

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU GRAJEWSKIEGO ZA 2021 R.

I. Budżet Powiatu Grajewskiego na 2021 r. przyjęty został uchwałą Nr XXXVIII/190/21 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 stycznia 2021 r.

Ustalono:

| | |
|--|------------------|
| 1. dochody budżetu powiatu w wysokości: | 77.867.507,00 zł |
| 2. wydatki budżetu powiatu w wysokości: | 80.848.229,00 zł |
| 3. źródła pokrycia deficytu (niedoboru) budżetowego: | 2.980.722,00 zł, |
| z tego nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 2.980.722,00 zł. |

W analizowanym okresie budżet był korygowany uchwałami Rady Powiatu Grajewskiego:

1. Nr XXXIX/192/21 z dnia 10 lutego 2021 r.,
2. Nr XL/202/21 z dnia 23 marca 2021 r.,
3. Nr XLI/206/21 z dnia 7 kwietnia 2021 r.,
4. Nr XLII/207/21 z dnia 30 kwietnia 2021 r.,
5. Nr XLIII/208/21 z dnia 7 maja 2021 r.,
6. Nr XLIV/217/21 z dnia 25 czerwca 2021 r.,
7. Nr XLV/223/21 z dnia 26 lipca 2021 r.,
8. Nr XLVI/227/21 z dnia 24 sierpnia 2021 r.,
9. Nr XLVII/230/21 z dnia 29 września 2021 r.,
10. Nr XLVIII/232/21 z dnia 18 października 2021 r.,
11. Nr XLIX/235/21 z dnia 27 października 2021 r.,
12. Nr L/244/21 z dnia 30 listopada 2021 r.,
13. Nr LI/247/21 z dnia 13 grudnia 2021 r.,
14. Nr LII/251/21 z dnia 30 grudnia 2021 r.,

oraz uchwałami Zarządu Powiatu Grajewskiego:

- Nr 113/536/21 z dnia 25 lutego 2021 r.,
- Nr 118/562/21 z dnia 31 marca 2021 r.,
3. Nr 120/566/21 z dnia 9 kwietnia 2021 r.,
4. Nr 122/577/21 z dnia 30 kwietnia 2021 r.,
5. Nr 123/581/21 z dnia 5 maja 2021 r.,
6. Nr 126/587/21 z dnia 20 maja 2021 r.,
7. Nr 127/594/21 z dnia 31 maja 2021 r.,
8. Nr 131/613/21 z dnia 30 czerwca 2021 r.,
9. Nr 131/617/21 z dnia 30 czerwca 2021 r.,
10. Nr 135/634/21 z dnia 30 lipca 2021 r.,
11. Nr 138/640/21 z dnia 30 sierpnia 2021 r.,
12. Nr 139/652/21 z dnia 14 września 2021 r.,
13. Nr 142/657/21 z dnia 30 września 2021 r.,
14. Nr 147/670/21 z dnia 29 października 2021 r.,
15. Nr 149/681/21 z dnia 22 listopada 2021 r.,

16. Nr 150/685/21 z dnia 30 listopada 2021 r.,
17. Nr 153/697/21 z dnia 17 grudnia 2021 r.,
18. Nr 154/701/21 z dnia 22 grudnia 2021 r.,
19. Nr 156/705/21 z dnia 31 grudnia 2021 r.

W wyniku dokonanych zmian:

1. Planowane dochody budżetu zostały zmniejszone o kwotę 9.623.697,00 zł, tzn. o 12,36 %, w stosunku do pierwotnego planu i wyniosły 68.243.810,00 zł.
2. Planowane wydatki budżetu zostały zwiększone o kwotę 7.669.619,00 zł, tzn. o 9,49 %, w stosunku do pierwotnego planu i wyniosły 73.178.610,00 zł.
3. Pokrycie deficytu (niedoboru) budżetowego w kwocie 4.934.800,00 zł planowano z następujących źródeł:
 - 1) przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (pomniejszonej o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska, a także ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz 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 3.776.660,00 zł,
 - 2) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 479.582,00 zł,
 - 3) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 36.470,00 zł,
 - 4) przychody 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 642.088,00 zł.

Powyższe zmiany w budżecie były przede wszystkim efektem:

1. mniejszego, niż prognozowano, wpływu środków finansowych głównie z tytułu:
 - 1) części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 239.004,00 zł,
 - 2) wpływów z różnych opłat o kwotę 278.532,00 zł,
 - 3) wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 29.000,00 zł,
 - 4) wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o kwotę 48.000,00 zł,
 - 5) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotę 60.491,00 zł,
 - 6) dotacji otrzymanych z funduszy celowych o kwotę 128.324,00 zł,
 - 7) dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (pozostałych) na dofinansowanie zadań własnych o kwotę 1.732.795,00 zł,
 - 8) wpływów środków na realizację zadań własnych pozyskanych z innych źródeł, wpływów z wpłat gmin i powiatów na realizację zadań własnych oraz środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań własnych o kwotę 12.142.716,00 zł,
2. uzyskania dodatkowych środków finansowych, głównie z tytułu:
 - 1) wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 288.766,00 zł,
 - 2) wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 140.770,00 zł,
 - 3) zwiększenia wpływów z opłaty komunikacyjnej o kwotę 150.000,00 zł,
 - 4) zwiększenia wpływów z opłat za wydanie prawa jazdy o kwotę 60.000,00 zł,

- | | |
|--|------------------|
| 5) zwiększenia wpływów z usług o kwotę | 29.500,00 zł, |
| 6) zwiększenia wpływów z różnych dochodów o kwotę | 231.216,00 zł, |
| 7) wpływu uzupełnienia subwencji ogólnej o kwotę | 1.611.318,00 zł, |
| 8) zwiększenia wpływów z tytułu udziału w dochodach realizowanych na rzecz budżetu państwa o kwotę | 90.740,00 zł, |
| 9) zwiększenia dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat o kwotę | 726.570,00 zł, |
| 10) zwiększenia dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu o kwotę | 381.886,00 zł, |
| 11) zwiększenia dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, środków pozyskanych z innych źródeł i dotacji celowych otrzymanych 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 o kwotę | 282.347,00 zł, |
| 12) zwiększenia dotacji celowych otrzymanych z budżetu na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami o kwotę | 53.000,00 zł, |
| 13) zwiększenia środków otrzymanych z Funduszu Pracy o kwotę | 50.551,00 zł, |
| 14) zwiększenia środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych i innych funduszy na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat o kwotę | 48.002,00 zł. |

Zmiany w planowanych dochodach budżetu podyktowane były również zmianą kwalifikacji tych dochodów według podziałek obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Plan i realizację za 2021 r. dochodów budżetu powiatu prezentują załączniki od Nr 1a do Nr 1i, natomiast plan i realizację za 2021 r. wydatków budżetu powiatu ogółem przedstawia załącznik Nr 1j, a zmiany w planie wydatków na realizację 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, dokonane w trakcie roku budżetowego 2021 – załącznik Nr 1k, przebieg realizacji przedsięwzięć za 2021 r. – załącznik Nr 1l, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2024 za 2021 r. – załącznik Nr 1l do niniejszego sprawozdania.

Zadłużenie Powiatu Grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2021 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiło łącznie 0,00 zł.

Według stanu na dzień 31.12.2021 r. Powiat Grajewski nie posiadał należności z tytułu pożyczek udzielonych Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie.

Zobowiązania Powiatu Grajewskiego (według stanu na dzień 31.12.2021 r.) z tytułu udzielonych przez powiat poręczeń wynosiły łącznie: 5.497.916,62 zł, z tego:

5.497.916,62 zł - poręczenie kredytu bankowego zaciągniętego w 2007 r. przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie (umowa na kwotę 10.360.000,00 zł) w NORDEA Bank Polska S.A. Centrala w Gdyni.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. Powiat Grajewski nie posiadał należności z tytułu udzielonych poręczeń.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Powiat Grajewski posiadał zobowiązania wymagalne w kwocie 122,85 zł – zgodnie z poniższym zestawieniem:

| Kwota w zł | Specyfikacja | Uwagi: |
|------------|---------------------------------------|---|
| 122,85 | dział 700 rozdział 70005 § 4590 | Kwota dotyczy zobowiązania wymagalnego powstałego w 2021 r. w wyniku braku możliwości wypłaty, do dnia 31.12.2021 r., odszkodowania z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz Powiatu Grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. Terminowe przekazanie odszkodowania nie zostało zrealizowane z powodu braku informacji od wierzyciela o numerze rachunku bankowego, na który Powiat Grajewski mógłby przekazać powyższe odszkodowanie. 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). |

W porównaniu z rokiem 2020, w którym zobowiązania wymagalne wynosiły 2.731,00 zł, w roku 2021 nastąpił ich spadek o kwotę 2.608,15 zł, tzn. do kwoty 122,85 zł.

Zobowiązania wymagalne w kwocie 2.731,00 zł (powstałe w roku 2018 w kwocie 2.490,00 zł i w roku 2019 w kwocie 241,00 zł) zostały uregulowane w roku 2021 poprzez wydatki budżetowe (wypłata odszkodowania z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz powiatu grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej). Terminowe przekazanie odszkodowania nie było możliwe do zrealizowania z powodu braku informacji od wierzyciela o numerze rachunku bankowego, na który Powiat Grajewski mógłby przekazać powyższe odszkodowanie. W zaistniałej sytuacji Powiat Grajewski miał do czynienia ze zwłoką wierzyciela. Zwłoka wierzyciela sprawia, że dłużnik nie może ponosić konsekwencji niedotrzymania terminu świadczenia pieniężnego (odsetki za opóźnienie).

Zobowiązanie w kwocie 122,85 zł (powstałe w roku 2021 r.) nie zostało uregulowane w związku z brakiem możliwości wypłaty odszkodowania z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz Powiatu Grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej). Terminowe przekazanie odszkodowania nie zostało zrealizowane z powodu braku informacji od wierzyciela o numerze rachunku bankowego, na który Powiat Grajewski mógłby przekazać powyższe odszkodowanie. 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).

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Powiat Grajewski posiadał wymagalne należności, wg Rb-N – kwartalnego sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych, które wynosiły łącznie 311.717,63 zł, w tym z tytułu:

1. opłat dotyczących prawa wieczystego użytkowania nieruchomości i prawa przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności – 68.726,01 zł (w tym udział powiatu w dochodach budżetu państwa),
2. sprzedaży usług geodezyjnych - 1.093,97 zł,
3. opłat za usuwanie pojazdów – 8.635,51 zł,
4. opłat za przechowywanie pojazdów – 229.280,65 zł,
5. refundacji kosztów szacowania pojazdów – 2.992,58 zł,
6. zajęcie pasa drogowego – 500,00 zł,
7. umieszczenie urządzenia energetycznego w pasie drogowym – 141,20 zł,
8. grzywny z tytułu przymuszenia należącej Powiatowemu Inspektoratowi Nadzoru Budowlanego w Grajewie – 314,88 zł (udział powiatu w dochodach budżetu państwa).

