w kwocie 12.477.154,00 zł, a realizacja nastąpiła w kwocie 6.821.152,37 zł, co stanowi 54,67 % planu, z tego:
- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 8.056.878,00 zł, a zrealizowano w kwocie 3.933.215,00 zł, co stanowi 48,82 % planu,
 - 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w kwocie 162.097,00 zł, a zrealizowano w kwocie 121.496,39 zł, co stanowi 74,95 % planu,
 - 3) dochody z mienia powiatu zaplanowano w kwocie 200.040,00 zł, a zrealizowano w kwocie 48.750,33 zł, co stanowi 24,37 % planu,
 - 4) pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 4.058.139,00 zł, zrealizowano w kwocie 2.717.690,65 zł, co stanowi 66,97 % planu.

Realizacja większości dochodów następowała współmiennie do upływu czasu, co umożliwiło planową realizację wydatków budżetowych. Wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu b.r. ukształtowało się na poziomie 3.196.093,50 zł (22,25 % planu); niski poziom realizacji dochodów majątkowych wynika z planowanych do wykonania inwestycji i zakupów inwestycyjnych, których realizacja przewidziana jest w II półroczu b.r., a w ślad za tym prognozowany wpływ dotacji celowych i środków z państwowych funduszy celowych oraz środków z innych źródeł przeznaczonych na pokrycie wydatków dotyczących realizacji tychże zadań przewidziany jest w II połowie 2021 r.

W pierwszym półroczu b.r. pozyskano 6.821.152,37 zł dochodów własnych, tj. 54,67 % rocznego planu. W tej kwocie mieszczą się między innymi udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z mienia powiatu, wpływy z opłaty komunikacyjnej, wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy, wpływy z różnych opłat, wpływy z usług, wpływy z różnych dochodów (m.in. z tytułu rozliczeń z Powiatowym Urzędem Pracy w Grajewie i ZUS), udział powiatu w dochodach budżetu państwa (m.in. z tytułu opłat za trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa), wpływy pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych.

W pierwszym półroczu wystąpił też wysoki stopień realizacji części oświatowej subwencji ogólnej (61,54%), co wynika z tego, iż w kwocie otrzymanej subwencji w pierwszym półroczu b.r. zawarta jest rata na lipiec 2021 r., tzn. 1.605.689,00 zł, która właściwie nie powinna być ujmowana w sprawozdaniu i informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze, gdyż zniekształca obraz sytuacji finansowej powiatu. Bez wliczania raty należnej za lipiec b.r., wykonanie subwencji oświatowej za pierwsze półrocze wynosi 53,85 % planu i jest (z uwzględnieniem raty na tzw. „trzynastki”) wprost proporcjonalne do upływu czasu.

Natomiast dotacje celowe z budżetu państwa: na wykonanie prac geodezyjno – urzędniowych na potrzeby rolnictwa, zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie i na wspieranie rodziny nie zostały zrealizowane, gdyż realizacja wydatków dotyczących zadań z powyższego zakresu zaplanowana jest w II półroczu b.r.

Realizację dochodów budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1a, natomiast plan, wykonanie i strukturę procentową zrealizowanych dochodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1c, zaś realizację dochodów budżetu powiatu grajewskiego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1d.

II. Plan i wykonanie wydatków budżetu powiatu.

Zaplanowana kwota wydatków budżetu powiatu wynosi 82.814.044,00 zł.

Wykonanie wydatków za pierwsze półrocze 2021 r. wynosi 28.145.286,75 zł, co stanowi 33,99 % planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w kwocie 177.800,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 25.116,62 zł, co stanowi 14,13 % planu,
2. wydatki na zadania własne zaplanowano w kwocie 75.223.146,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 24.115.776,70 zł, co stanowi 32,06 % planu,
3. wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami zaplanowano w kwocie 7.413.098,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 4.004.393,43 zł, co stanowi 54,02 % planu.

Realizację wydatków budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1b, natomiast realizację wydatków budżetu powiatu grajewskiego na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1e.

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ:

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Zaplanowane wydatki w kwocie 105.000,00 zł wykonano w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00 % planu. W ramach powyższej kwoty planuje się przekazać dotację celową z budżetu państwa, na realizację przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, zadań z zakresu administracji rządowej w związku z porozumieniem dotyczącym miejsc/obiektów do kwarantanny i dotyczą one realizacji zadania bieżącego p.n.: „Wsparcie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – zapewnienie warunków ustalonych dla miejsca kwarantanny”.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane wydatki w kwocie 72.800,00 zł wykonano w kwocie 25.116,62 zł, co stanowi 34,50 % planu (wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb).

W ramach powyższej kwoty poniesiono wydatki, sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa, na realizację przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie, zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego powiatu grajewskiego.

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE:

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki zaplanowane w kwocie 473.095,00 zł zostały wykonane w kwocie 208.103,66 zł, co stanowi 43,99 % planu.

Realizacja wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb.

