

Uchwała Nr 162/769/22  
Zarządu Powiatu Grajewskiego  
z dnia 28 lutego 2022 r.

**w sprawie przyjęcia kwartalnej informacji o wykonaniu budżetu powiatu grajewskiego.**

Na podstawie art. 37 ust.1 pkt 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270) uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Przyjąć kwartalną informację o wykonaniu budżetu powiatu grajewskiego do końca IV kwartału 2021 r., stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Informację, o której mowa w § 1, podać do publicznej wiadomości.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Grajewskiego.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu Grajewskiego:**

**Członkowie Zarządu:**

Tomasz Cebeliński .....

Sławomir Jan Ginel .....

Maria Gwiazdowska .....

Waldemar Tadeusz Wieczorek .....

**Przewodniczący Zarządu:**

Waldemar Remfeld .....

**Informacja o wykonaniu budżetu powiatu grajewskiego do końca  
IV kwartału 2021 r.**

Budżet powiatu grajewskiego na 2021 r. przyjęty został Uchwałą Nr XXXVIII/190/21 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 stycznia 2021 r.

Wówczas ustalono:

- |  |                          |
|--|--------------------------|
| 1. dochody budżetu powiatu w wysokości:              | <b>77.867.507,00 zł,</b> |
| 2. wydatki budżetu powiatu w wysokości:              | <b>80.848.229,00 zł,</b> |
| 3. źródła pokrycia deficytu (niedoboru) budżetowego: | <b>2.980.722,00 zł,</b>  |

z tego:

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych: | 2.980.722,00 zł; |
|--|------------------|

deficyt budżetu powiatu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) 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 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 finansowego z udziałem tych środków*) w kwocie 2.276.344,00 zł,
- 2) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 704.378,00 zł.

W wyniku zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetu powiatu, uchwałami Rady Powiatu Grajewskiego i Zarządu Powiatu Grajewskiego, ukształtowały się one odpowiednio na poziomie **68.243.810,00 zł i 73.178.610,00 zł.**

W analizowanym okresie nastąpił spadek planowanych dochodów o kwotę 9.623.697,00 zł (12,36 %) oraz spadek planowanych wydatków o kwotę 7.669.619,00 zł (9,49 %).

Natomiast, w wyniku zmian wprowadzonych uchwałami Rady Powiatu Grajewskiego w planie przychodów i rozchodów, jako źródła pokrycia deficytu budżetowego w kwocie 4.934.800,00 zł wskazano przychody pochodzące z:

- 1) 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) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 479.582,00 zł,
- 3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 36.470,00 zł,
- 4) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 642.088,00 zł.

Do końca IV kwartału 2021 r. dochody budżetu zostały wykonane w kwocie 68.031.708,67 zł (99,69 % planu), natomiast wydatki budżetu - w kwocie 69.270.044,94 zł (94,66 % planu).

Deficyt budżetu na koniec IV kwartału 2021 r. wyniósł 1.238.336,27 zł i został pokryty środkami z następujących źródeł:

- 1) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (*pomniejszona o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą - Prawo ochrony środowiska, a także ustawą - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz o środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków*) w kwocie 1.111.913,11 zł,
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 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 łącznej kwocie 126.423,16 zł (szczegółowa specyfikacja: a) szczególne zasady wykonywania budżetu (Prawo ochrony środowiska) - nadwyżka za 2021 r. w kwocie 154.589,71 zł, b) szczególne zasady wykonywania budżetu (Prawo geodezyjne i kartograficzne) - nadwyżka za 2021 r. w kwocie 176.781,40 zł, c) rozliczenie 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 - deficyt za 2021 r. w kwocie 457.794,27 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. powiat grajewski nie posiadał należności z tytułu pożyczek krótkoterminowych udzielonych Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie.

Zobowiązania powiatu z tytułu udzielonych poręczeń wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosiły łącznie 5.497.916,62 zł.

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, które powstały w roku 2021. Powiat Grajewski nie miał możliwości wypłaty, do dnia 31 grudnia 2021 r., odszkodowań z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz powiatu grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych. Kolejne działania mające na celu przekazanie przedmiotowych odszkodowań wierzycielom zostaną podjęte w I kwartale 2022 r.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. wymagalne należności powiatu grajewskiego, wg Rb-N – kwartalnego sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych, wynosiły 311.717,63 zł. Kontynuacja windykacji należności wymagalnych będzie prowadzona w I kwartale 2022 r.

Plan po zmianach i realizację dochodów budżetu powiatu do końca IV kwartału 2021 r. oraz ich strukturę wg działów obrazuje tabela Nr 1.

Plan po zmianach i wysokość zrealizowanych wydatków budżetowych do końca IV kwartału 2021 r. oraz ich strukturę wg działów obrazuje tabela Nr 2.

W kolejnych miesiącach analizowanego okresu realizacja prognozowanych dochodów w przeważającej części następowała współmiernie do upływu czasu, co umożliwiło bieżącą i terminową realizację planowanych wydatków budżetowych.

Ponadto, w IV kwartale 2021 r. nie udzielono umorzeń niepodatkowych należności budżetowych o charakterze publiczno-prawnym.