W porównaniu z rokiem 2020, w którym należności wymagalne wynosiły 385.512,11 zł, nastąpił ich spadek w roku 2021 o kwotę 73.794,48 zł, tzn. do kwoty 311.717,63 zł.

W odniesieniu do przeważającej części powyższych należności wymagalnych, do dnia 31 grudnia 2021 r., podjęto czynności windykacyjne w różnym zakresie i na różnych etapach windykacji w stosunku do poszczególnych dłużników.

II. DOCHODY BUDŻETU

1. Dochody budżetu i ich struktura według źródeł

1.1. Zaplanowana kwota dochodów budżetu powiatu na 2021 r. wynosiła 68.243.810,00 zł; wykonanie dochodów za 2021 r. wynosi 68.031.708,67 zł (z tego: dochody bieżące w kwocie 62.115.655,80 zł i dochody majątkowe w kwocie 5.916.052,87 zł), co stanowi ogółem 99,69 % planu.

Kwota dochodów zrealizowanych ogółem obejmuje: dochody własne w kwocie 13.564.401,96 zł, subwencję ogólną w kwocie 37.340.177,00 zł, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 8.005.841,01 zł, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w kwocie 1.429.962,20 zł, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 107.548,85 zł, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego, wpłaty z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, środki pozyskane z innych źródeł i 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 w łącznej kwocie 666.592,57 zł, dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych w kwocie 333.191,35 zł, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (pozostałe) na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 2.085.408,20 zł, dotacje celowe otrzymane z budżetu na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami w kwocie 53.000,00 zł, środki otrzymane z Funduszu Pracy w kwocie 290.707,85 zł, środki na realizację zadań własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat gmin i powiatów na realizację zadań własnych, środki na realizację zadań

własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat gmin i powiatów na realizację zadań własnych oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych (pozostałych) na realizację zadań własnych w łącznej kwocie 3.186.895,68 zł oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych i innych funduszy (RFIL i COVID-19) na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat w łącznej kwocie 967.982,00 zł.

Plan po zmianach i wysokość zrealizowanych w 2021 r. dochodów budżetu powiatu oraz ich strukturę procentową przedstawiają załącznik Nr 1a i tabela Nr 1.

Z zestawienia zawartego w tabeli Nr 1 wynika, iż podstawowym źródłem wykonanych w 2021 r. dochodów powiatu była subwencja ogólna, która w budżecie stanowiła 54,89 % ogółu zrealizowanych dochodów budżetu.

2. Dotacje celowe i subwencja ogólna

2.1. W 2021 r. powiat otrzymał i wykorzystał dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, a także na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w łącznej kwocie 9.543.352,06 zł (realizacja w 99,56 % planu), co stanowi 14,03 % ogółu uzyskanych dochodów, z tego:

- a) 1.429.962,20 zł (2,10 % dochodów ogółem) na realizację zadań własnych powiatu, z tego:
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie – 114.366,00 zł; zadania realizowane były przez: Zespół Specjalnych w Grajewie – 2.942,00 zł i Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie – 111.424,00 zł,
 - w dziale 851 - Ochrona zdrowia – 37.783,76 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie (dotacja celowa przekazana przez powiat Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie),
 - w dziale 852 – Pomoc społeczna – 1.277.812,44 zł; zadania realizowane były przez Dom Pomocy Społecznej w Grajewie,
- b) 8.005.841,01 zł (11,77 % dochodów ogółem) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, z tego:
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 112.503,04 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie,
 - w dziale 710 – Działalność usługowa – 655.034,55 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie i Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Grajewie,
 - w dziale 750 – Administracja publiczna – 113.178,33 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie,
 - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 4.811.080,48 zł; zadania realizowane były przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie,

- w dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości – 129.776,45 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie,
 - w dziale 758 – Różne rozliczenia – 671,82 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie,
 - w dziale 801 – Oświata i wychowanie – 15.967,55 zł; zadania realizowane były przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie,
 - w dziale 851 - Ochrona zdrowia – 1.786.675,85 zł; zadania realizowane były przez Powiatowy Urząd Pracy w Grajewie (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 1.784.220,65 zł), Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za uczniów – 446,40 zł) i Dom Pomocy Społecznej w Grajewie (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za pensjonariuszy – 2.008,80 zł),
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 226.849,99 zł; zadania realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Grajewie,
 - w dziale 855 – Rodzina – 154.102,95 zł, zadania realizowane były przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie,
- c) 107.548,85 zł (0,16 % dochodów ogółem) na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, z tego:
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie – 107.548,85 zł; zadania realizowane były przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie, Zespół Szkół w Szczuczynie i Zespół Szkół w Nieckowie.

2.2. W 2021 r. powiat otrzymał dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego, wpłaty z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, środki pozyskane z innych źródeł i 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, w łącznej kwocie 666.592,57 zł (realizacja w 51,91 % planu), co stanowi 0,98 % dochodów wykonanych ogółem, z tego:

- a) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych na realizację w ramach ERASMUS+ projektu p.n. „Europejska praktyka zawodowa” - w łącznej kwocie 18.964,24 zł, z tego:
- od kontrahentów (wydatki poniesione zostały w roku 2020 ze środków określonych w umowie zawartej przez Powiat Grajewski z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji 18.964,24 zł,
- b) na realizację w ramach RPOWP na lata 2014-2020 projektu p.n.: „Nowa ranga kształcenia zawodowego w powiecie grajewskim” - w łącznej kwocie 340.000,00 zł, z tego:
- z budżetu Województwa Podlaskiego 340.000,00 zł,
- c) na realizację w ramach RPOWP na lata 2014-2020 projektu p.n.: „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Nr 2 im. 9.Pułku Strzelców Konnych w Grajewie” - w łącznej kwocie 71.058,80 zł, z tego:
- z budżetu Województwa Podlaskiego 71.058,80 zł,
- d) na realizację w ramach RPOWP na lata 2014-2020 projektu p.n.: „Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu na rynku pracy” - w łącznej kwocie 205.518,07 zł, z tego:
- z budżetu Województwa Podlaskiego 205.518,07 zł,
- e) na realizację w ramach RPOWP na lata 2014-2020 projektu p.n.: „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego”- 3.2.1- w łącznej kwocie 10.500,00 zł, z tego:
- z budżetu Województwa Podlaskiego 10.500,00 zł,
- f) na realizację w ramach RPOWP na lata 2014-2020 projektu p.n.: „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenie i kursy zawodowe” - 3.2.2 w łącznej kwocie 2.400,00 zł, z tego:

- z budżetu Województwa Podlaskiego 2.400,00 zł,
- g) na realizację w ramach POWER na lata 2014-2020 projektu 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 łącznej kwocie 18.151,46 zł, z tego:
 - z Narodowego Funduszu Zdrowia 18.151,46 zł.

2.3. W 2021 r. powiat otrzymał również dotacje z funduszy celowych w łącznej kwocie 333.191,35 zł, (realizacja w 100,00 % planu), co stanowi 0,49 % dochodów wykonanych ogółem, z tego:

- a) z dotacji celowej z PFRON na realizację zadania bieżącego p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2020/2021) w kwocie 145.691,35 zł,
- b) z dotacji celowej z PFRON na realizację zadania p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022) w łącznej kwocie 187.500,00 zł (z tego na zadania: bieżące w kwocie 175.816,23 zł i majątkowe w kwocie 11.683,77 zł).

2.4. W 2021 r. powiat otrzymał subwencję ogólną w kwocie 37.340.177,00 zł (realizacja w 100,00 % planu), co stanowi 54,89 % zrealizowanych dochodów ogółem, z tego:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej 20.942.564,00 zł,
- b) uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. 1.611.318,00 zł,
- c) część wyrównawcza subwencji ogólnej 12.494.202,00 zł,
- d) część równoważąca subwencji ogólnej 2.292.093,00 zł.

3. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (pozostałe) na dofinansowanie zadań własnych

3.1. W 2021 r. powiat otrzymał również dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (pozostałe) na dofinansowanie zadań własnych w łącznej kwocie 2.085.408,20 zł (realizacja w 98,96 % planu), co stanowi 3,06 % dochodów wykonanych ogółem, z tego na zadania bieżące:

- a) z budżetu Gminy Grajewo na dofinansowanie kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie uczestników zamieszkujących na terenie Gminy Grajewo w kwocie 12.053,00 zł,
- b) z budżetu Miasta Grajewo na dofinansowanie kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie uczestników zamieszkujących na terenie Miasta Grajewo w kwocie 30.298,00 zł,
- c) z budżetu Gminy Szczuczyn na dofinansowanie kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie uczestników zamieszkujących na terenie Gminy Szczuczyn w kwocie 14.298,00 zł,
- d) z budżetu Gminy Wąsosz na dofinansowanie kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie uczestników zamieszkujących na terenie Gminy Wąsosz w kwocie 12.053,00 zł,
- e) z budżetu Gminy Radziłów na dofinansowanie kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie uczestników zamieszkujących na terenie Gminy Radziłów w kwocie 1.205,00 zł,
- f) z budżetu Gminy Rajgród na dofinansowanie kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie uczestników zamieszkujących na terenie Gminy Rajgród w kwocie 1.205,00 zł,

oraz na realizację, poniżej wykazanych, zadań inwestycyjnych:

| Nazwa zadania inwestycyjnego | Wyszczególnienie | Otrzymane dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej (w zł) |
|---|---|--|
| „Przebudowa mostu przez rz. Ełk w m. Szymany km 0+980 drogi powiatowej Nr 1797B” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Grajewo | 52 187,00 |
| „Przebudowa z rozbudową głównych dróg powiatowych powiatu grajewskiego” (Rozbudowa DP nr 1788B w m. Rydzewo) | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Rajgród | 28 078,00 |
| „Przebudowa drogi powiatowej nr 1813B na odcinkach w Kędziorowie i Kędziorowo - Zalesie łącznie ze skrzyżowaniem z DP nr 1816B do Bagienic” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Wąsosz | 640 000,00 |
| „Przebudowa drogi powiatowej nr 2630B ul. Elewatorskiej w Grajewie” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo | 1 001 500,00 |
| „Poprawa odwodnienia w m. Glinki - droga powiatowa Nr 1820B” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Radziłów | 178 937,00 |
| „Zakup videokolonoskopu diagnostycznego na potrzeby Pracowni Endoskopii Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo | 40 000,00 |
| | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Radziłów | 10 000,00 |
| | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Rajgród | 10 000,00 |
| „Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn | 3 094,20 |
| „Zakup zestawu do artroskopii na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Wąsosz | 10 000,00 |
| „Przebudowa pokrycia dachowego z częściową wymianą stolarki okiennej w budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn | 20 500,00 |
| „Budowa strzelnicy sportowej w Nieckowie” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn | 20 000,00 |
| Razem: | | 2 014 296,20 |

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami

4.1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu Województwa Podlaskiego na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami w kwocie 53.000,00 zł zrealizowane zostały w 100,00 % planu, co stanowi 0,08 % wykonanych dochodów ogółem. Otrzymane przez powiat środki przeznaczone były na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Nieckowie”.