W pierwszym półroczu b.r. powiat wypłacił ekwiwalenty dla właścicieli gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych w kwocie 178.427,41 zł, sfinansował sprawowanie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa przez Nadleśnictwo Rajgród w kwocie 28.443,25 zł oraz Biebrzański Park Narodowy w kwocie 1.233,00 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki zaplanowane w kwocie 19.557.204,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.278.888,04 zł (6,54 % planu) i obejmowały:

1. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Grajewie - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, które zaplanowano w wysokości 16.431.995,00 zł, a zrealizowane zostały w kwocie 22.512,00 zł (0,14% planu); pozostałe wydatki majątkowe będą zrealizowane w II półroczu 2021 r.,
2. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Grajewie - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 2.703.569,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 1.239.901,05 zł (45,86 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a w pozostałym zakresie będą zrealizowane w II półroczu 2021 r.,
3. w Starostwie Powiatowym w Grajewie - wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 21.555,00 zł; realizacja wydatków majątkowych w pełnym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r. zgodnie z przyjętym harmonogramem planowanej do wykonania inwestycji p.n.: „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego”,
4. w Starostwie Powiatowym w Grajewie - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 400.085,00 zł, które zrealizowano w kwocie 16.474,99 zł (4,12 % planu); poniesione wydatki dotyczą usuwania, przechowywania i przejmowania pojazdów, a ich realizacja następowała stosownie do bieżących potrzeb, natomiast wydatki bieżące z pozostałego zakresu realizowane będą w II półroczu b.r.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki zaplanowane w kwocie 5.500,00 zł na realizację bieżących zadań własnych powiatu z zakresu upowszechniania turystyki w powiecie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 235.917,00 zł zrealizowano w kwocie 132.637,12 zł (56,22 % planu). W ramach wydatkowanej kwoty sfinansowano przede wszystkim:

1. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych powiatu) związane z utrzymaniem urzędników realizujących, jako zadanie zlecone, gospodarkę gruntami i nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w łącznej kwocie – 61.545,50 zł,
2. szacunki i podziały nieruchomości oraz koszty sporządzania aktów notarialnych – 1.940,80 zł,
3. opłaty wieczystoksięgowe oraz opłaty za zwolnienie z hipoteki – 500,00 zł,
4. podatek od nieruchomości stanowiących własność powiatu grajewskiego – 649,00 zł,
5. odszkodowania za grunty przejęte pod drogi – 67.683,26 zł,
6. koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 292,00 zł,
7. zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); w I półroczu b.r. nie wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu dotacji lub płatności z powyższego zakresu.

Wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były współmiernie do upływu czasu i stosownie do bieżących potrzeb.

Pozostałe wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do realizacji w II półroczu b.r.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 1.153.155,00 zł zrealizowano w kwocie 319.828,11 zł (27,74 % planu). W ramach wydatkowanej kwoty sfinansowano:

1. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych powiatu) związane z utrzymaniem urzędników realizujących pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w łącznej kwocie – 198.776,51 zł,

2. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych geodezyjnych) związane z utrzymaniem urzędników realizujących pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w łącznej kwocie – 59.899,71 zł,
3. wydatki bieżące z zakresu geodezji i kartografii (pozostałe), finansowane ze środków własnych geodezyjnych, które zaplanowano w wysokości 502.951,00 zł, a zrealizowano w kwocie 36.245,97 zł (7,21 % planu); realizacja pozostałej części wydatków nastąpi, zgodnie z przyjętym harmonogramem realizacji zadań, w II półroczu b.r.,
4. wydatki, finansowane ze środków własnych geodezyjnych, z tytułu wpłaty przekazanej w roku 2021 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 10.034,00 zł i przeznaczonej na realizację projektu p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - RPOWP na lata 2014-2020 (wydatki kwalifikowalne), zostały poniesione w kwocie 10.033,16 zł (99,99 % planu),
5. wydatki, finansowane ze środków własnych geodezyjnych, z tytułu wpłaty przekazanej w roku 2021 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 2.502,00 zł i przeznaczonej na realizację projektu p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - RPOWP na lata 2014-2020 (wydatki niekwalifikowalne), zostały poniesione w kwocie 2.501,49 zł (99,98 % planu),
6. wydatki, finansowane ze środków własnych geodezyjnych, z tytułu wpłaty przekazanej w roku 2021 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 1.421,00 zł i przeznaczonej na realizację projektu p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” (wydatki niekwalifikowalne dotyczące zadań, które nie zostały objęte wnioskiem o dofinansowanie), zostały poniesione w kwocie 1.420,62 zł (99,97 % planu),
7. wydatki, finansowane ze środków własnych geodezyjnych, z zakresu geodezji i kartografii dotyczące zakupów inwestycyjnych zaplanowane w kwocie 11.000,00 zł zrealizowano w kwocie 10.950,00 zł (99,55 % planu),
8. zwrot, ze środków własnych powiatu, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (zwrot dotacji celowej do budżetu państwa pobranej w latach ubiegłych w nadmiernej wysokości w ramach realizacji zadań z zakresu nadzoru budowlanego) – realizacja w kwocie 0,65 zł (5,42 % planu),
9. w I półroczu 2021 r. nie poniesiono wydatków, finansowanych środkami własnymi powiatu, związanych z transportem zwłok z miejsc publicznych na terenie powiatu grajewskiego; realizacja wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki zaplanowane w tym dziale na kwotę 12.000,00 zł związane z utrzymaniem wspólnej infrastruktury zakupionej w ramach projektu pn.: „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” w ramach RPOWP na lata 2007-2013 zrealizowano w kwocie 10.701,00 zł (89,18 % planu), wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki zaplanowane w tym dziale na kwotę 5.818.479,00 zł zrealizowano w kwocie 2.846.451,19 zł (48,92 % planu), z tego:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w kwocie 7.363,58 zł (9,81 % planu).
Utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji publicznej, tzn. bez pozostałych zadań zleconych z zakresu geodezji i kartografii oraz zadań zleconych związanych z gospodarką nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w części finansowanej ze środków własnych powiatu, realizowane są na bieżąco przez Wydziały Starostwa Powiatowego

w Grajewie. Należy stwierdzić, iż w ślad za zakresem zleconych zadań nie przekazano środków finansowych z budżetu państwa. W związku z tym, ze środków własnych powiatu, finansowana jest część zaplanowanych wydatków bieżących związanych z realizacją zadań z powyższego zakresu.

