

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU GRYFICKIEGO ZA 2023 R

1. Wprowadzenie

Budżet Powiatu Gryfickiego na 2023 rok uchwalony został uchwałą Rady Powiatu Gryfickiego nr LII/336/2022 z dnia 19.12.2022 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Gryfickiego zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Powiatu;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególowości określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Powiatu Gryfickiego za 2023 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Powiatu Gryfickiego na 2023 rok, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Gryfickiego nr LII/336/2022 z dnia 19.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 104 331 984,21 zł;
- realizację wydatków na poziomie 114 833 971,75 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 11 471 330,14 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 969 342,60 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 10 501 987,54 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Gryfickiego na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 872 908,08 zł do kwoty 110 204 892,29 zł;
- plan wydatków wzrósł o 12 507 699,29 zł do kwoty 127 341 671,04 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 634 791,21 zł do kwoty 18 106 121,35 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Powiatu Gryfickiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 17 136 778,75 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 1: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	104 331 984,21	110 204 892,29	109 984 744,74	99,80%
Wydatki	114 833 971,75	127 341 671,04	123 109 944,22	96,68%
Wynik	-10 501 987,54	-17 136 778,75	-13 125 199,48	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 6 580 000,00 zł;
- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 357 969,71 zł;
- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz 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 w kwocie 6 187 229,77 zł.

2.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Powiatu w 2023 roku wyniosły 109 984 744,74 zł, a ich realizacja stanowiła 99,80% planu wynoszącego 110 204 892,29 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	95 211 734,21	108 087 837,97	107 800 612,86	99,73%	98,01%
Dochody majątkowe	9 120 250,00	2 117 054,32	2 184 131,88	103,17%	1,99%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	104 331 984,21	110 204 892,29	109 984 744,74	99,80%	100,00%

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Powiecie Gryfickim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	45 577 836,00	44 190 678,39	44 210 155,82	100,04%	40,20%
852	Pomoc społeczna	28 936 607,00	31 319 237,32	31 025 224,70	99,06%	28,21%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 048 440,00	14 808 440,00	14 686 217,99	99,17%	13,35%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 087 000,00	6 247 629,00	6 240 879,05	99,89%	5,67%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
855	Rodzina	2 102 506,41	2 114 646,41	2 653 535,79	125,48%	2,41%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 294 733,00	2 725 897,61	2 635 324,22	96,68%	2,40%
600	Transport i łączność	1 611 000,00	2 775 068,00	2 532 227,38	91,25%	2,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 000,00	1 452 819,04	1 451 940,30	99,94%	1,32%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 666 982,80	1 613 458,92	1 327 376,33	82,27%	1,21%
710	Działalność usługowa	1 147 800,00	1 264 690,52	1 283 593,59	101,49%	1,17%
750	Administracja publiczna	52 512,00	623 634,95	700 146,09	112,27%	0,64%
801	Oświata i wychowanie	71 477,00	335 454,07	565 458,41	168,57%	0,51%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	308 090,00	308 090,00	222 463,70	72,21%	0,20%
926	Kultura fizyczna	130 000,00	140 500,00	183 075,42	130,30%	0,17%
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	131 839,64	131 833,94	100,00%	0,12%
020	Leśnictwo	102 000,00	102 000,00	84 483,59	82,83%	0,08%
752	Obrona narodowa	42 000,00	45 336,25	45 336,25	100,00%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	0,00	5 472,17	5 472,17	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	104 331 984,21	110 204 892,29	109 984 744,74	99,80%	100,00%

Najniższe wykonanie dochodów -72,2 % dotyczyło dochodów w dziale 854-Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85421-Młodzieżowe ośrodki socjoterapii wyniosło-58,12 %.

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 107 800 612,86 zł, tj. w 99,73% w stosunku do planu wynoszącego 108 087 837,97 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	17 182 703,21	23 090 464,54	22 913 145,51	99,23%	21,26%
Subwencja ogólna	38 132 910,00	43 528 124,95	43 528 124,95	100,00%	40,38%
Udziały w PIT i CIT	12 073 190,00	12 073 190,00	12 073 190,00	100,00%	11,20%
Wpływy z podatków i opłat	3 044 625,00	4 236 444,04	4 235 099,94	99,97%	3,93%
Pozostałe dochody	24 778 306,00	25 159 614,44	25 051 052,46	99,57%	23,24%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	95 211 734,21	108 087 837,97	107 800 612,86	99,73%	100,00%

2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 23 090 464,54 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 22 913 145,51 zł, co stanowi 99,23% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 10 154 952,91 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 43 209,06 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 7 650 257,06 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 208 996,80 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 73 615,50 zł);

- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 486 358,60 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 486 358,60 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 4 369 371,08 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 387 020,55 zł).