5. Środki z Funduszu Pracy

5.1. Środki z Funduszu Pracy w łącznej kwocie 290.707,85 zł zrealizowane zostały w 94,34 % planu, co stanowi 0,43 % wykonanych dochodów ogółem. Otrzymane przez powiat środki przeznaczone były na:

- a) dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie realizujących zadania określone ustawą (8%) w kwocie 283.962,87 zł,
- b) koszty dodatkowego wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie w związku z COVID-19 (0,5%) - III LIMIT w kwocie 13.044,39 zł,
- c) zwrot kosztów dodatkowego wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie w związku z COVID-19 (0,5%) - I LIMIT w kwocie -6.299,41 zł.

6. Środki na realizację zadań własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat gmin i powiatów na realizację zadań własnych oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych (pozostałych) na realizację zadań własnych

6.1. W 2021 r. powiat otrzymał również środki na realizację zadań własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat gmin i powiatów na realizację zadań własnych oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych (pozostałych) na realizację zadań własnych w łącznej kwocie 3.186.895,68 zł (realizacja w 100,21 % planu), co stanowi 4,68 % wykonanych dochodów ogółem, z tego na zadania bieżące:

- 1) wpływy z ARiMR na wypłatę osobom fizycznym ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie gospodarki leśnej w kwocie 356.855,59 zł,
- 2) wpływy środków prywatnych na dofinansowanie realizacji projektu p.n.: „Poznaj Polskę” w łącznej kwocie 22.371,45 zł,
- 3) wpływy z budżetu Powiatu Ełckiego na pokrycie części kosztów rehabilitacji w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Grajewie, uczestników zamieszkujących na terenie Powiatu Ełckiego, prowadzonego przez Stowarzyszenie Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie w kwocie 2.411,00 zł,
- 4) wpływy z innych j.s.t. z tytułu umieszczenia po raz pierwszy dzieci, pochodzących z terenu tychże j.s.t., w pieczy zastępczej na podstawie art. 191 ust. 8 ustawy z dnia 09 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz na podstawie zawartych porozumień między powiatami w kwocie 370.501,89 zł,
- 5) wpływy z gmin, z terenu których pochodzą dzieci umieszczone po raz pierwszy w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na podstawie art. 191 ust. 9 ustawy z dnia 09 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, z tytułu pokrycia kosztów pobytu tych dzieci w powyższych placówkach w kwocie 161.457,59 zł
oraz na zadania inwestycyjne:
wpływy środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z tego na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Czarna Wieś w km 23+711 DP nr 1787B” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 2) „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Tama w km 24+254 DP nr 1787B” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 3) „Budowa przejścia dla pieszych na ul. Piaski w Rajgrodzie w km 0+002,5 DP nr 2657B” w kwocie 100.298,16 zł,
 - 4) „Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+077 drogi powiatowej nr 1798B” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 5) „Budowa 2 przejść dla pieszych w m. Nieciki w km 2+529 i 2+729 drogi powiatowej nr 1827B” w kwocie 400.000,00 zł,
 - 6) „Budowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+636 drogi powiatowej nr 1798B” w kwocie 200.000,00 zł,
 - 7) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1823B w Rydzewie - Pieniążek” w kwocie 973.000,00 zł.

7. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych i innych funduszy (RFIL i COVID-19) na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat

7.1. W 2021 r. powiat otrzymał środki z państwowych funduszy celowych i innych funduszy (RFIL i COVID-19) na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat w łącznej kwocie 967.982,00 zł (realizacja w 100,00 % planu), co stanowi 1,42 % wykonanych dochodów ogółem, z tego na:

- 1) zadania bieżące w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, z tego:
 - a) „Laboratoria Przyszłości” w kwocie 30.000,00 zł,
 - b) „Wsparcie dla Domu Pomocy Społecznej w Grajewie w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2” w kwocie 7.982,00 zł,
 - c) „Utworzenie punktu szczepień powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 w Muzeum Mleka w Grajewie” w kwocie 5.000,00 zł,
 - d) „Utworzenie punktu szczepień powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 w Hali Sportowej przy ZSP w Szczuczynie” w kwocie 5.000,00 zł,
- 2) zadania inwestycyjne, z tego:
 - a) w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wsparcie dla Domu Pomocy Społecznej w Grajewie w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2” w kwocie 20.000,00 zł,
- 3) zadania inwestycyjne, z tego:
 - a) w ramach środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej” w kwocie 900.000,00 zł.

8. Dochody własne

8.1. W analizowanym okresie powiat zrealizował dochody własne w kwocie 13.564.401,96 zł, (realizacja w 103,67 % planu), co stanowi 19,94 % ogółu osiągniętych dochodów ogółem, z tego:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 8.345.644,00 zł, zrealizowano w kwocie 8.721.029,00 zł, co stanowi 104,50 % planu,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w kwocie 302.867,00 zł, zrealizowano w kwocie 322.668,46 zł, co stanowi 106,54 % planu,
- 3) dochody z mienia powiatu zaplanowano w kwocie 117.378,00 zł, zrealizowano w kwocie 104.431,57 zł, co stanowi 88,97 % planu,
- 4) pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 4.318.537,00 zł, zrealizowano w kwocie 4.416.272,93 zł, co stanowi 102,26 % planu.

Ponadplanowe dochody zostały uzyskane głównie z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej, wpływów z opłat za wydanie prawa jazdy, wpływów z tytułu udziału w dochodach realizowanych na rzecz budżetu państwa, wpływów z usług oraz wpływów z różnych dochodów.

III. WYDATKI BUDŻETU

1. Wydatki budżetu

1.1. Zaplanowana kwota wydatków budżetu powiatu na 2021 r. wynosiła 73.178.610,00 zł; wykonanie wydatków wyniosło 69.270.044,94 zł (z tego: bieżące w kwocie 56.013.429,13 zł i majątkowe w kwocie 13.256.615,81 zł), co stanowi ogółem 94,66 % planu.

Kwota wydatków zrealizowanych ogółem obejmuje: wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 69.825,90 zł, wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 50.000,00 zł, wydatki na zadania własne w kwocie 61.135.347,75 zł i wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone powiatowi ustawami w kwocie 8.014.871,29 zł.

Plan po zmianach i wysokość zrealizowanych wydatków budżetowych obrazuje załącznik Nr 1j.

2. Wydatki budżetu i ich struktura według grup realizowanych zadań

2.1. W 2021 r. Powiat Grajewski realizował wydatki w ramach następujących kategorii zadań:

1. wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
2. wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
3. wydatki na zadania własne,
4. wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone powiatowi ustawami.

2.1.1. Wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Na sfinansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano kwotę 69.825,90 zł (89,75 % planu). Realizacja powyższych wydatków przedstawia się następująco:

| | |
|----------------------------------|--------------|
| Dział 801 – Oświata i wychowanie | 69.825,90 zł |
|----------------------------------|--------------|

Zaplanowane wydatki w kwocie 72.800,00 zł wykonano na poziomie 95,91 % planu, tzn. w kwocie 69.825,90 zł (wydatki zrealizowane zostały 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.

2.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Na sfinansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 50.000,00 zł (100,00 % planu). Realizacja powyższych wydatków przedstawia się następująco:

Zaplanowane wydatki w kwocie 50.000,00 zł wykonano na poziomie 100,00 % planu, tzn. w kwocie 50.000,00 zł (wydatki zrealizowane zostały stosownie do bieżących potrzeb).

W ramach powyższej kwoty udzielono dotacji celowej na pomoc finansową, sfinansowaną środkami własnymi powiatu, Gminie Wąsosz na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ławsku” w kwocie 50.000,00 zł.

2.1.3. Wydatki na zadania własne.

Na sfinansowanie zadań własnych powiatu wydatkowano 61.135.347,75 zł (94,04 % planu). Realizacja powyższych wydatków przedstawia się następująco:

Dział 020 - Leśnictwo

473.094,65 zł

Środki finansowe w wysokości 473.094,65 zł (100,00 % planu) wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na:

1. wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie gospodarki leśnej – 356.855,65 zł,
2. sprawowanie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa – 113.773,00 zł; w tym zakresie zostało zawarte stosowne porozumienie z Nadleśnictwem Rajgród w Tamie,
3. sprawowanie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa – 2.466,00 zł; w tym zakresie zostało zawarte stosowne porozumienie z Biebrzańskim Parkiem Narodowym.

Dział 600 – Transport i łączność

15.194.030,76 zł

Środki finansowe w kwocie 15.194.030,76 zł przeznaczone na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań przez Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie i Starostwo Powiatowe w Grajewie wykorzystano w 99,86 % planu, w tym:

1. na realizację, przez Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie, bieżących zadań statutowych wydatkowano kwotę 2.644.335,59 zł, w tym:
 - 1) na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 1.270.111,70 zł,
 - 2) na wypłaty pieniężne oraz świadczenia w naturze, niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano 9.041,46 zł, w tym: ekwiwalent za pranie odzieży roboczej i używanie własnej odzieży – 2.015,82 zł, zakup odzieży roboczej – 2.563,00 zł, zakup artykułów bhp – 4.112,64 zł,
 - 3) na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 454.370,78 zł, w tym na: zakup materiałów drogowo-mostowych – 118.305,89 zł, zakup paliwa i części do pojazdów – 137.382,60 zł, zakup masy asfaltowej – 85.814,64 zł, zakup węgla – 36.431,55 zł, zakup materiałów biurowych, tonerów i tuszy – 4.837,89 zł, zakup wyposażenia biurowego – 2.487,89 zł, zakup systemu monitoringu na terenie Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie – 5.760,00 zł, zakup innych materiałów – 34.460,03 zł,
 - 4) na zakup energii i wody wydatkowano 7.853,61 zł,
 - 5) na zakup usług remontowych, dotyczących przede wszystkim odnowy i remontów bieżących nawierzchni bitumicznych dróg powiatowych oraz remontów bieżących pojazdów służbowych, wydatkowano 302.854,92 zł,
 - 6) na zakup usług zdrowotnych wydatkowano 1.207,90 zł,
 - 7) na zakup pozostałych usług, dotyczących przede wszystkim bieżącego letniego oraz zimowego utrzymania dróg powiatowych, wydatkowano 520.482,20 zł,