2. Rady powiatów; zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 252.004,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 126.186,89 zł (50,07 % planu); zrealizowane wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem Rady Powiatu Grajewskiego i poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb.
3. Starostwa powiatowe; roczny plan wydatków bieżących w wysokości 5.263.993,00 zł zrealizowano w kwocie 2.665.858,80 zł (50,64 % planu); powyższe wydatki realizowano stosownie do bieżących potrzeb i do przyjętego harmonogramu realizacji zadań, natomiast wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowane w kwocie 40.000,00 zł zrealizowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); realizacja pozostałej części wydatków przewidziana jest w II półroczu b.r.
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego.
Realizacja wydatków zaplanowanych w kwocie 124.000,00 zł nastąpiła w kwocie 33.018,78 zł (26,63 % planu) w związku z promocją powiatu grajewskiego; wydatkowanie pozostałej części środków finansowych nastąpi w II półroczu b.r.
5. Pozostała działalność.
Zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w wysokości 63.443,00 zł wykorzystano w kwocie 14.023,14 zł (22,10 % planu). Wydatki dotyczą realizacji pozostałych zadań powiatu z zakresu administracji publicznej, m.in. ubezpieczeń wspólnych mienia znajdującego się we władaniu jednostek organizacyjnych powiatu, reprezentacji powiatu podczas organizowanych uroczystości związanych z obchodami świąt państwowych i na forum Związku Powiatów Polskich oraz na forum Związku Powiatów Województwa Podlaskiego, odpisu na ZFŚS emerytów; realizacja pozostałej części wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Roczny plan wydatków w wysokości 238.800,00 zł zrealizowany został w kwocie 66.164,50 zł (27,71 % planu) i obejmuje wydatki na:

1. wpłatę w kwocie 30.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup samochodu oznakowanego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Grajewie” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
2. wpłatę w kwocie 50.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w związku z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie” – realizacja w kwocie 50.000,00 zł (100,00 % planu);
3. wpłatę w kwocie 6.600,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Wyżywienie i zakwaterowanie 2 funkcjonariuszy Oddziału Prewencji Policji w Białymstoku oddelegowanych do służby w KPP w Grajewie” – realizacja w kwocie 6.600,00 zł (100,00 % planu);
4. wpłatę w kwocie 2.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zakup paliwa do samochodu służbowego będącego w dyspozycji 2 funkcjonariuszy Oddziału Prewencji Policji w Białymstoku oddelegowanych do służby w KPP w Grajewie” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
5. wpłatę w kwocie 2.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z organizacją konferencji szkoleniowej p.n.: „Bezpieczeństwo imprez sportowych” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,

6. dofinansowanie w kwocie 22.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, zakupu sprzętu oraz sortów mundurowych dla strażaków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – realizacja w kwocie 8.874,50 zł (40,34 % planu),
7. dofinansowanie, z planowanej do otrzymania dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 110.000,00 zł, realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zabezpieczenie terenu KP PSP w Grajewie od strony frontowej po lewej stronie budynku głównego na terenie działki nr 2031/16”; realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
8. zwrot, ze środków własnych powiatu, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych w nadmiernej wysokości; wydatki planowane w kwocie 1.100,00 zł realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); w I półroczu b.r. nie wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu dotacji lub płatności z powyższego zakresu.
9. obronę cywilną – realizacja, ze środków własnych powiatu, planowanych w kwocie 3.000,00 zł nastąpiła w kwocie 690,00 zł (23,00 % planu); wydatki poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb, a realizacja pozostałej części wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.,
10. wydatki na pozostałą działalność z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zostały zaplanowane w kwocie 12.100,00 zł; realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu), wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r. i m.in. a w ramach tych wydatków planuje się przekazać, ze środków własnych powiatu (po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert), dotację celową na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie różnorodnych zagrożeń w sferze bezpieczeństwa publicznego w kwocie 3.000,00 zł.

DZIAŁ 755 - WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Wydatki z tytułu zwrotu, ze środków własnych powiatu, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych w nadmiernej wysokości; wydatki planowane w kwocie 323,00 zł realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); w I półroczu b.r. nie wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu dotacji lub płatności z powyższego zakresu.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane w kwocie 721.341,00 zł wydatki na obsługę potencjalnego kredytu krótkoterminowego oraz na wypłaty z tytułu poręczeń spłaty krajowych kredytów i pożyczek zostały zrealizowane w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu).

W pierwszym półroczu 2021 r. powiat grajewski nie poniósł wydatków w związku z poręczeniem, kredytu zaciągniętego przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie, udzielonym w latach poprzednich, gdyż zobowiązania z tego tytułu były terminowo regulowane przez kredytobiorcę.

W pierwszym półroczu 2021 r. powiat grajewski nie zaciągał kredytu krótkoterminowego.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Zaplanowana kwota wydatków w tym dziale wynosi 1.074.149,00 zł. W I półroczu 2021r. powiat grajewski poniósł wydatki w kwocie 1,08 zł (0,00 % planu); poniesione wydatki dotyczyły zaokrągleń VAT występujących w ramach centralizacji VAT.

Ponadto, na koniec pierwszego półroczu 2021 r. powiat posiadał rezerwę ogólną w kwocie 359.202,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w kwocie 143.419,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu kultury fizycznej w kwocie 15.000,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu pomocy społecznej i polityki społecznej w kwocie 461.508,00 zł i rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 95.000,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE i DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki zaplanowane w dziale 801 - Oświata i wychowanie w kwocie 25.187.222,00 zł zrealizowano w kwocie 13.302.857,62 zł (52,82 % planu), natomiast wydatki w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane na kwotę 3.667.855,00 zł wykonano w kwocie 1.929.540,03 zł (52,61 % planu).