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Powiat w 2023 roku uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Pomoc społeczna – 8 508 740,38 zł;
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 6 240 879,05 zł;
- Rodzina – 2 641 993,29 zł;
- Działalność usługowa – 1 263 470,17 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 43 528 124,95 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 43 528 124,95 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 28 763 621,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 6 691 831,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 4 281 381,95 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 3 791 291,00 zł.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 12 073 190,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 073 190,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 455 059,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 11 618 131,00 zł.

2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 142 668,75 zł, co stanowi 84,05% realizacji planu wynoszącego 169 750,00 zł.

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 4 066 694,04 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 092 431,19 zł, co stanowi 100,63% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 2 584 514,64 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 727 407,30 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 598 995,30 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 152 439,00 zł;
- §059 (wpływy z opłat za koncesje i licencje) – 19 740,70 zł.

2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 25 159 614,44 zł. Plan został wykonany w kwocie 25 051 052,46 zł, co stanowi 99,57% założeń.

Pozostałe dochody Powiatu Gryfickiego w 2023 roku stanowiły:

- Wpływy z usług – 22 698 525,55 zł uzyskane w obszarze:
 - Domy pomocy społecznej – 22 474 010,62 zł;
 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 133 010,04 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – 48 652,58 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – 27 535,01 zł;
 - Technika – 8 626,80 zł;
 - Inne – 6 690,50 zł.
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 1 391 112,55 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 373 461,97 zł;
 - Nadzór budowlany – 17 333,78 zł;
 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – 316,80 zł.
- Wpływy 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 – 394 189,35 zł uzyskane w obszarze:
 - Obiekty sportowe – 163 131,06 zł;
 - Drogi publiczne powiatowe – 126 961,30 zł;
 - Licea ogólnokształcące – 49 684,84 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 21 229,07 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 18 492,95 zł;
 - Inne – 14 690,13 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 354 378,18 zł;
- Wpływy z różnych dochodów – 131 323,51 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 20 925,26 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 14 733,76 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 14 109,65 zł;
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 10 104,23 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 10 000,00 zł;
- Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 9 813,23 zł;
- Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 1 468,25 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 288,28 zł;
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 80,66 zł.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Powiatu Gryfickiego w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 2 184 131,88 zł, tj. w 103,17% w stosunku do planu wynoszącego 2 117 054,32 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	500 000,00	261 495,00	299 873,60	114,68%	13,73%
Dotacje i środki na inwestycje	8 620 250,00	1 855 559,32	1 884 258,28	101,55%	86,27%

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	9 120 250,00	2 117 054,32	2 184 131,88	103,17%	100,00%

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 261 495,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 299 873,60 zł, co stanowi 114,68% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 298 551,60 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 1 322,00 zł.

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 855 559,32 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 884 258,28 zł, co stanowi 101,55% realizacji planu..

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Powiat uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 1 689 284,70 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 194 971,99 zł;
- Różne rozliczenia finansowe w ramach działu Różne rozliczenia – 1,59 zł.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Powiatu w 2023 roku wyniosły 123 109 944,22 zł, a ich realizacja wyniosła 96,68% planu wynoszącego 127 341 671,04 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 6: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 R. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	99 540 571,12	113 373 001,17	109 609 898,69	96,68%	89,03%
Wydatki majątkowe	15 293 400,63	13 968 669,87	13 500 045,53	96,65%	10,97%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	114 833 971,75	127 341 671,04	123 109 944,22	96,68%	100,00%