- 8) na zakup usług telekomunikacyjnych i internetowych wydatkowano 2.346,78 zł,
 - 9) na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii wydatkowano 2.002,45 zł,
 - 10) na różne opłaty i składki wydatkowano 27.869,15 zł,
 - 11) na odpis na ZFŚS wydatkowano 30.748,57 zł,
 - 12) na podatek od nieruchomości wydatkowano 7.516,00 zł,
 - 13) na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano 2.275,47 zł,
 - 14) na szkolenia pracowników wydatkowano 3.880,00 zł,
2. na realizację, przez Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie, pozostałych zadań bieżących wydatkowano na realizację zadania bieżącego pn.: „Remont bieżący ul. Wiórowej w Grajewie”, w ramach środków własnych powiatu, kwotę 89.938,83 zł
 3. na realizację zadań bieżących, przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, wydatkowano kwotę 28.809,31 zł, która dotyczy przede wszystkim usuwania, przechowywania i przejmowania pojazdów,
 4. na realizację zadań inwestycyjnych, przez Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie, wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 12.430.947,03 zł – zgodnie z poniższym zestawieniem:

| Nazwa zadania inwestycyjnego | Źródło finansowania | Wartość zrealizowanych wydatków w zł |
|---|--|--------------------------------------|
| „Poprawa odwodnienia w m. Glinki - droga powiatowa Nr 1820B” | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Radziłów | 178 937,00 |
| | środki własne powiatu | 128 937,01 |
| | Razem | 307 874,01 |
| „Przebudowa z rozbudową głównych dróg powiatowych powiatu grajewskiego” (Rozbudowa DP nr 1788B w m. Rydzewo) | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Rajgród | 28 058,00 |
| | środki własne powiatu | 28 121,04 |
| | Razem | 56 179,04 |
| „Przebudowa z rozbudową głównych dróg powiatowych powiatu grajewskiego” (Rozbudowa DP nr 1808B na odc. Wojewodzin-Wierzbowo) | środki własne powiatu | 23 396,29 |
| | Razem | 23 396,29 |
| „Przebudowa drogi powiatowej nr 1813B na odcinkach w Kędziorowie i Kędziorowo - Zalesie łącznie ze skrzyżowaniem z DP nr 1816B do Bagienic” | środki własne powiatu (FDS z lat ubiegłych) | 1 281 349,44 |
| | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Wąsosz | 640 000,00 |
| | środki własne powiatu | 633 993,85 |
| | Razem | 2 555 343,29 |
| „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1823B w Rydzewie - Pieniążek” | środki własne powiatu | 1 660,50 |
| | Razem | 1 660,50 |
| „Przebudowa drogi powiatowej nr 2630B ul. Elewatorskiej w Grajewie” | środki własne powiatu (FDS z lat ubiegłych) | 1 557 618,20 |
| | środki własne powiatu (RFIL z lat ubiegłych) | 720 866,43 |
| | środki własne powiatu (odsetki od środków na rachunku RFIL) | 0,44 |
| | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo | 1 001 500,00 |
| | środki własne powiatu | 123 552,31 |
| | Razem | 3 403 537,38 |
| „Przebudowa mostu drogowego przez rzekę Wiszę w m. Czachy w ciągu drogi powiatowej Nr 1836B” | środki własne powiatu (RFIL z lat ubiegłych) | 1 800 000,00 |
| | środki własne powiatu | 771,57 |
| | Razem | 1 800 771,57 |
| „Przebudowa mostu przez rz. Ełk w m. Szymany km 0+980 drogi powiatowej Nr 1797B” | środki własne powiatu (RFIL z lat ubiegłych) | 3 500 000,00 |
| | środki z rezerwy subwencji ogólnej | 578 469,00 |
| | dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Grajewo | 52 187,00 |
| | środki własne powiatu | 52 188,55 |
| | Razem | 4 182 844,55 |
| "Budowa przejścia dla pieszych w m. Czarna Wieś w km 23+711 DP nr 1787B" | środki własne powiatu | 602,70 |
| | Razem | 602,70 |
| "Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Tama w km 24+254 DP nr 1787B" | środki własne powiatu | 602,70 |
| | Razem | 602,70 |
| "Budowa przejścia dla pieszych na ul. Piaski w Rajgrodzie w km 0+002,5 DP nr 2657B" | środki własne powiatu | 602,70 |
| | Razem | 602,70 |
| "Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+077 drogi powiatowej nr 1798B" | środki własne powiatu | 602,70 |
| | Razem | 602,70 |
| "Budowa 2 przejść dla pieszych w m. Nieciki w km 2+529 i 2+729 drogi powiatowej nr 1827B" | środki własne powiatu | 1 205,40 |
| | Razem | 1 205,40 |
| "Budowa przejścia dla pieszych w m. Ruda w km 0+636 drogi powiatowej nr 1798B" | środki własne powiatu | 602,70 |
| | Razem | 602,70 |
| "Zakup skraparki emulsji asfaltowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie" | środki własne powiatu | 95 121,50 |
| | Razem | 95 121,50 |

Realizację zadań inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 3.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

256.937,40 zł

Wydatki wykonane w kwocie 256.937,40 zł (91,31 % planu) zostały poniesione, w całości ze środków własnych powiatu, w związku z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Grajewskiego oraz, w części, w związku z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa (w ślad za zakresem zleconych zadań nie przekazano środków finansowych z budżetu państwa, i w związku z tym, ze środków własnych powiatu, finansowana jest część zaplanowanych wydatków bieżących związanych z realizacją tego zadania) głównie z przeznaczeniem na:

1. utrzymanie urzędników – zadania zlecone z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa – 141.595,15 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne – 137.594,50 zł,
2. sporządzanie szacunków i podział nieruchomości, klasyfikacja gruntów oraz koszty aktów notarialnych – zadania własne - 11.454,46 zł,
3. opłaty wieczystoksięgowe – zadania własne - 850,00 zł,
4. podatek od nieruchomości stanowiących własność Powiatu Grajewskiego – zadania własne - 1.249,00 zł,
5. wypłatę odszkodowań na rzecz osób fizycznych i prawnych za grunty nabyte pod drogi – zadania własne - 101.303,43 zł,
6. koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – zadania własne - 292,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

610.228,90 zł

Środki finansowe w wysokości 610.228,90 zł (77,63 % planu) wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na:

1. utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii, z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, w części finansowanej ze środków własnych powiatu (pozostałych), realizowane były na bieżąco przez pracowników Starostwa Powiatowego w Grajewie; należy stwierdzić, iż w ślad za zakresem zleconych zadań nie przekazano środków finansowych z budżetu państwa, i w związku z tym, ze środków własnych powiatu, finansowana jest znaczna część zaplanowanych wydatków bieżących związanych z realizacją powyższych zadań, a na realizację zadań we wskazanym zakresie wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 309.649,11 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne – 303.154,75 zł; wydatki z tytułu odpisu ZFŚS poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb,
2. utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii, z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, w części finansowanej ze środków własnych geodezyjnych (gromadzonych w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne); należy stwierdzić, iż w ślad za zakresem zleconych zadań nie przekazano środków finansowych z budżetu państwa i w związku z tym, ze środków własnych geodezyjnych (gromadzonych w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne), finansowana jest część zaplanowanych wydatków bieżących w łącznej kwocie 195.042,67 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne – 186.902,81 zł,
3. wydatki bieżące (pozostałe) z zakresu geodezji i kartografii, finansowane środkami własnymi powiatu pozyskiwanymi w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne (w tym: zakup materiałów geodezyjnych i kartograficznych oraz programów i usług informatycznych, zakup map i lektury technicznej, utrzymanie pomieszczeń przeznaczonych do przechowywania zasobu, zakup i konserwacja sprzętu technicznego, ewidencja gruntów i budynków, przekształcenie 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) – 80.631,20 zł,

4. wpłatę, przekazaną Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, na realizację projektu bieżącego p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” – RPOWP na lata 2014 -2020, w łącznej kwocie 13.955,27 zł; wydatki bieżące związane z realizacją powyższego projektu zostały sfinansowane środkami własnymi powiatu pozyskanymi w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne (w ramach wydatków kwalifikowalnych w kwocie 10.033,16 zł i wydatków niekwalifikowalnych objętych „merytoryką” projektu w kwocie 2.501,49 zł oraz wydatków niekwalifikowalnych nieobjętych „merytoryką” projektu w kwocie 1.420,62 zł),
5. wydatki majątkowe, z zakresu geodezji i kartografii, finansowane środkami własnymi powiatu pozyskiwanymi w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne, poniesione w związku z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby obsługi państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Grajewie” – 10.950,00 zł,
6. 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) – 0,65 zł (5,42 % planu).

W roku 2021 nie było konieczności ponoszenia wydatków, planowanych do sfinansowania środkami własnymi powiatu, związanych z transportem zwłok z miejsc publicznych na terenie Powiatu Grajewskiego, stąd też nie wydatkowano środków finansowych zaplanowanych w wysokości 500,00 zł.

Realizację zadań inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 3, natomiast plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Dział 720 – Informatyka 12.000,00 zł

Na realizację zadań własnych w ramach pozostałej działalności z zakresu informatyki powiat wydatkował w 2021 r., ze środków własnych powiatu, kwotę 12.000,00 zł (100,00 % planu) na utrzymanie wspólnej infrastruktury zakupionej w ramach projektu p.n.: „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” zrealizowanego w ramach RPOWP na lata 2007-2013.

Dział 750 - Administracja publiczna 5.678.396,36 zł

Na realizację zadań własnych z zakresu administracji publicznej powiat wydatkował 2021 r. kwotę 5.678.396,36 zł (98,13 % planu) z tego:

1. Urzędy wojewódzkie.

Roczny plan wydatków bieżących w wysokości 70.439,00 zł zrealizowano w kwocie 20.268,94 zł (28,78 % 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 Skarbu Państwa, w części finansowanej ze środków własnych powiatu, realizowane były na bieżąco przez pracowników Starostwa Powiatowego w Grajewie; należy stwierdzić, iż w ślad za zakresem zleconych zadań nie przekazano środków finansowych z budżetu państwa, stąd też ze środków

własnych powiatu finansowana jest znaczna część zaplanowanych wydatków bieżących związanych z realizacją powyższych zadań.

Na realizację zadań we wskazanym powyżej zakresie wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 20.268,94 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne – 19.106,24 zł; wydatki z tytułu odpisu ZFŚS poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb.

2. Rady powiatów.

Zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 252.004,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 246.246,34,36 zł (97,72 % planu); wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu Grajewskiego zrealizowane zostały stosownie do bieżących potrzeb.