W niektórych jednostkach organizacyjnych w pierwszym półroczu b.r. wystąpił niepokojąco wysoki stopień realizacji płacowych i pozapłacowych wydatków bieżących.

Pomimo finansowania części wydatków rzeczowych z wydzielonych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych przewiduje się, iż w.w. kategorie wydatków bieżących przekroczą aktualnie zaplanowane kwoty.

Wykonane wydatki bieżące obejmują również realizację projektów współfinansowanych ze środków UE, t.j.:

1. „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego”- 3.2.1 - RPOWP na lata 2014-2020,
2. „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenie i kursy zawodowe” - 3.2.2 - RPOWP na lata 2014-2020,
3. „Po doświadczenie do Włoch - 2” - POWER na lata 2014-2020,
4. „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020,
5. „Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu na rynku pracy” - RPOWP na lata 2014-2020,
6. „EUROTECHNIK”- POWER na lata 2014-2020,
7. „Kompleksowy program rozwoju ZS Wojewodzin” - RPOWP na lata 2014-2020",
8. „Europejska praktyka zawodowa” - ERASMUS+,
9. „Stażyści z Grajewa w Europie” - POWER na lata 2014-2020,
10. „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Nr 2 im. 9.Pułku Strzelców Konnych w Grajewie”- RPOWP na lata 2014-2020.

Wydatki majątkowe w ramach oświaty i wychowania zaplanowano w wysokości 853.527,00 zł i dotyczą realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

1. „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego” i planowane są do sfinansowania środkami pochodzącymi z następujących źródeł:
 - 1) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej z budżetu Miasta Grajewa w kwocie 416.200,00 zł; wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
 - 2) środkami własnymi powiatu w kwocie 403.327,00 zł; wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
2. „Wykonanie ogrodzenia terenu Zespołu Szkół w Nieckowie - etap I”, planowane są do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 34.000,00 zł, wykonano w kwocie 23.901,93 zł (70,30 % planu).

Przewidywane jest również przeprowadzenie weryfikacji planów wydatków bieżących oraz majątkowych szkół i innych placówek oświatowych pod kątem zagrożeń w ich wykonaniu oraz dostosowanie tychże planów, w miarę posiadanych możliwości, do bieżących potrzeb.

Na terenie powiatu grajewskiego w I połowie 2021 r. funkcjonowała niepubliczna szkoła ponadgimnazjalna, o uprawnieniach szkoły publicznej - Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "Mentor" w Grajewie, prowadzona przez Lucynę Bagińską, której przekazano ze środków własnych powiatu, dotację podmiotową na rok 2021 w kwocie 15.078,40 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowane w kwocie 338.620,00 zł wydatki na ochronę zdrowia wykonano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); realizacja wydatków w powyższym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r. i przedstawia się następująco:

1. dotacja celowa, planowana do przekazania Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu medycznego do Poradni Okulistycznej Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”, finansowana:
 - 1) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Grajewo - 10.000,00 zł,
 - 2) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Wąsosz - 10.000,00 zł,
 - 3) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn - 15.000,00 zł,
 - 4) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Radziłów - 10.000,00 zł;
2. dotacja celowa, planowana do przekazania Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup videokolonoskopu diagnostycznego na potrzeby Pracowni Endoskopii Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”, finansowana dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo - 40.000,00 zł;
3. dotacja celowa, planowana do przekazania Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa Oddziału Chirurgii Ogólnej w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 115.620,00 zł;
4. dotacja celowa, planowana do przekazania Zakładowi Opiekuńczo-Leczniczemu w Szczuczynie z przeznaczeniem, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup i wymiana kotła c.o. w kotłowni budynku głównego Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 88.000,00 zł;
5. dotacja celowa, planowana do przekazania Zakładowi Opiekuńczo-Leczniczemu w Szczuczynie z przeznaczeniem, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Częściowa przebudowa pokrycia dachowego na budynku głównym Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 50.000,00 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Roczny plan wydatków przyjęty w kwocie 2.987.947,00 zł wykonany został w kwocie 1.446.925,51 zł (48,43 % planu). Wydatki realizowane były przez:

1. Dom Pomocy Społecznej w Grajewie, a z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących 2.474.353,00 zł wydatkowano 1.280.941,23 zł (51,77 % planu), realizacja większości wydatków jednostki związanych z jej utrzymaniem następowała współmiernie do upływu czasu oraz stosownie do bieżących potrzeb, w tym:
 - 1) wydatki poniesione w ramach dotacji otrzymanej z budżetu państwa w kwocie 616.182,28 zł i środków własnych powiatu w kwocie 636.776,95 zł,
 - 2) wydatki poniesione w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Wsparcie dla Domu Pomocy Społecznej w Grajewie w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2” sfinansowane środkami Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 27.982,00 zł,
 - 3) wydatki planowane do poniesienia w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” (DPS) – w ramach POWER na lata 2014-2020 sfinansowane środkami UE w kwocie 15.279,00 zł oraz dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 2.874,00 zł, wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.
2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, z tego:
 - 1) Powiatowe centra pomocy rodzinie – realizacja wydatków nastąpiła na poziomie w 45,64 % planu; z zaplanowanej kwoty 359.063,00 zł, przeznaczonej na pokrycie wydatków związanych z bieżącą działalnością Powiatowego Centrum Pomocy w Grajewie, wydatkowano 163.884,68 zł, a realizacja planu wydatków płacowych i pozostałych wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb,
 - 2) Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – realizacja wydatków nastąpiła na poziomie 26,25 % planu (wydatki realizowane były stosownie

do bieżących potrzeb); z zaplanowanej kwoty 8.000,00 zł w pierwszym półroczu 2021 r. powiat grajewski poniósł wydatki związane z opłatą za pobyt osób potrzebujących wsparcia w Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Nowej Wsi Elckiej w kwocie 2.099,60 zł.