Tabela 7: Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku w Powiecie Gryfickim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	30 064 812,37	32 693 009,53	32 359 414,66	98,98%	26,28%
801	Oświata i wychowanie	22 253 080,79	26 219 672,56	25 397 668,66	96,86%	20,63%
750	Administracja publiczna	14 897 894,00	16 819 278,84	15 932 511,67	94,73%	12,94%
600	Transport i łączność	17 370 207,68	16 614 804,86	15 868 302,21	95,51%	12,89%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 908 786,09	10 378 634,24	10 213 204,79	98,41%	8,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 087 000,00	6 344 029,00	6 337 233,85	99,89%	5,15%
855	Rodzina	6 323 830,04	6 528 184,62	6 250 639,61	95,75%	5,08%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 197 278,20	4 669 215,47	4 436 898,13	95,02%	3,60%
710	Działalność usługowa	2 464 437,54	2 796 109,14	2 776 164,27	99,29%	2,26%
926	Kultura fizyczna	1 268 986,00	1 626 642,00	1 501 770,57	92,32%	1,22%
700	Gospodarka mieszkaniowa	293 786,00	1 071 455,61	988 420,94	92,25%	0,80%
757	Obsługa długu publicznego	500 000,00	763 578,24	504 709,09	66,10%	0,41%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
020	Leśnictwo	184 462,04	189 849,23	150 909,82	79,49%	0,12%
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	131 839,64	131 833,94	100,00%	0,11%
630	Turystyka	95 900,00	87 594,00	87 591,56	100,00%	0,07%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	84 400,00	84 400,00	84 365,83	99,96%	0,07%
752	Obrona narodowa	49 920,00	53 456,25	53 456,25	100,00%	0,04%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 000,00	21 000,00	19 376,20	92,27%	0,02%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	5 472,17	5 472,17	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	626 191,00	233 445,64	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	114 833 971,75	127 341 671,04	123 109 944,22	96,68%	100,00%

Dotacje udzielone z budżetu powiatu w 2023 roku

Dotacje na zadania (poza projektami) realizowano w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej a ich wykonanie przedstawia się następująco:

- 01008 - Melioracje wodne – 10 000 zł (100 % planu),
- 60014 - Drogi publiczne powiatowe - kwota 267 801 zł (100 % planu). Są to dotacje udzielone gminom Trzebiatów, Gryfice i Płoty na sprzątnięcie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych,
- 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji –wplaty na fundusz celowy -81 354,80 zł-99,9 % planu,
- 75410 - Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej-wpłata na fundusz celowy -15 000 zł (100% planu)
- 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna - kwota 64 020,00 zł (100% planu),
- dotacje dla jednostek oświatowych:
 - 80115 – Technika –(100 % planu) -kwota 444 069,80 zł,
 - 80116-Szkoły policealne-276 958,87 zł (100% planu),
 - 80117- Branżowe szkoły I i II stopnia (100 %planu) - kwota 963 051,28 zł,
 - 80120- Licea Ogólnokształcące –(100 % planu) -kwota 1 466 104,01 zł,
 - 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych –(100% planu) - kwota 307 359,04 zł,
 - 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka –(100 % planu) - 190 039,93 zł,
 - 85419 – Ośrodki rehabilitacyjno-wychowawcze (100% planu) - kwota 2 881 317,95 zł,
- 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych- finansowanie działalności warsztatów tj. w łącznej kwocie 278 574 zł (Warsztaty Terapii Zajęciowej: w Trzebiatowie i w Gryficach),
- 92116 - Biblioteki - 100% planu - kwota 10 800,00 zł na zakup książek biblioteki prowadzonej przez Gminę Gryfice,
- 92195 - Pozostała działalność – dotacje dla stowarzyszeń 30 000 zł (100% planu),
- 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej- 30 000zł (100% planu).

W 2023 roku powiat realizował następujące projekty z dofinansowaniem ze środków unijnych:

1. „Centrum Usług Publicznych” –plan na 1.01.2023 r. wynosił 0 zł a po zmianach 193 020,47 zł –wydatkowano 157 090,57 zł,
2. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”-na realizację projektu w 2023 roku zaplanowano kwotę 30 989,18 zł a plan zmieniony został na 109 673,96 zł i wydatkowano 109 512,69 zł,
3. „ERASMUS + Krótkoterminowe wymiany grup uczniów” - programy realizowały trzy jednostki oświatowe. Na realizację zadania w 2023 roku zaplanowano łącznie kwotę 43 808,20 zł, po zmianach plan wyniósł 391 000,47 zł wydatkowano kwotę 299 732,63 zł. Program był realizowany przez:
 - a) Zespół Szkół w Gryficach -wydatkowano kwotę 222 914,72 zł, (plan na 1.01.23 r. wynosił 43 808,20 zł, a po zmianach-291 943,88 zł,
 - b) LO w Gryficach -wydatkowano kwotę 49 102,71 zł (plan na 01.01.2023 r. wynosił 0 zł a po zmianach 49 102,71 zł),
 - c) ZS w Płotach- wydatkowano 27 715,20 zł (plan na 1.01.23 wynosił 0 a po zmianach 49 953,88 zł).