3. Starostwa powiatowe.

Roczny plan wydatków bieżących w wysokości 5.192.184,00 zł zrealizowano w kwocie 5.179.539,24 zł (99,76 % planu); na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 4.005.820,03 zł a pozostałe wydatki bieżące obejmują przede wszystkim: zakup artykułów bhp dla pracowników – 1.976,02 zł, dofinansowanie zakupu przez pracowników Starostwa Powiatowego w Grajewie okularów korekcyjnych 2.325,00 zł, opłaty za druki komunikacyjne (prawo jazdy, dowody rejestracyjne, pozwolenia czasowe, nalepki kontrolne) – 355.981,05 zł, zakup prasy i literatury fachowej wraz z aktualizacją poradników – 6.020,45 zł, zakup tonerów i tuszu – 84.483,19 zł, zakup artykułów papierniczych do drukowania i kopiowania – 13.802,20 zł, zakup pozostałych artykułów biurowych – 14.717,53 zł, zakup sprzętu i urządzeń biurowych oraz części zamiennych – 23.923,91 zł, zakup paliwa i materiałów do samochodów służbowych – 25.784,56 zł, zakup wyposażenia pomieszczeń i części zamiennych – 6.227,65 zł, zakup sprzętu gospodarczego i części zamiennych oraz innych materiałów – 16.944,86 zł, zakup środków czystości – 9.133,97 zł, zakup artykułów żywnościowych – 2.648,83 zł, zakup energii cieplnej i elektrycznej oraz wody – 107.763,63 zł, naprawę i konserwację sprzętu i urządzeń biurowych – 2.555,45 zł, naprawę samochodów służbowych – 6.591,71 zł, badania profilaktyczne pracowników – 1.338,60 zł, zakup tablic rejestracyjnych – 82.686,91 zł, zakup usług pocztowych i kurierskich – 127.454,15 zł, zakup usług nadzoru informatycznego (utrzymanie oprogramowania, usługa serwisowa i bieżąca konserwacja oprogramowania) – 31.105,29 zł, przegląd okresowy i techniczny sprzętu i pojazdów służbowych – 3.346,01 zł, zakup usług komunalnych – 1.777,44 zł, utrzymanie czystości wokół budynku urzędu – 11.328,00 zł, zakup usług marketingowych – 5.400,00 zł, zakup usługi monitoringu budynku urzędu – 2.656,80 zł, wykonanie pieczętek – 993,00 zł, przeprowadzenie audytu – 30.000,00 zł, prowadzenie windyacji - 15.075,00 zł, usługa asysty technicznej SEOD – 9.402,00 zł, serwis UTM Security Pack – 4.428,00 zł, opracowanie dokumentacji o udzielnie zamówienia publicznego na dostawę energii – 4.305,00 zł, zakup pozostałych usług – 25.121,22 zł, zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostępu do sieci Internet – 22.511,76 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia – 912,50 zł, delegacje służbowe – 484,80 zł, różne opłaty i składki obejmujące przede wszystkim ubezpieczenie składników majątku pozostających w dyspozycji urzędu – 5.450,00 zł, odpis na ZFŚS – 81.830,05 zł (wydatki z tytułu odpisu ZFŚS poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb), opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 3.499,20 zł, koszty postępowania sądowego – 3.453,57 zł, szkolenia pracowników – 17.421,90 zł.

Ponadto, w roku 2021 poniesiono wydatki na realizację zadania bieżącego p.n.: „Wdrożenie systemu do elektronicznego zarządzania dokumentacją - EZD PUW”; z zaplanowanej kwoty 18.500,00 zł wydatkowano – 18.068,70 zł (97,67% planu).

W roku 2021 nie poniesiono wydatków majątkowych, zaplanowanych do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 11.000,00 zł, które dotyczyły realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby Starostwa Powiatowego w Grajewie”.

4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Realizacja wydatków zaplanowanych w kwocie 116.000,00 zł nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w kwocie 102.432,80 zł (88,30 % planu) w związku z promowaniem potencjału gospodarczego,

kulturalnego i turystycznego Powiatu Grajewskiego. W ramach wykorzystanych środków dokonano zakupów w następującym zakresie: materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i kserograficznego, usługi reklamowe, publikacje w prasie, wydanie gazety Powiatu Grajewskiego, nagrody przyznawane w ramach konkursów organizowanych przez Powiat Grajewski.

5. Pozostała działalność.

Zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w wysokości 126.352,00 zł wykorzystano stosownie do bieżących potrzeb w kwocie 111.840,34 zł (88,51 % planu). Wydatki dotyczą realizacji pozostałych zadań powiatu z zakresu administracji publicznej, m.in. ubezpieczeń wspólnych mienia znajdującego się we władaniu urzędu i jednostek organizacyjnych powiatu, reprezentacji powiatu podczas organizowanych uroczystości związanych z obchodami świąt państwowych i na forum Związku Powiatów Polskich (ZPP) oraz Związku Powiatów Województwa Podlaskiego (ZPWP), składek na rzecz ZPP i ZPWP, odpisu na ZFŚS emerytów.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

133.218,07 zł

Roczny plan wydatków w wysokości 141.400,00 zł zrealizowany został w kwocie 133.218,07 zł (94,21 % planu); poniesione wydatki obejmują:

1. wpłatę, ze środków własnych powiatu, na Fundusz Wsparcia Policji w związku z dofinansowaniem organizacji konferencji szkoleniowej p.n.: „Bezpieczeństwo imprez sportowych”; realizacja w kwocie 2.000,00 zł (100,00 % planu),
2. wpłatę, ze środków własnych powiatu, na Fundusz Wsparcia Policji w związku z dofinansowaniem realizacji zadania bieżącego p.n.: „Wyżywienie i zakwaterowanie 2 funkcjonariuszy Oddziału Prewencji Policji w Białymstoku oddelegowanych do służby w KPP w Grajewie”; realizacja w kwocie 6.552,62 zł (99,28 % planu),
3. wpłatę, ze środków własnych powiatu, na Fundusz Wsparcia Policji w związku z dofinansowaniem realizacji 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 2.000,00 zł (100,00 % planu),
4. wpłatę, ze środków własnych powiatu, na Fundusz Wsparcia Policji w związku z dofinansowaniem realizacji zadania bieżącego p.n.: „Zakup dwóch urządzeń do badania stanu trzeźwości kierujących na potrzeby funkcjonariuszy KPP w Grajewie”; realizacja w kwocie 2.140,00 zł (82,31 % planu),
5. wpłatę, ze środków własnych powiatu, na Fundusz Wsparcia Policji w związku z dofinansowaniem realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup samochodu oznakowanego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Grajewie”; realizacja w kwocie 30.000,00 zł (100,00 % planu),
6. dofinansowanie, ze środków własnych powiatu, zakupu sprzętu oraz sortów mundurowych dla strażaków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie; realizacja w kwocie 22.000,00 zł (100,00 % planu),
7. dofinansowanie, ze środków własnych powiatu, zakupu materiałów celem zapewnienia dostępności dla osób niepełnosprawnych do pomieszczeń sanitarnych w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie; realizacja w kwocie 10.000,00 zł (100,00 % planu),
8. wpłatę, ze środków własnych powiatu, na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku w związku z dofinansowaniem realizacji 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),
9. obronę cywilną; realizacja w kwocie 690,00 zł (23,00 % planu), wydatki poniesione zostały, ze środków własnych powiatu, stosownie do bieżących potrzeb,
10. pozostałą działalność; realizacja w kwocie 7.835,45 zł (64,76 % planu), a wydatki poniesione zostały, ze środków własnych powiatu, zgodnie z planem i stosownie do bieżących potrzeb głównie w związku

z zakupem materiałów prewencyjnych dla dzieci i młodzieży (lampki rowerowe, długopisy i torby z nadrukiem odblaskowym) oraz w związku z przekazaną dotacją celową, Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Jana Pawła II w Grajewie, ul. Piłsudskiego 34, 19-200 Grajewo, na realizację zadań w zakresie różnorodnych zagrożeń w sferze bezpieczeństwa publicznego „Bezpieczne kolonie Parafialne w kwocie 3.000,00 zł (100,00 % planu).

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Dział 758 – Różne rozliczenia 1,42 zł

W roku 2021 Powiat Grajewski poniósł wydatki w ramach różnych rozliczeń, z tytułu zaokrągleń VAT, stosownie do bieżących potrzeb w kwocie 1,42 zł (7,10 % planu).

Ponadto, na koniec 2021 r. powiat posiadał rezerwę ogólną w kwocie 239.328,00 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 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 30.171.224,49 zł

Zaplanowane wydatki w dziale 801 - Oświata i wychowanie w kwocie 28.527.003,00 zł zrealizowano w kwocie 26.456.974,16 zł (92,74 % planu), natomiast w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki zaplanowane na kwotę 3.817.893,00 zł wykonano w kwocie 3.714.250,33 zł (97,29 % planu). W ramach powyższej kwoty sfinansowano zarówno wydatki związane z bieżącą działalnością statutową szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski, jak i wydatki bieżące oraz majątkowe w pozostałym zakresie zadań realizowanych przez te jednostki organizacyjne i Starostwo Powiatowe w Grajewie. Wykonane wydatki obejmują również realizację następujących projektów współfinansowanych ze środków UE:

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. „Nowa ranga kształcenia zawodowego w powiecie grajewskim” - RPOWP na lata 2014-2020,
5. „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020,
6. „Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu na rynku pracy” - RPOWP na lata 2014-2020,
7. „EUROTECHNIK” - POWER na lata 2014-2020,
8. „Europejska praktyka zawodowa” - ERASMUS+,
9. „Kompleksowy program rozwoju ZS Wojewodzin” - RPOWP 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.

Na terenie Powiatu Grajewskiego w roku 2021 funkcjonowało pięć publicznych szkół, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski, tj. Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie, Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, Zespół Szkół w Szczuczynie, Zespół Szkół w Wojewodzinie, Zespół Szkół w Nieckowie.

Powiat Grajewski jest również organem prowadzącym dla Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie, którego program nauczania obejmuje kształcenie dzieci i młodzieży w wieku: przedszkolnym, szkoły podstawowej oraz szkoły ponadpodstawowej. Placówka zajmuje się edukacją oraz terapią uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych.

Na terenie Powiatu Grajewskiego w 2021 r. funkcjonowała również Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Grajewie i niepubliczna szkoła ponadgimnazjalna (Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "Mentor" w Grajewie), o uprawnieniach szkoły publicznej, prowadzona przez Lucyna Bagińska, zam. Grajewo, której przekazano dotację podmiotową należną za rok 2021 w kwocie 25.844,38 zł na prowadzenie tejże szkoły w ramach uczestnictwa słuchaczy w zajęciach.

W ogólnej kwocie, zawartej w tabeli Nr 4 prezentującej wykonanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań własnych z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w 2021 r., w kwocie zrealizowanych wydatków bieżących – 30.137.224,49 zł (poza wynagrodzeniami i pochodnymi w wysokości 25.057.447,78 zł) mieszczą się głównie: dodatek wiejski i mieszkaniowy, opłaty za energię elektryczną i ciepłą oraz wodę, wydatki na zakup opału, wydatki na zakup wyposażenia pomieszczeń i urządzeń oraz sprzętu biurowego, a także artykułów biurowych i paliwa, wydatki na zakup pomocy dydaktycznych i książek, wydatki na zakup usług remontowych, odpis na ZFŚS (wydatki z tytułu odpisu ZFŚS poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb), różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenie mienia, OC, AC, opłaty za korzystanie ze środowiska), a także realizacja wyodrębnionych zadań i projektów oraz programów współfinansowanych ze środków UE i budżetu państwa.