3. Starostwo Powiatowe w Grajewie - z zaplanowanej kwoty 146.531,00 zł wydatków bieżących, w ramach pozostałej działalności na pomoc społeczną, nie poniesiono wydatków w I półroczu b.r.; wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie i Powiatowy Urząd Pracy w Grajewie w łącznej kwocie 3.410.522,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.755.809,65 zł (51,48 % planu). Poniesione wydatki obejmowały:

1. dotację podmiotową przekazaną Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie w kwocie 72.320,50 zł, przeznaczoną na dofinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie i finansowaną z następujących źródeł:
 - 1) środki własne powiatu – 55.446,50 zł,
 - 2) środki pochodzące z budżetu Powiatu Elckiego – 2.411,00 zł,
 - 3) pomoc finansowa z budżetu Gminy Rajgród – 1.205,00 zł,
 - 4) pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn – 13.258,00 zł,
2. wydatki bieżące, związane z obsługą projektów dofinansowywanych ze środków PFRON, zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w kwocie 938,00 zł nie były realizowane z uwagi na brak wpływów stanowiących źródło finansowania tego rodzaju wydatków,
3. wydatki bieżące, związane z obsługą realizacji programu „Zajęcia klubowe w WTZ” 2020/2021, finansowane ze środków otrzymanych z PFRON, zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w kwocie 80,00 zł zostały realizowane w kwocie 79,92 zł (99,90 % planu),
4. wydatki bieżące, związane z obsługą realizacji programu „Zajęcia klubowe w WTZ” 2021/2022, finansowane ze środków otrzymanych z PFRON, zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w kwocie 1.080,00 zł, nie zostały zrealizowane i przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.
5. wydatki bieżące związane z obsługą zadań określonych w art. 48 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (2,5%) poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie (finansowane ze środków otrzymanych z PFRON) w łącznej kwocie – 20.145,00 zł (48,89 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
6. wydatki bieżące związane z obsługą wraz z promocją i ewaluacją pilotażowego programu „Aktywny samorząd” zaplanowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie w kwocie 5.999,00 zł (finansowane ze środków otrzymanych z PFRON), nie zostały zrealizowane i przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.
7. wydatki bieżące poniesione przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie na realizację zadania p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2020/2021), finansowanego dotacją celową z PFRON w kwocie 217.495,51 zł (61,87 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
8. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych powiatu) związane z prowadzeniem, w ramach Starostwa Powiatowego w Grajewie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, jako zadania zleconego, poniesione w łącznej kwocie – 20.073,72 zł (33,01 % planu); wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
9. wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie i realizacją przez tę jednostkę zadań współfinansowanych środkami Funduszu Pracy, poniesione w łącznej kwocie 1.425.695,00 zł (51,68 % planu); wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były równomiernie do upływu czasu i stosownie do bieżących potrzeb,
10. wydatki na pozostałą działalność zostały zaplanowane w kwocie 45.536,00 zł; realizacja wydatków w powyższym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r., a w ramach tych wydatków

planuje się m.in. przekazać, ze środków własnych powiatu, dotację celową Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych, os. Centrum 38a, 19-200 Grajewo na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych: „Olimpiada sportowa osób niepełnosprawnych” w kwocie 2.700,00 zł.

DZIAŁ 855 - RODZINA

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie w kwocie 1.704.703,00 zł zostały wykonane w kwocie 594.814,06 zł, tzn. w 34,89 % planu, z tego:

1. Rodziny zastępcze; z zaplanowanej kwoty 915.776,00 zł wydatkowano 306.743,29,00 zł (33,50% planu), a wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb i obejmowały m.in.:
 - 1) świadczenia i pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych – 142.945,89 zł,
 - 2) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom rodzin zastępczych – 12.258,00 zł,
 - 3) jednorazową pomoc rodzinie na utrzymanie domu – 1.919,18 zł,
 - 4) jednorazową pomoc z tytułu przyjęcia dziecka do rodziny – 2.800,00 zł,
 - 5) jednorazową pomoc na usamodzielnienie – 1.577,00 zł,
 - 6) zwrot pomocy pieniężnej rodzinom zastępczym z terenu innego powiatu, w których zostały umieszczone dzieci pochodzące z terenu powiatu grajewskiego – 108.447,77 zł,
 - 7) wynagrodzenie w związku z zatrudnieniem pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi zawodowej rodzinie zastępczej – 4.575,00 zł,
 - 8) wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS dla koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej – 11.996,61 zł; odpisu na ZFŚS dokonano w kwocie stosownej do przeciętnej liczby zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynikającej z aktualnego poziomu zatrudnienia za I półrocze b.r.,
 - 9) środki finansowe dla niespokrewnionych rodzin zawodowych wielodzietnych – 20.223,84 zł,
 - 10) pomoc zawodowej rodzinie zastępczej – 0,00 zł; wydatki zaplanowane w kwocie 25.281,00 zł nie zostały poniesione, a ich realizacja przewidziana jest w II półroczu 2021 r.
2. Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych; z zaplanowanej kwoty 788.927,00 zł wydatkowano 288.070,77 zł (36,51% planu), a wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb i obejmowały m.in.:
 - 1) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom placówek opiekuńczo – wychowawczych – 9.851,00 zł,
 - 2) zwrot kosztów utrzymania wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych pochodzących z terenu powiatu grajewskiego – 278.219,77 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 649.812,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 14.637,00 zł (2,25 % planu), a poniesione wydatki obejmowały zakup, ze środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, usługi wyprodukowania toreb z hasłami propagującymi proekologiczne zachowania w zakresie ochrony powietrza, w ramach zadania „Edukacja ekologiczna i propagowanie działań proekologicznych”.