4. „Postaw na swój rozwój zawodowy” -na realizację projektu w 2023 roku zaplanowano kwotę 326 041,20 zł, plan po zmianach wynosił-326 041,20 zł wydatkowano kwotę 288 068,46 zł (w tym zwrot 44 770,82 zł).

5 ”Cyfrowy Powiat”- plan na 1.01.23 r. wynosił 0 zł, po zmianach na 31.12.23 r.-195 797 zł a wykonanie 179 532 zł.

6. Starostwo Wspiera Pracowników” – plan na 1.01.23 r. wynosił 0, po zmianach na 31.12.2023 r. -461 141,25 zł a wykonanie 355 420,92 zł.

7. „Dostępny Powiat” plan 0, po zmianach 100.000 Zł wydatkowano 6.150 zł.

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 109 609 898,69 zł, tj. w 96,68% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 113 373 001,17 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku w Powiecie Gryfickim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	30 064 812,37	32 631 622,69	32 298 027,82	98,98%	29,47%
801	Oświata i wychowanie	22 253 080,79	25 823 252,59	25 155 727,66	97,42%	22,95%
750	Administracja publiczna	14 897 894,00	16 534 667,68	15 682 363,47	94,85%	14,31%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 908 786,09	10 336 331,24	10 170 902,63	98,40%	9,28%
855	Rodzina	6 323 830,04	6 528 184,62	6 250 639,61	95,75%	5,70%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 087 000,00	6 247 629,00	6 240 879,05	99,89%	5,69%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 197 278,20	4 669 215,47	4 436 898,13	95,02%	4,05%
600	Transport i łączność	2 160 101,00	3 558 432,92	3 091 444,92	86,88%	2,82%
710	Działalność usługowa	2 381 143,59	2 767 532,18	2 747 709,03	99,28%	2,51%
926	Kultura fizyczna	1 268 986,00	1 626 642,00	1 501 770,57	92,32%	1,37%
700	Gospodarka mieszkaniowa	293 786,00	1 068 855,61	985 820,94	92,23%	0,90%
757	Obsługa długu publicznego	500 000,00	763 578,24	504 709,09	66,10%	0,46%
020	Leśnictwo	184 462,04	189 849,23	150 909,82	79,49%	0,14%
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	131 839,64	131 833,94	100,00%	0,12%
630	Turystyka	95 900,00	87 594,00	87 591,56	100,00%	0,08%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	84 400,00	84 400,00	84 365,83	99,96%	0,08%
752	Obrona narodowa	49 920,00	53 456,25	53 456,25	100,00%	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 000,00	21 000,00	19 376,20	92,27%	0,02%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	5 472,17	5 472,17	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	626 191,00	233 445,64	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	99 540 571,12	113 373 001,17	109 609 898,69	96,68%	100,00%

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Powiatu Gryfickiego w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 13 500 045,53 zł, tj. w 96,65% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 968 669,87 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Powiecie Gryfickim wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	15 210 106,68	13 056 371,94	12 776 857,29	97,86%	94,64%
750	Administracja publiczna	0,00	284 611,16	250 148,20	87,89%	1,85%
801	Oświata i wychowanie	0,00	396 419,97	241 941,00	61,03%	1,79%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	96 400,00	96 354,80	99,95%	0,71%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	0,00	61 386,84	61 386,84	100,00%	0,45%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	42 303,00	42 302,16	100,00%	0,31%
710	Działalność usługowa	83 293,95	28 576,96	28 455,24	99,57%	0,21%
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	2 600,00	2 600,00	100,00%	0,02%
	Razem wydatki majątkowe	15 293 400,63	13 968 669,87	13 500 045,53	96,65%	100,00%

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 23 721 528,15 zł, (co stanowi 131,01% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 6 580 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 6 204 244,29 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 10 937 283,86 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 969 342,60 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 969 342,60 zł.

Tabela 10: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	6 580 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	969 342,60
Wzrost zadłużenia na koniec roku	5 610 657,40

2.11. UMORZENIE NALEŻNOŚCI W 2023 ROKU

Zgodnie z art. 37 ust. 1 pkt 2 lit. f ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu Gryfickiego informuje, że w 2023 roku na podstawie wyżej wymienionych podstaw prawnych umorzono należności w wysokości 60.859,53 zł.