W ramach realizowanych w roku 2021 wyodrębnionych zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (w przeważającej części ze środków własnych powiatu), oprócz projektów współfinansowanych ze środków UE, mieszczą się:

1. realizacja przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie programu p.n.: „Laboratoria przyszłości”,
2. utrzymanie pomieszczeń w budynku internatu użyczonych Zespołowi Szkół Specjalnych w Grajewie przez Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie,
3. dofinansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego,
4. utrzymanie pomieszczeń w budynku internatu użyczonych Zespołowi Szkół Specjalnych w Grajewie przez Zespół Szkół w Wojewodzinie na potrzeby przedszkola specjalnego,
5. realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie,
6. działania przeciw COVID-19,
7. „Aktywna tablica” - Rządowy program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2020-2024,
8. zakup wyposażenia pracowni informatycznej na potrzeby egzaminowania uczniów w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie,
9. remont bieżący instalacji elektrycznej w sali informatycznej Zespołu Szkół w Wojewodzinie,
10. remont bieżący rozdzielni elektrycznej w warsztatach szkolnych Zespołu Szkół w Wojewodzinie,
11. naprawa pompy w oczyszczalni ścieków przy Zespole Szkół w Wojewodzinie,
12. szkolenie z zakresu obsługi modułu F-K oraz modułu Kadry i Płace systemu sQola dla pracowników administracji Zespołu Szkół w Nieckowie,
13. remont bieżący szatni w budynku warsztatów szkolnych Zespołu Szkół w Nieckowie,
14. zakup sortów mundurowych dla uczniów Policijnej Klasy Mundurowej funkcjonującej w Zespole Szkół w Nieckowie,
15. zakup dwóch serwerów na potrzeby szkolenia i egzaminowania uczniów Zespołu Szkół w Nieckowie,
16. remont bieżący schodów przed głównym wejściem do szkoły w Zespole Szkół w Nieckowie,
17. remont sieci wodociągowej na terenie Zespołu Szkół w Nieckowie,
18. organizacja jubileuszu 75-lecia szkoły w Nieckowie,
19. organizacja kształcenia w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w stosunku do ucznia Branżowej Szkoły I stopnia w Wojewodzinie – w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Centrum Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze - Miasto Zielona Góra,
20. wypłata, finansowana środkami pochodzącymi z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela,

21. odprawy pieniężne z tytułu zwolnień z pracy z przyczyn nie dotyczących pracownika,
22. wymiana pakietu szybowego w oknie budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Grajewie,
23. zakup materiałów do remontu bieżącego tarasu na potrzeby Zespołu Szkół Nr 1 w Grajewie,
24. Oddziały Przygotowania Wojskowego w roku szkolnym 2020/2021 (MON) - I edycja,
25. „Certyfikowane Wojskowe Klasy Mundurowe” (MON) - V edycja,
26. „Certyfikowane Wojskowe Klasy Mundurowe” - V edycja,
27. „Pilotażowy program wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących Piony Certyfikowanych Wojskowych Klas Mundurowych” - III edycja,
28. „Pilotażowy program wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących Piony Certyfikowanych Wojskowych Klas Mundurowych” - IV edycja,
29. praktyki uczniowskie,
30. kurs nauki jazdy wg programu nauczania,
31. pełnienie obowiązków Inspektora Ochrony Danych dla Zespołu Szkół w Nieckowie,
32. kursy uczniów klas wielozawodowych,
33. zakup opału na potrzeby w Zespole Szkół w Nieckowie,
34. wyposażenie Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi tego zadania (zadanie zlecone),
35. ustne egzaminy maturalne,
36. zakup oleju napędowego do produkcji rolniczej ze zwrotu podatku akcyzowego,
37. zakup środków do produkcji rolniczej - dopłaty z ARiMR z tytułu zużytego do siewu lub sadzenia materiału siewnego kategorii elitarny lub kwalifikowany,
38. wpływy z ARiMR z tytułu płatności w ramach systemu wsparcia bezpośredniego oraz z tytułu płatności ONW ze środków UE lub ze środków budżetu państwa,
39. „Poznaj Polskę” (realizacja przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki),
40. rozbiórka budynku starego internatu na terenie Zespołu Szkół w Nieckowie,
41. nowatorskie działanie p.n.: "Pływanie - zabawa z pasją 2021",
42. koszty przygotowania i dowożenia posiłków uczniom Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie,
43. naprawa pieca konwekcyjnego w kuchni internatu Zespołu Szkół w Nieckowie,
44. Stypendia Starosty.

Wydatki majątkowe, które zaplanowano w ramach oświaty i wychowania w wysokości 61.835,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 51.835,00 zł (83,83 % planu) i dotyczyły realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

1. „Zakup kosiarki bębnowej na potrzeby Zespołu Szkół w Nieckowie”, które sfinansowano środkami z rozliczenia dochodów oświatowych z lat ubiegłych w kwocie 17.835,00 zł,
2. „Wykonanie ogrodzenia terenu Zespołu Szkół w Nieckowie - etap I”, które sfinansowano dodatkowymi środkami własnymi powiatu w kwocie 34.000,00 zł,
3. „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego”; w roku 2021 nie poniesiono wydatków z zaplanowanej, do sfinansowania środkami własnymi powiatu, kwoty w wysokości 10.000,00 zł.

Realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 3, natomiast plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

398.222,52 zł

Środki finansowe w kwocie 398.222,52 zł (93,55 % planu) wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem. Powyższą kwotą objęte są:

1. dotacja celowa przekazana Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego p.n.: „Zakup sprzętu medycznego na potrzeby Szpitala Ogólnego

- im. dr Witolda Gineła w Grajewie w związku ze zwalczaniem COVID-19”, finansowana dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 37.783,76 zł; (wykonanie 90,96 % planu),
2. dotacja celowa przekazana 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:
 - 1) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo w kwocie 40.000,00 zł (wykonanie 100,00 % planu),
 - 2) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Radziłów w kwocie 10.000,00 zł (wykonanie 100,00 % planu),
 - 3) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Rajgród w kwocie 10.000,00 zł (wykonanie 100,00 % planu),
 3. dotacja celowa przekazana Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego”, finansowana dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn, w kwocie 3.094,20 zł (wykonanie 20,63 % planu),
 4. dotacja celowa przekazana Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu do artroskopii na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”, finansowana dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Wąsosz, w kwocie 10.000,00 zł (wykonanie 100,00 % planu),
 5. dotacja celowa przekazana 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” finansowana środkami własnymi powiatu w kwocie 115.620,00 zł (wykonanie 100,00 % planu),
 6. dotacja celowa przekazana Zakładowi Opiekuńczo-Leczniczemu w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pokrycia dachowego z częściową wymianą stolarki okiennej w budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie” finansowana:
 - 1) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn w kwocie 20.500,00 zł (wykonanie 100,00 % planu),
 - 2) środkami własnymi powiatu w kwocie 70.245,56 zł; (wykonanie 99,64 % planu),
 7. dotacja celowa przekazana Zakładowi Opiekuńczo-Leczniczemu w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup łóżka rehabilitacyjnego obrotowego z funkcją pionizacji na potrzeby pacjentów Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, finansowana środkami własnymi powiatu, w kwocie 17.279,00 zł (wykonanie 98,74 % planu),
 8. dotacja celowa przekazana Zakładowi Opiekuńczo-Leczniczemu w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa altany na potrzeby pacjentów Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, finansowana środkami własnymi powiatu, w kwocie 13.700,00 zł (wykonanie 91,33 % planu),
 9. dotacja celowa przekazana 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”, finansowana środkami własnymi powiatu, w kwocie 50.000,00 zł (wykonanie 100,00 % planu).

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Roczny plan wydatków przyjęty w kwocie 3.007.243,00 zł wykonany został w kwocie 2.977.121,10 zł (99,00 % planu). Wydatki realizowane były przez:

1. Dom Pomocy Społecznej w Grajewie - realizacja wydatków w kwocie 2.621.487,68 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne – 2.103.388,65 zł); realizacja większości wydatków jednostki związanych z jej utrzymaniem następowała stosownie do bieżących potrzeb, z tego:
 - 1) wydatki bieżące, związane z podstawową działalnością bieżącą jednostki, sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa, wyniosły 1.260.398,44 zł,
 - 2) wydatki bieżące, związane z podstawową działalnością bieżącą jednostki, sfinansowane ze środków własnych powiatu, wyniosły 1.293.187,78 zł,
- 3) 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,
- 4) wydatki poniesione w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Wzmocnienie zabezpieczenia Domu Pomocy Społecznej w Grajewie przed skutkami występowania wirusa SARS-CoV-2”, sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 17.414,00 zł oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 4.354,00 zł,
- 5) wydatki poniesione 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 15.278,08 zł oraz dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 2.873,38 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Grajewie przeznaczony jest dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie - chłopców do 30 roku życia, lecz mogą w nim przebywać również osoby po ukończeniu 30 roku życia, jeżeli charakteryzuje je mała zdolność adaptacyjna do zmiany otoczenia i okres pobytu tych osób przekracza 5 lat.

2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, z tego:
 - 1) Powiatowe centra pomocy rodzinie – realizacja w 95,42 %; z zaplanowanej (ze środków własnych powiatu) kwoty 368.257,00 zł wydatkowano 351.399,42 zł, z tego na bieżącą działalność Powiatowego Centrum Pomocy w Grajewie – 351.399,42 zł, w tym: na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi poniesiono wydatki w kwocie 277.070,26 zł, a realizacja planu wydatków następowała stosownie do bieżących potrzeb,
 - 2) Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – realizacja w 52,93 % planu (wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb); z zaplanowanej (ze środków własnych powiatu) kwoty 8.000,00 zł w roku 2021 powiat poniósł wydatki związane z opłatą za pobyt osób potrzebujących wsparcia w Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Nowej Wsi Elckiej w kwocie 4.234,00 zł.

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 3.581.937,00 zł zostały wykonane w kwocie 3.457.344,53 zł (96,52 % planu) i obejmowały:

1. dotację podmiotową przekazaną Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie, przeznaczoną na prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie, finansowaną z następujących źródeł:
 - 1) środki własne powiatu – 71.118,00 zł,

- 2) środki pochodzące z budżetu Powiatu Ełckiego – 2.411,00 zł,
 - 3) pomoc finansowa z budżetu Gminy Grajewo – 12.053,00 zł,
 - 4) pomoc finansowa z budżetu Miasta Grajewo – 30.298,00 zł,
 - 5) pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn – 14.298,00 zł,
 - 6) pomoc finansowa z budżetu Gminy Rajgród – 1.205,00 zł,
 - 7) pomoc finansowa z budżetu Gminy Wąsosz – 12.053,00 zł,
 - 8) pomoc finansowa z budżetu Gminy Radziłów – 1.205,00 zł,
2. 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, które zostały realizowane w kwocie 79,92 zł (99,90 % planu),
 3. 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 958,00 zł, które zostały realizowane w kwocie 957,96 zł (100,00 % planu),
 4. 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 – 45.546,00 zł (99,14 % planu),
 5. wydatki bieżące związane z obsługą wraz z promocją i ewaluacją pilotażowego programu „Aktywny samorząd” poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie (finansowane ze środków otrzymanych z PFRON) w łącznej kwocie – 7.019,00 zł (100,00 % planu),
 6. wydatki poniesione przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie na realizację zadania bieżącego p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2020/2021) finansowanego dotacją celową z PFRON w łącznej kwocie 341.569,35 zł (97,17% planu),
 7. wydatki poniesione przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie na realizację zadania p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022) finansowanego dotacją celową z PFRON w łącznej kwocie 144.818,21 zł (77,24 % planu), z tego: wydatki bieżące – 133.134,44 zł, wydatki majątkowe – 11.683,77 zł,
 8. wydatki poniesione przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie na realizację zadania p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2021/2022), finansowanego środkami własnymi powiatu, w łącznej kwocie 927,50 zł (99,95 % planu), z tego: wydatki bieżące – 374,00 zł, wydatki majątkowe – 553,50 zł,
 9. zwrot do PFRON części niewykorzystanej dotacji celowej w kwocie 3.297,00 zł otrzymanej przez Powiat Grajewski w roku 2020 z przeznaczeniem na realizację przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie, w zakresie wydatków majątkowych, zadania pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2020/2021),
 10. planowane w roku 2021 wydatki bieżące w kwocie 9.246,00 zł (finansowane środkami własnymi powiatu) związane z prowadzeniem, w ramach struktury organizacyjnej Starostwa Powiatowego w Grajewie, Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, jako zadania zleconego, zostały poniesione w kwocie 4.586,19 zł (49,60 % planu),
 11. wydatki, związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie i realizacją przez tę jednostkę zadań współfinansowanych ze środków Funduszu Pracy, w łącznej kwocie – 2.761.202,40 zł; wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne, związane z bieżącą działalnością jednostki, finansowane ze środków własnych powiatu wyniosły 2.269.099,16 zł, a finansowane środkami otrzymanymi z Funduszu Pracy wyniosły 300.895,95 zł,
 12. realizację pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej w kwocie 2.700,00 zł (5,51 % planu); poniesione wydatki obejmują dotację celową, ze środków własnych powiatu, przyznaną Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych, os. Centrum 38a, 19-200 Grajewo na realizację zadań w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych „Olimpiada sportowa osób niepełnosprawnych” w kwocie 2.700,00 zł (100,00 % planu).

Realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 3, natomiast plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie w kwocie 1.504.703,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.393.188,51 zł, tzn. w 92,59 % planu, z tego:

1. Rodziny zastępcze – z zaplanowanej (ze środków własnych powiatu) kwoty 785.776,00 zł wydatkowano 692.596,93 zł (88,14 % 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 – 303.199,47 zł,
- 2) jednorazową pomoc rodzinie na utrzymanie domu – 16.507,88 zł,
- 3) jednorazową pomoc z tytułu przyjęcia dziecka do rodziny – 2.800,00 zł,
- 4) jednorazową pomoc na wypoczynek dziecka – 1.000,00 zł,
- 5) jednorazową pomoc na remont domu zawodowej rodzinie zastępczej – 11.000,00 zł,
- 6) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom rodzin zastępczych – 27.521,74 zł,
- 7) jednorazową pomoc na usamodzielnienie – 9.037,00 zł,
- 8) wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia w ramach umowy zlecenia pomocy przy pracach gospodarskich i sprawowaniu opieki nad dziećmi w zawodowej rodzinie zastępczej – 10.980,00 zł,
- 9) zwrot pomocy pieniężnej rodzinom zastępczym z terenu innego powiatu, w których zostały umieszczone dzieci pochodzące z terenu Powiatu Grajewskiego – 234.084,15 zł,
- 10) środki finansowe dla niespokrewnionych rodzin zawodowych wielodzietnych – 40.447,68 zł,
- 11) wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej – 34.469,01 zł i na odpis na ZFŚS – 1.550,00 zł; odpisu na ZFŚS dokonano w kwocie stosownej do przeciętnej liczby zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty) wynikającej z aktualnego poziomu zatrudnienia w roku 2021,
- 12) pomoc zawodowej rodzinie zastępczej – 0,00 zł; z zaplanowanej kwoty 25.281,00 zł nie poniesiono w roku 2021 wydatków w związku z realizacją powyższego zadania, gdyż nie wystąpiły okoliczności wskazujące na konieczność dokonania tego rodzaju wydatku.

2. Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – z zaplanowanej (ze środków własnych powiatu) kwoty 718.927,00 zł wydatkowano 700.591,58 zł (97,45 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb i obejmowały m.in.:

- 1) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom placówek opiekuńczo – wychowawczych – 17.209,00 zł,
- 2) jednorazową pomoc na usamodzielnienie – 7.458,00 zł,
- 3) zwrot kosztów utrzymania wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych pochodzących z terenu Powiatu Grajewskiego umieszczonych w innych powiatach – 675.924,58 zł.

Środki finansowe w kwocie 14.637,00 zł (2,25 % planu) wydatkowano, w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu, na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska. Powyższą kwotą objęte są:

1. wydatki bieżące na realizację zadania bieżącego p.n.: „Edukacja ekologiczna i propagowanie działań proekologicznych”, sfinansowanego środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (zgromadzonymi w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska), w kwocie 14.637,00 zł (48,79 % planu).

W roku 2021 nie poniesiono wydatków zaplanowanych w kwocie 6.000,00 zł związanych z organizacją akcji „Sprzątanie świata”, przewidzianych do sfinansowania środkami pochodzącymi z opłat i kar

za korzystanie ze środowiska (zgromadzonymi w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska).

W roku 2021 nie poniesiono również wydatków zaplanowanych w kwocie 613.812,00 zł związanych z zakupem materiałów i sprzętu w ramach zadrzewień i zakrzewień, przewidzianych do sfinansowania środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (zgromadzonymi w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska); termin realizacji tego zadania został przesunięty na rok następny.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

107.394,17 zł

Planowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 140.500,00 zł wykorzystano w kwocie 107.394,17 zł (76,44 % planu) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Powyższą kwotę wydatkowano przede wszystkim na:

1. dotację celową przekazaną Miastu Grajewo, finansowaną środkami własnymi powiatu, na realizację przez Bibliotekę Publiczną w Grajewie funkcji Publicznej Biblioteki Powiatowej – 10.000,00 zł,
2. realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa dworu w Nieckowie”, w ramach ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, sfinansowanego dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z Województwa Podlaskiego w kwocie 53.000,00 zł oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 17.848,00 zł,
3. realizację pozostałych zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w kwocie 26.546,17 zł (45,38 % planu); poniesione wydatki obejmują m.in.:
 - 1) dotację celową, ze środków własnych powiatu, przyznaną Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Strzelec” 1/2011, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na realizację zadań w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej p.n.: „Pętla Taktyczna - Manewry Mundurowe” w kwocie 4.000,00 zł (100,00 % planu),
 - 2) zakup wieńców, wiązanek okolicznościowych, pucharów, nagród rzeczowych oraz pozostałych materiałów związanych z obchodami świąt rocznicowych oraz organizacją uroczystości lokalnych, konkursów z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego i imprez lokalnych, finansowanych środkami własnymi powiatu, w kwocie 10.146,88 zł,
 - 3) zakup środków żywności związanych z organizacją uroczystości lokalnych i imprez lokalnych, finansowanych środkami własnymi powiatu, w kwocie 3.657,66 zł,
 - 4) zakup usług związanych z obchodami świąt rocznicowych, organizacją imprez kulturalnych i uroczystości lokalnych, finansowanych środkami własnymi powiatu, w kwocie 8.741,63 zł.

Realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 3, natomiast plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Dział 926 – Kultura fizyczna

258.307,87 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 308.747,00 zł wykonano na poziomie 83,66 % planu, tzn. w kwocie 258.307,87 zł; wydatki zrealizowane zostały stosownie do bieżących potrzeb.

Wydatkowana kwota obejmuje przede wszystkim:

1. wydatki bieżące, finansowane środkami własnymi powiatu, 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” – 63.977,36 zł,

2. wydatki bieżące, finansowane środkami własnymi powiatu, 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” – 16.246,04 zł,
3. wydatki bieżące, finansowane środkami własnymi powiatu, realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, związane z „Utrzymaniem i obsługą Otwartej Strefy Aktywności 2019” z lokalizacją w Grajewie – 449,43 zł,
4. wydatki bieżące, finansowane środkami własnymi powiatu, zrealizowane przez Zespół Szkół w Wojewodzinie, związane z „Utrzymaniem i obsługą Otwartej Strefy Aktywności 2018” z lokalizacją w Wojewodzinie – 472,36 zł,
5. dotację celową przekazaną Miejskiemu Ludowemu Klubowi Sportowemu "WISSA", ul. Grunwaldzka 2, 19-230 Szczuczyn z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej p.n.: Powiatowy Turniej Piłki Nożnej „Poszerzamy Horyzonty Współpracy” o Puchar Starosty Powiatu Grajewskiego, finansowaną środkami własnymi powiatu, w kwocie 4.000,00 zł,
6. dotację celową przekazaną Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Strzelec” 1/2011, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej p.n.: „Strzelecka Orientacja”, finansowaną środkami własnymi powiatu, w kwocie 3.000,00 zł,
7. dotację celową przekazaną Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Strzelec” 1/2011, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej p.n.: „Mundurowy Turniej Piłki Nożnej o Puchar Starosty Grajewskiego”, finansowaną środkami własnymi powiatu, w kwocie 3.000,00 zł,
8. wydatki bieżące, finansowane środkami własnymi powiatu, związane z pokryciem kosztów zakupu materiałów w ramach realizacji pozostałych zadań z zakresu kultury fizycznej – 1.099,93 zł,
9. wydatki, finansowane środkami własnymi powiatu, poniesione przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, związane z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej”; wykonanie w kwocie 59.562,75 zł (94,19 % planu),
10. wydatki na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa strzelnicy sportowej w Niećkowie” sfinansowanego dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn w kwocie 20.000,00 zł oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 86.500,00 zł.

Realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 3 natomiast plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

2.1.4. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami (finansowane dotacjami celowymi z budżetu państwa).

Wydatki dotyczące tej grupy zadań zostały zrealizowane w kwocie 8.004.871,29 zł, co stanowi 99,69 % planu oraz 11,56 % ogółu wydatków zrealizowanych w 2021 r.

Realizacja powyższych wydatków przedstawia się następująco:

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa | 112.503,04 zł |
|-------------------------------------|---------------|

Planowane wydatki w tym dziale, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, planowane w kwocie 113.337,00 zł zrealizowano w 99,26 % planu.

W ramach gospodarowania mieniem stanowiącym własność Skarbu Państwa wydatkowano środki finansowe w kwocie 112.503,04 zł, w tym na:

1. zakup energii elektrycznej do utrzymania obiektów dworca PKP w Grajewie – 5.480,65 zł,
2. zakup usług pocztowych – 15.814,10 zł,

3. monitorowanie obiektów dworca PKP w Grajewie – 3.099,60 zł,
4. przegląd okresowy wieży ciśnień – 600,00 zł,
5. sporządzenie operatów szacunkowych i podziały nieruchomości – 6.222,00 zł,
6. utrzymanie czystości na terenie dworca PKP w Grajewie – 3.600,00 zł,
7. zabezpieczenie okien i drzwi w budynku dworca PKP – 4.000,00 zł,
8. ubezpieczenie mienia stanowiącego własność Skarbu Państwa – 858,00 zł,
9. podatek od nieruchomości – 8.097,00 zł,
10. utrzymanie urzędników - gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa (wynagrodzenia i pochodne) – 47.116,97 zł; realizacja tych wydatków nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w powiązaniu z dofinansowaniem realizacji tego zadania środkami własnymi powiatu,
11. aktualizację opłat rocznych z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa, z wyłączeniem nieruchomości z przeznaczeniem na cele mieszkaniowe – 17.220,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

655.034,55 zł

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, planowanych w kwocie 655.039,00 zł został zrealizowany w kwocie 655.034,55 zł, tzn. w 100,00 % planu.