Pozostałe wydatki z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska przewiduje się do poniesienia w II półroczu 2021 r., w tym na:

1. organizację akcji „Sprzątanie świata” - środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
2. zakup materiałów i sprzętu w ramach zadrzewień i zakrzewień - środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki zaplanowane w łącznej kwocie 168.500,00 zł zostały wykonane w kwocie 8.895,77 zł (5,28 % planu), zaś realizacja pozostałych wydatków z tego zakresu przewidziana jest do poniesienia

w II półroczu b.r.; niski poziom realizacji wydatków w tym dziale wynika przede wszystkim z terminarza imprez kulturalnych, uroczystości i świąt okolicznościowych, które odbędą się w II półroczu b.r.

W II półroczu b.r., w ramach realizacji zadań z powyższego zakresu, planuje się m.in.:

1. przekazać dotację celową dla Miasta Grajewo, finansowaną środkami własnymi powiatu, na realizację przez Bibliotekę Publiczną w Grajewie funkcji Publicznej Biblioteki Powiatowej w kwocie 10.000,00 zł,
2. realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Nieckowie” finansowaną środkami pochodzącymi z następujących źródeł:
 - 1) dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z Województwa Podlaskiego w kwocie 53.000,00 zł,
 - 2) środki własne powiatu w kwocie 19.000,00 zł,
3. przekazać dotację celową Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu "Strzelec"1/2011, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na dofinansowanie realizacji zadania w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej: „Pętla Taktyczna - Manewry Mundurowe” w kwocie 4.000,00 zł.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Zaplanowane wydatki w kwocie 7.818.002,00 zł wykonano w I półroczu b.r. na poziomie 2,55 % planu, tzn. w kwocie 199.522,36 zł; wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb.

Wykonane wydatki obejmują przede wszystkim:

1. wydatki bieżące, realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, związane z pokryciem kosztów funkcjonowania kompleksu sportowego zrealizowanego w 2008 r. w ramach zadania inwestycyjnego p.n. „Moje boisko – Orlik 2012” z lokalizacją w Grajewie – 28.558,47 zł,
2. wydatki bieżące, realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, związane z „Utrzymaniem i obsługą Otwartej Strefy Aktywności 2019” z lokalizacją w Grajewie – 102,63 zł,
3. wydatki bieżące, realizowane przez Zespół Szkół w Wojewodzinie, związane z „Utrzymaniem i obsługą Otwartej Strefy Aktywności 2018” z lokalizacją w Wojewodzinie – 9,41 zł,
4. wydatki bieżące, realizowane przez Zespół Szkół w Szczuczynie, związane z pokryciem kosztów funkcjonowania kompleksu sportowego zrealizowanego w 2010 r. w ramach zadania inwestycyjnego p.n. „Moje boisko – Orlik 2012” z lokalizacją w Szczuczynie – 5.311,85 zł,
5. wydatki inwestycyjne, poniesione przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, związane z realizacją następujących zadań:
 - 1) „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej” – 59.040,00 zł (1,93 % planu), z tego:
 - a) środki własne powiatu planowane w kwocie 63.235,00 zł, wydatkowano w kwocie 59.040,00 zł (93,37 % planu),
 - b) środki finansowe z innych źródeł planowane w kwocie 3.000.000,00 zł, wydatkowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu),
 - 2) „Budowa strzelnicy w Nieckowie” – 106.500,00 zł (2,33 % planu), z tego:
 - a) dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn planowana w kwocie 270.000,00 zł, wydatkowana w kwocie 20.000,00 zł (7,41 % planu),
 - b) środki własne powiatu planowane w kwocie 351.935,00 zł, wydatkowano w kwocie 86.500,00 zł (24,58 % planu),
 - c) środki finansowe z innych źródeł planowane w kwocie 2.441.784,00 zł, wydatkowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu),
 - d) dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 1.500.000,00 zł, wydatkowana w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu),
6. wydatki bieżące, planowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie ze środków własnych powiatu, a związane z pokryciem kosztów wynagrodzenia według umowy zlecenia z tytułu organizacji i prowadzenia współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży (animator sportu powiatu grajewskiego) w kwocie 7.200,00 zł, które zostały poniesione w 0,00 zł (0,00% planu); wydatkowanie tych środków nastąpi w II półroczu b.r. stosownie do przyjętego harmonogramu realizacji zadań,

7. wydatki bieżące, planowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, które zostały poniesione w 0,00 zł (0,00% planu), gdyż w II półroczu b.r. planuje się przekazać, ze środków własnych powiatu, dotacje celowe następującym podmiotom:
- 1) Miejskiemu Ludowemu Klubowi Sportowemu "WISSA" w Szczuczynie, ul. Grunwaldzka 2, 19-230 Szczuczyn na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej: Powiatowy Turniej Piłki Nożnej „Poszerzamy Horyzonty Współpracy” o Puchar Starosty Grajewskiego w kwocie 4.000,00 zł,
 - 2) Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu "Strzelec"1/2011, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej: „Strzelecka Orientacja” w kwocie 3.000,00 zł,
 - 3) Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu "Strzelec"1/2011, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej: „Mundurowy Turniej Piłki Nożnej o Puchar Starosty Grajewskiego” w kwocie 3.000,00 zł,
8. pozostałe wydatki bieżące ponoszone przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w ramach pozostałej działalności w zakresie kultury fizycznej, które wykonano w kwocie 0,00 zł (0,00% planu), a zostały zaplanowane w kwocie 45.500,00 zł, gdyż realizacja tychże wydatków przewidziana jest w pełnej kwocie w II półroczu b.r., stosownie do przyjętego harmonogramu działań.

