Załącznik
do uchwały Nr 120/600/26
Zarządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 30 października 2026 r.

Informacja o wykonaniu budżetu Powiatu Grajewskiego do końca III kwartału 2026 r.

I. Budżet Powiatu Grajewskiego na 2026 r. przyjęty został uchwałą Nr XXVII/154/25 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Grajewskiego na rok 2026 (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2026 r. poz. 481 z późn. zm.).
Wówczas ustalono:
1. dochody budżetu powiatu w wysokości: **119.878.530,00 zł,**
2. wydatki budżetu powiatu w wysokości: **126.712.897,00 zł,**
3. źródła pokrycia deficytu (niedoboru) budżetowego**: 6.834.367,00 zł**, z tego:
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych: 6.834.367,00 zł;
deficyt budżetu powiatu zostanie pokryty:
1) przychodami pochodzącymi 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: 5.156.367,00 zł;
2) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie: 828.000,00 zł;
3) 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: 850.000,00 zł.

II. W wyniku zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetu powiatu, uchwałami Rady Powiatu Grajewskiego i Zarządu Powiatu Grajewskiego, ukształtowały się one na poziomie odpowiednio **115.682.999,00 zł i 131.209.520,00 zł.**
W analizowanym okresie nastąpił spadek planowanych dochodów o kwotę 4.195.531,00 zł (3,50 %) oraz wzrost planowanych wydatków o kwotę 4.496.623,00 zł (3,55 %).
Natomiast, w wyniku zmian wprowadzonych uchwałami Rady Powiatu Grajewskiego w planie przychodów i rozchodów, jako źródła pokrycia deficytu budżetowego w kwocie 15.526.521,00 zł wskazano:
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 12.847.450,00 zł;
2) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska w kwocie 1.152.123,00 zł;
3) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo geodezyjne i kartograficzne w kwocie 669.786,00 zł;

4) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacje na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 857.162,00 zł.

Do końca III kwartału 2026 r. dochody budżetu zostały wykonane w kwocie 87.126.854,32 zł (75,32 % planu), natomiast wydatki budżetu w kwocie 79.857.729,37 zł (60,86 % planu).

Nadwyżka zrealizowanych dochodów budżetu nad wydatkami budżetowymi w analizowanym okresie wyniosła 7.269.124,95 zł.

Zobowiązania powiatu z tytułu udzielonych poręczeń wg stanu na dzień 30 września 2026 r. wynosiły łącznie 2.948.193,55 zł.

Na dzień 30 września 2026 r. Powiat Grajewski nie posiadał należności z tytułu udzielonych poręczeń.

Na dzień 30 września 2026 r. Powiat Grajewski nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Na dzień 30 września 2026 r. wymagalne należności Powiatu Grajewskiego, wg Rb-N – kwartalnego sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych, wynosiły 375.894,86 zł. Kontynuacja windykacji należności wymagalnych będzie prowadzona w IV kwartale 2026 r.

Plan po zmianach i realizację dochodów budżetu powiatu do końca III kwartału 2026 r. oraz ich strukturę wg działów obrazuje tabela Nr 1.

Plan po zmianach i wysokość zrealizowanych wydatków budżetowych do końca III kwartału 2026 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 III kwartale 2026 r. nie udzielono umorzeń niepodatkowych należności budżetowych o charakterze publicznoprawnym.

Tabela Nr 1

Plan, wykonanie i struktura według działów zrealizowanych dochodów budżetu powiatu do końca III kwartału 2026 r.

Dział		Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %	Udział w zrealizowanych dochodach ogółem w %
600	Transport i łączność	5 998 063,00	2 647 677,41	44,14%	3,04%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 001 649,00	827 321,75	82,60%	0,95%
710	Działalność usługowa	1 502 737,00	1 103 184,01	73,41%	1,27%
750	Administracja publiczna	1 346 210,00	1 120 643,06	83,24%	1,29%
752	Obrona narodowa	190 470,00	69 343,60	36,41%	0,08%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 172 555,00	7 367 690,48	60,53%	8,46%
755	Wymiar sprawiedliwości	151 460,00	114 819,50	75,81%	0,13%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	36 286 671,00	30 339 244,00	83,61%	34,82%
758	Różne rozliczenia	41 974 629,00	35 524 262,07	84,63%	40,77%
801	Oświata i wychowanie	6 447 999,00	1 501 580,44	23,29%	1,72%
851	Ochrona zdrowia	107 500,00	75 000,00	69,77%	0,09%
852	Pomoc społeczna	4 850 665,00	3 645 809,22	75,16%	4,18%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 372 029,00	1 199 865,38	87,45%	1,38%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	270 970,00	218 611,47	80,68%	0,25%
855	Rodzina	1 620 692,00	1 120 700,66	69,15%	1,28%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161 000,00	198 601,27	123,35%	0,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	42 000,00	52 500,00	125,00%	0,06%
926	Kultura fizyczna	185 700,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem:	**115 682 999,00**	**87 126 854,32**	**75,32%**	***100,00%***

Tabela Nr 2

Plan, wykonanie i struktura według działów zrealizowanych wydatków budżetu powiatu do końca III kwartału 2026 r.

Dział		Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %	Udział w zrealizowanych wydatkach ogółem w %
020	Leśnictwo	145 144,00	72 571,88	50,00%	0,09%
600	Transport i łączność	21 418 990,00	8 564 632,89	39,99%	10,72%
630	Turystyka	7 000,00	4 920,00	70,29%	0,01%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 201 245,00	544 262,21	45,31%	0,68%
710	Działalność usługowa	3 345 446,00	1 712 855,80	51,20%	2,15%
720	Informatyka	1 120 560,00	979 367,92	87,40%	1,23%
750	Administracja publiczna	12 795 643,00	8 768 811,53	68,53%	10,98%
752	Obrona narodowa	205 470,00	82 343,60	40,08%	0,10%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 357 933,00	6 893 599,17	55,78%	8,63%
755	Wymiar sprawiedliwości	151 460,00	105 552,81	69,69%	0,13%
757	Obsługa długu publicznego	148 938,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	963 933,00	4,35	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	52 725 762,00	35 115 237,34	66,60%	43,97%
851	Ochrona zdrowia	237 500,00	0,00	0,00%	0,00%
852	Pomoc społeczna	5 603 089,00	4 379 912,76	78,17%	5,49%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 317 411,00	4 512 850,08	71,44%	5,65%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 298 588,00	5 102 926,01	69,92%	6,39%
855	Rodzina	3 488 674,00	2 548 368,34	73,05%	3,19%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	485 123,00	15 933,00	3,28%	0,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	364 385,00	201 118,15	55,19%	0,25%
926	Kultura fizyczna	827 226,00	252 461,53	30,52%	0,32%
	Razem:	***131 209 520,00***	***79 857 729,37***	**60,86%**	***100,00%***

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Remfeld