Otrzymane z budżetu państwa środki finansowe przeznaczono na:

1. 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) – 167.039,00 zł,
2. wydatki na utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa (wynagrodzenia i pochodne) w kwocie 99.300,00 zł; realizacja tych wydatków nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w powiązaniu z dofinansowaniem realizacji tego zadania środkami własnymi powiatu,
3. wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Grajewie – 388.695,55 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne – 351.341,44 zł), które zrealizowano w 100,00 % planu; realizacja wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostki następowała współmiernie do upływu czasu oraz stosownie do bieżących potrzeb.

Dział 750 – Administracja publiczna

113.178,33 zł

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, planowaną w kwocie 121.260,00 zł zrealizowany w kwocie 113.178,33 zł (93,34 % planu) obejmuje wydatki w następującym zakresie:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w 100,00 % planu.
Zadania zlecone realizowane były na bieżąco przez pracowników Starostwa Powiatowego w Grajewie; w roku 2021 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 Skarbu Państwa, wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 60.000,00 zł; realizacja tych wydatków nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w powiązaniu z dofinansowaniem realizacji tego zadania środkami własnymi powiatu,
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 zostały wykonane, stosownie do bieżących potrzeb, w wysokości 53.178,33 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne – 17.356,80 zł).

Roczny plan wydatków w wysokości 4.811.119,00 zł, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, zrealizowany w kwocie 4.811.080,48 zł (100,00 % planu) obejmuje:

1. wydatki związane z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – wykonanie w kwocie 4.763.080,48 zł (100,00 % planu), w tym: wynagrodzenia i pochodne – 4.277.033,58 zł; realizacja wydatków bieżących następowała współmiernie do upływu czasu i stosownie do bieżących potrzeb; realizacja tych wydatków nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w powiązaniu z dofinansowaniem realizacji tego zadania środkami własnymi powiatu,
2. wydatki, poniesione przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie, związane z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Wypłata świadczeń motywacyjnych dla strażaków pełniących służbę w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie” – 33.000,00 zł (100,00 % planu),
3. wydatki, poniesione przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie, w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych, związane z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zakup paliwa do pojazdów i sprzętu spalinowego wykorzystywanych w działaniach ratowniczych” – 15.000,00 zł (100,00 % planu).

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w wysokości 132.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 129.776,45 zł (98,32 % planu), a poniesione wydatki obejmowały m.in.:

1. dotację celową przekazaną Fundacji Promocji Mediacji i Edukacji Prawnej "LEX NOSTRA" z siedzibą w Warszawie, ul. Sienna 45 lok.5, 00-121 Warszawa z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 62.040,00 zł,
2. zakup materiałów i wyposażenia w ramach realizacji zadań z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 6.894,44 zł,
3. zakup energii elektrycznej, ciepłej oraz wody w ramach realizacji zadań z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 930,94 zł,
4. wynagrodzenia należne adwokatom i radcom prawnym, prowadzącym działalność gospodarczą, za udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 59.819,32 zł,
5. koszty eksploatacji z tytułu użyczenia lokali na potrzeby zadań z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 12,86 zł,
6. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w ramach realizacji zadań z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 78,89 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

Zaplanowane wydatki w dziale 801 - Oświata i wychowanie w kwocie 18.841,00 zł, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, dotyczące wyposażenia Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie

w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi tego zadania zostały zrealizowane stosownie do bieżących potrzeb i wyniosły 15.669,65 zł (83,17 % planu).

Dział 851 – Ochrona zdrowia 1.786.675,85 zł

Roczny plan wydatków w kwocie 1.797.456,00 zł, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, zrealizowany został w kwocie 1.786.675,85 zł (99,40 % planu). Powyższą kwotą objęte są składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego; zrealizowane wydatki dotyczyły składek opłacanych za pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Grajewie (2.008,80 zł) i za uczniów szkół powiatu grajewskiego (446,40 zł) oraz za bezrobotnych bez prawa do zasiłku (1.784.220,65 zł).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 226.849,99 zł

Roczny plan wydatków w kwocie 226.974,00 zł został zrealizowany w 99,95 % planu, tzn. w kwocie 226.849,99 zł, która obejmuje wydatki, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, związane z funkcjonowaniem Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie; wykonanie wydatków nastąpiło w kwocie 226.849,99 zł (99,95 % planu), w tym: wynagrodzenia i pochodne – 160.672,47 zł; realizacja wydatków bieżących (w tym: z tytułu odpisu na ZFŚS) nastąpiła stosownie do bieżących potrzeb w powiązaniu z dofinansowaniem realizacji tego zadania środkami własnymi powiatu.

Dział 855 – Rodzina 154.102,95 zł

Roczny plan wydatków w kwocie 154.105,00 zł został wykonany w kwocie 154.102,95 zł (100,00 % planu), która obejmuje wydatki finansowane dotacją celową z budżetu państwa związane z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie Programu Rodzina 500 Plus; przyjęty plan wydatków zrealizowany został stosownie do bieżących potrzeb.

2.1.5. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami (finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19).

Dział 851 – Ochrona zdrowia 10.000,00 zł

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 10.000,00 zł (100,00 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a otrzymane środki finansowe przeznaczone zostały na:

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

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu powiatu przedstawia tabela Nr 6.

IV. WYNIK BUDŻETU

Deficyt zrealizowanych dochodów budżetu nad wydatkami budżetowymi w analizowanym okresie wyniósł 1.238.336,27 zł, który został pokryty z: przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (pomniejszonej o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska, a także ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz 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) oraz z przychodów wynikających 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.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Plan, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu za 2021 r. prezentuje tabela Nr 7.

VI. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ OKREŚLONYCH USTAWĄ - PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA

Plan oraz wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska za 2021 r. prezentuje tabela Nr 2.

VII. DOCHODY I WYDATKI DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW OŚWIATOWYCH

Jednostki organizacyjne Powiatu Grajewskiego, wskazane w tabeli Nr 5, prowadziły w roku 2021 gospodarkę pozabudżetową w formie dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych.

Wpływy na rachunki dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych zrealizowano w łącznej kwocie 797.677,75 zł (55,99 % planu), natomiast wydatki zrealizowano w kwocie 841.369,39 zł (72,10 % planu).

Plan i wykonanie dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2021 r. prezentuje tabela Nr 5.

VIII. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ 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, REALIZOWANYCH PRZEZ POWIAT GRAJEWSKI, DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO 2021.

Zmiany w planie wydatków na realizację 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, realizowanych przez Powiat Grajewski, dokonane w trakcie roku budżetowego 2021, prezentuje załącznik 1k.

IX. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ ZA 2021 R. ORAZ INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU GRAJEWSKIEGO NA LATA 2021 - 2024 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2021- 2024 ZA 2021 R.

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2024 i wykazem przedsięwzięć została przyjęta Uchwałą XXXVIII/189/21 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2021 – 2024, a jej zmiany Rada Powiatu Grajewskiego wprowadziła następującymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr XXXIX/193/21 z dnia 10 lutego 2021 r.,
2. Uchwałą Nr XL/203/21 z dnia 23 marca 2021 r.,
3. Uchwałą Nr XLIII/209/21 z dnia 7 maja 2021 r.,
4. Uchwałą Nr XLIV/218/21 z dnia 25 czerwca 2021 r.,
5. Uchwałą Nr XLV/224/21 z dnia 26 lipca 2021 r.,
6. Uchwałą Nr XLVI/228/21 z dnia 24 sierpnia 2021 r.,
7. Uchwałą Nr XLVII/231/21 z dnia 29 września 2021 r.,
8. Uchwałą Nr XLIX/236/21 z dnia 27 października 2021 r.,
9. Uchwałą Nr L/245/21 z dnia 30 listopada 2021 r.,
10. Uchwałą Nr LI/248/21 z dnia 13 grudnia 2021 r.,
11. Uchwałą Nr LII/252/21 z dnia 30 grudnia 2021 r.

Przebieg realizacji przedsięwzięć za 2021 r. oraz przyjęte wielkości po wprowadzonych zmianach zaprezentowane zostały w załączniku Nr 11 do niniejszego sprawozdania, natomiast przyjęte wielkości po wprowadzonych zmianach i informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2024 za 2021 r. prezentuje załącznik Nr 11.

Z informacji zawartych w tychże załącznikach wynika, iż wielkości i wskaźniki w nich prezentowane są wynikiem działań podejmowanych przez Zarząd Powiatu Grajewskiego i kierowników jednostek podległych w zakresie realizacji budżetu Powiatu Grajewskiego w roku 2021 oraz zmian wprowadzonych przez Zarząd Powiatu Grajewskiego i Radę Powiatu Grajewskiego w budżecie Powiatu Grajewskiego na rok 2021 i w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2021 – 2024 oraz w wykazie przedsięwzięć, a w szczególności:

1. zmniejszeniem, w stosunku do pierwotnego planu, planowanych dochodów ogółem o kwotę 9.623.697,00 zł, tzn. do kwoty 68.243.810,00 zł,
2. zmniejszeniem, w stosunku do pierwotnego planu, wydatków ogółem o kwotę 7.669.619,00 zł, tzn. do kwoty 73.178.610,00 zł,
3. zwiększeniem, w stosunku do pierwotnego planu, deficytu budżetu o kwotę 1.954.078,00 zł, tzn. do kwoty 4.934.800,00 zł,
4. zmianami planowanych:
 - 1) dochodów bieżących ogółem,
 - 2) dotacji i środków na realizację przedsięwzięć bieżących,
 - 3) dochodów majątkowych ogółem,
 - 4) dotacji i środków na realizację przedsięwzięć majątkowych,
 - 5) wydatków bieżących ogółem,
 - 6) wydatków na poręczenia i gwarancje,
 - 7) wydatków bieżących wynikających z limitów na przedsięwzięcia,
 - 8) wydatków majątkowych ogółem,
 - 9) wydatków majątkowych wynikających z limitów na przedsięwzięcia,

10) zaangażowanej nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu.

Należy podkreślić, iż w zdecydowanej większości przypadków realizacja przedsięwzięć ujętych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Grajewskiego na lata 2021 – 2024” następowała zgodnie z planem po wprowadzonych zmianach i przyjętymi harmonogramami ich realizacji.

Ponadto, na kształt wieloletniej prognozy finansowej wpłynął poziom realizacji dochodów bieżących (99,71 % planu) i poziom realizacji dochodów majątkowych (99,44 % planu), jak też poziom realizacji wydatków bieżących (93,58 % planu) oraz poziom realizacji wydatków majątkowych (99,51 % planu).

Należy nadmienić iż, w roku 2021 Powiat Grajewski nie poniósł wydatków z tytułu udzielonych poręczeń z uwagi na fakt, iż Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie terminowo regulował swoje zobowiązania z tytułu zaciągniętego i poręczonego przez Powiat Grajewski kredytu.

Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na ukształtowanie się wykonania wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Grajewskiego w zakresie roku 2021, należy potwierdzić fakt spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 tejże ustawy.