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZLECONE USTAWAMI.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, zaplanowane w tym dziale w wysokości 1.500,00 zł nie zostały poniesione w pierwszym półroczu b.r.

Specyfika tego zadania powoduje, iż w pierwszym półroczu b.r. wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 0,00 % planu, jednakże zlecone prace przewidziane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w II półroczu b.r. wyczerpią przyznany limit dotacji celowej z budżetu państwa.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 171.820,00 zł zrealizowano w kwocie 58.323,56 zł (33,94 % planu).

W ramach gospodarowania mieniem stanowiącym własność Skarbu Państwa wydatkowano 58.323,56 zł, w tym na:

1. zakup energii elektrycznej do utrzymania obiektów dworca PKP – 4.198,53 zł,
2. pokrycie kosztów zabezpieczenia nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa przed uszkodzeniem i zniszczeniem oraz kosztów utrzymania nieruchomości – 13.082,30 zł,
3. podatek od nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa – 4.066,00 zł,
4. opłatę za użytkowanie wieczyste – 49,82 zł,
5. utrzymanie urzędników (gospodarka nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa) – 36.926,91 zł.

Ponadto, w I półroczu b.r., z zaplanowanej kwoty 17.220,00 zł, nie poniesiono wydatków na aktualizację opłat rocznych z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa, z wyłączeniem nieruchomości z przeznaczeniem na cele mieszkaniowe. Wydatki w tymże zakresie przewidziane są do realizacji w II półroczu b.r.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 584.300,00 zł został zrealizowany w kwocie 251.435,81 zł, tzn. w 43,03 %. Struktura wydatkowanych środków finansowych przedstawia się następująco:

1. wydatki na utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa w kwocie 54.500,00 zł (54,88 % planu),
2. wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Grajewie – 196.935,81 zł (51,15 % planu); realizacja wydatków następowała współmiernie do upływu czasu oraz stosownie do bieżących potrzeb,
3. wydatki bieżące obejmujące prace geodezyjno – kartograficzne związane z przekształceniem treści mapy zasadniczej z formy analogowej do postaci numerycznej mapy zasadniczej wraz z utworzeniem baz danych: GESUT, BDOT500 dla 35 obrębów ewidencyjnych położonych w jednostce ewidencyjnej Gmina Grajewo 200402_2 zostaną w całości zrealizowane w II półroczu b.r., co wynika ze specyfiki tego zadania i wyczerpią przyznany limit dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 100.000,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 121.260,00 zł zrealizowany został w kwocie 85.378,33 zł (70,41 % planu) i obejmuje wydatki poniesione w następującym zakresie:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w 53,67 % planu; zadania zlecone realizowane są na bieżąco przez pracowników Starostwa Powiatowego w Grajewie, a do końca I półrocza b.r. na utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji publicznej, tzn. bez pozostałych zadań zleconych z zakresu geodezji i kartografii oraz zadań zleconych związanych z gospodarką nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa wydatkowano środki finansowe pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 32.200,00 zł.
2. Kwalifikacja wojskowa – realizacja w 86,81 % planu; w związku z przyjętym harmonogramem przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2021 r., planowane w kwocie 61.260,00 zł wydatki były realizowane stosownie do bieżących potrzeb.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w wysokości 4.490.631,00 zł zrealizowany został w kwocie 2.492.205,13 zł (55,50 % planu); poniesione wydatki bieżące dotyczą funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie, a ich realizacja następowała stosownie do bieżących potrzeb.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w wysokości 132.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 55.477,48 zł (42,03 % planu), a poniesione wydatki obejmowały przede wszystkim:

1. dotację celową dla Fundacji Promocji Mediacji i Edukacji Prawnej "LEX NOSTRA" z siedzibą w Warszawie, z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 31.020,00 zł,
2. wynagrodzenie należne adwokatom i radcom prawnym z tytułu świadczenia usług z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w kwocie 24.353,32 zł.

Wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a w pozostałym zakresie będą zrealizowane w II półroczu 2021 r.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane wydatki w dziale 801 - Oświata i wychowanie, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 26.087,00 zł dotyczą wyposażenia Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi tego zadania i zostały zrealizowane w kwocie 369,44 zł; specyfika tego zadania powoduje, iż w pierwszym półroczu b.r.

wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 1,42 % planu, a kontynuacja realizacji powyższego zadania przewidziana jest w II półroczu b.r.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 1.515.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 902.802,64 zł (59,59 % planu). Poniesione wydatki obejmowały składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Grajewie, za uczniów Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie i za bezrobotnych bez prawa do zasiłku. W III kwartale b.r. zostanie przeprowadzona weryfikacja planu wydatków dotyczących składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za uczniów szkół powiatu grajewskiego.

Roczny plan wydatków, finansowanych środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w kwocie 10.000,00 zł zrealizowany został przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w kwocie 7.310,00 zł (73,10 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb i przeznaczone zostały na:

- 1) dotację celową, przekazaną Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie, na realizację zadania p.n.: „Utworzenie punktu szczepień powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 w Muzeum Mleka w Grajewie” w kwocie 2.310,00 zł (46,20 % planu),
- 2) dotację celową, przekazaną Zakładowi Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, na realizację zadania p.n.: „Utworzenie punktu szczepień powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 w Hali Sportowej przy ZSP w Szczuczynie” w kwocie 5.000,00 zł (100,00 % planu).

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w kwocie 13.500,00 zł, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, planowane do poniesienia przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, obejmujące wydatki z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie nie powodowały powstania kosztów z tym związanych; specyfika tego zadania powoduje, iż w pierwszym półroczu b.r. wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 0,00 %, a wydatkowanie środków przewidziane jest w II półroczu b.r.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Roczny plan wydatków w kwocie 170.000,00 zł został zrealizowany w kwocie 73.800,08 zł (43,41 % planu), która obejmuje wydatki finansowane dotacją celową z budżetu państwa, związane z funkcjonowaniem Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie; realizacja wydatków nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w powiązaniu z dofinansowaniem realizacji tego zadania środkami własnymi powiatu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Roczny plan wydatków w kwocie 177.000,00 zł został wykonany w kwocie 77.290,96 zł (43,67 % planu), która obejmuje wydatki finansowane dotacją celową z budżetu państwa związane z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie następujących programów:

1. Rządowy program "Dobry start"; wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 0,00 %, a kontynuacja (z dniem 01 lipca 2021 r.) realizacji powyższego programu zostanie przejęta przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych (pismo Wojewody Podlaskiego z dnia 30 czerwca 2021 r. nr FB-II.311.331.2021.WM o zmniejszeniu dotacji celowej w kwocie 6.000,00 zł).
2. Program Rodzina 500 Plus; wykonanie wydatków wynosi 77.290,96 zł (45,20 % planu), a przyjęty plan wydatków realizowany był stosownie do bieżących potrzeb.

III. Dochody i wydatki na wydzielonych rachunkach dochodów oświatowych jednostek budżetowych.

Oświatowe jednostki budżetowe powiatu prowadziły gospodarkę finansową również w formie wydzielonego rachunku dochodów tych jednostek.

Dochody na wydzielonym rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych zrealizowano w łącznej kwocie 269.691,05 zł (17,42 % planu), natomiast wydatki - zrealizowano łącznie w kwocie 466.011,17 zł (32,21 % planu).

Wykonanie planu dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1g.

IV. Zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. powiat grajewski nie posiadał zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów.

Plan, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2021 r. prezentuje Załącznik Nr 1f.

V. Zadłużenie powiatu z tytułu udzielonych poręczeń.

Zadłużenie powiatu z tytułu udzielonych poręczeń wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi łącznie **5.262.536,07 zł**, z tego:

1. poręczenie kredytu zaciągniętego przez Szpital Ogólny w Grajewie w NORDEA Bank Polska S.A. w 2007 r. - **5.262.536,07 zł**, w tym:
 - 1) do spłaty w 2021 r. - 252.660,09 zł.

VI. Należności powiatu z tytułu udzielonych pożyczek.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. powiat grajewski nie posiadał należności z tytułu udzielonych pożyczek.

VII. Należności powiatu z tytułu udzielonych poręczeń.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. powiat grajewski nie posiadał należności z tytułu udzielonych poręczeń.

VIII. Należności i zobowiązania wymagalne powiatu.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. powiat grajewski posiadał zobowiązania wymagalne w łącznej kwocie 20.101,42 zł, z tego:

1. zobowiązanie wymagalne, które powstało w roku 2019 - w kwocie 241,00 zł,
2. zobowiązania wymagalne, które powstały w roku 2021 - w kwocie 19.860,42 zł.

Powiat Grajewski nie miał możliwości wypłaty, do dnia 30 czerwca 2021 r., odszkodowań z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz powiatu grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych. Kolejne działania mające na celu przekazanie przedmiotowych odszkodowań wierzycielom zostaną podjęte w III kwartale 2021 r. W zaistniałej sytuacji mamy do czynienia ze zwłoką wierzyciela. Zwłoka wierzyciela sprawia, że dłużnik nie może ponosić konsekwencji niedotrzymania terminu świadczenia pieniężnego (odsetki za opóźnienie).

Wymagalne należności, wg Rb-N – kwartalnego sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosiły łącznie 401.447,05 zł.

W odniesieniu do powyższych należności wymagalnych podjęto, do dnia 30 czerwca 2021 r., czynności windykacyjne w różnym zakresie i na różnych etapach windykacji w stosunku do poszczególnych dłużników, w tym:

1. sprawy zostały skierowane do komornika – 3.461,54 zł,
2. egzekucja komornicza – 314,89 zł,

3. do dłużników skierowane zostały sądowe nakazy zapłaty w postępowaniu upominawczym – 26.742,13 zł,
4. dłużnicy otrzymali wyrok sądu – 2.500,00 zł,
5. pozwy zostały skierowane do sądu – 239,26 zł,
6. pozwy do sądu są na etapie przygotowywania – 880,06 zł,
7. wniesiono sprawę do sądu o ściągnięcie należności – 5.000,00 zł,
8. dłużnicy otrzymali wezwania do zapłaty – 2.087,71 zł,
9. sprawy na etapie przygotowania wezwania do zapłaty – 29.885,47 zł,
10. tytuły wykonawcze przekazano do naczelników właściwych Urzędów Skarbowych – 226.293,74 zł.
11. sprawy zostały umorzone przez komornika sądowego z powodu bezskuteczności egzekucji – 104.042,25 zł.

W porównaniu z I półroczem 2020, w którym należności wymagalne wynosiły 378.585,51 zł, nastąpił ich wzrost w roku 2021 r. o kwotę 22.861,54 zł (do kwoty 401.447,05 zł). Przyrost należności wymagalnych, mimo prowadzonych działań windykacyjnych, dotyczył głównie udziału Powiatu Grajewskiego w dochodach realizowanych na rzecz budżetu państwa.