

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Gryfickiego za 2025 r.

1. Wprowadzenie

Budżet Powiatu Gryfickiego na 2025 rok uchwalony został uchwałą Rady Powiatu Gryfickiego nr VIII/57/2024 z dnia 19.12.2024 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 szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności 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 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Powiatu Gryfickiego w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Gryfickiego nr VIII/57/2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 157 529 532,78 zł;
- realizację wydatków na poziomie 159 609 948,95 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 749 758,77 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 669 342,60 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 080 416,17 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Gryfickiego na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 215 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Powiatu Gryfickiego i 21 uchwałami Zarządu Powiatu Gryfickiego, co przedstawia tabela poniżej.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 21 259 293,94 zł do kwoty 178 788 826,72 zł;
- plan wydatków wzrósł o 30 830 328,48 zł do kwoty 190 440 277,43 zł;
- plan przychodów wzrósł o 9 571 034,54 zł do kwoty 13 320 793,31 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Powiatu Gryfickiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 651 450,71 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2022-2024.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 1: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	157 529 532,78	178 788 826,72	177 294 734,59	99,16%
Wydatki	159 609 948,95	190 440 277,43	178 796 037,83	93,89%
Wynik	-2 080 416,17	-11 651 450,71	-1 501 303,24	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 800 000,00 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 701 303,24 zł.

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły 177 294 734,59 zł, a ich realizacja stanowiła 99,16% planu wynoszącego 178 788 826,72 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	136 989 321,33	153 629 704,66	153 668 753,59	100,03%	86,67%
Dochody majątkowe	20 540 211,45	25 159 122,06	23 625 981,00	93,91%	13,33%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	157 529 532,78	178 788 826,72	177 294 734,59	99,16%	100,00%

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Powiecie Gryfickim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50 788 419,10	50 920 069,10	51 080 520,91	100,32%	28,81%
852	Pomoc społeczna	37 474 008,00	43 453 017,45	42 206 487,76	97,13%	23,81%
758	Różne rozliczenia	31 969 961,91	34 830 544,72	34 925 958,20	100,27%	19,70%
600	Transport i łączność	20 712 211,45	22 949 844,27	21 860 619,61	95,25%	12,33%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 037 000,00	8 348 289,65	8 310 693,13	99,55%	4,69%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 044 500,00	4 201 852,00	4 216 181,23	100,34%	2,38%
855	Rodzina	2 849 266,00	3 504 480,60	3 921 349,09	111,90%	2,21%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 073 429,00	3 475 426,34	3 529 015,33	101,54%	1,99%
710	Działalność usługowa	1 601 436,00	2 003 828,00	1 790 680,94	89,36%	1,01%
801	Oświata i wychowanie	365 005,32	1 390 387,34	1 663 062,65	119,61%	0,94%
752	Obrona narodowa	19 000,00	1 430 453,70	1 362 142,76	95,22%	0,77%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	842 800,00	842 800,00	100,00%	0,48%
750	Administracja publiczna	73 100,00	690 500,00	730 998,50	105,87%	0,41%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	192 700,00	286 949,54	393 451,01	137,12%	0,22%
926	Kultura fizyczna	150 000,00	267 000,00	272 249,17	101,97%	0,15%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	144 836,75	144 836,75	100,00%	0,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 000,00	33 000,00	28 140,29	85,27%	0,02%
851	Ochrona zdrowia	0,00	15 547,26	15 547,26	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	157 529 532,78	178 788 826,72	177 294 734,59	99,16%	100,00%

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 153 668 753,59 zł, tj. w 100,03% w stosunku do planu wynoszącego 153 629 704,66 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	22 032 461,32	34 728 079,15	34 601 746,19	99,64%	22,52%
Subwencja ogólna	31 958 261,91	34 404 086,91	34 404 086,91	100,00%	22,39%
Udziały w PIT i CIT	48 787 756,10	48 787 756,10	48 787 756,10	100,00%	31,75%
Wpływy z podatków i opłat	2 732 258,00	2 863 908,00	2 986 637,98	104,29%	1,94%
Pozostałe dochody	31 478 584,00	32 845 874,50	32 888 526,41	100,13%	21,40%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	136 989 321,33	153 629 704,66	153 668 753,59	100,03%	100,00%

2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 34 728 079,15 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 34 601 746,19 zł, co stanowi 99,64% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 13 582 143,70 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 91 521,47 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 11 067 673,63 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 120 466,67 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 4 594 800,09 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 4 594 800,09 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 5 145 140,63 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 629 415,32 zł).

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Powiat w 2025 roku uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Pomoc społeczna – 12 811 819,58 zł;
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 8 305 085,48 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4 035 252,00 zł;
- Rodzina – 3 883 120,23 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 34 404 086,91 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 34 404 086,91 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 2 445 825,00 zł.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 48 787 756,10 zł, zaś zrealizowane w kwocie 48 787 756,10 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 2 855 532,18 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 45 932 223,92 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 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 164 534,31 zł, co stanowi 111,42% realizacji planu wynoszącego 147 668,00 zł.

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 716 240,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 822 103,67 zł, co stanowi 103,90% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 1 094 939,30 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 891 671,25 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 639 684,09 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 166 849,50 zł;
- §059 (wpływy z opłat za koncesje i licencje) – 21 227,00 zł.

2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 32 845 874,50 zł. Plan został wykonany w kwocie 32 888 526,41 zł, co stanowi 100,13% założeń.

Pozostałe dochody Powiatu Gryfickiego w 2025 roku stanowiły:

- Wpływy z usług – 29 677 430,92 zł uzyskane w obszarze:
 - Domy pomocy społecznej – 29 098 434,38 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – 274 257,20 zł;
 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 154 306,56 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – 107 511,70 zł;
 - Drogi publiczne powiatowe – 32 140,62 zł;

- Inne – 10 780,46 zł.
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 1 626 001,47 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 624 875,12 zł;
 - Nadzór budowlany – 749,85 zł;
 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – 376,50 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 445 016,96 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 421 521,64 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 10 095,26 zł;
 - Starostwa powiatowe – 9 129,85 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – 1 970,52 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – 765,99 zł;
 - Inne – 1 533,70 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 – 434 075,21 zł;
- Wpływy z różnych dochodów – 291 554,12 zł;
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 202 312,80 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 126 471,75 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 37 047,11 zł;
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 28 494,20 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 16 005,41 zł;
- Różnice kursowe – 2 000,90 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 – 1 432,56 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 – 683,00 zł.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Powiatu Gryfickiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 23 625 981,00 zł, tj. w 93,91% w stosunku do planu wynoszącego 25 159 122,06 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	300 000,00	814 329,79	805 746,59	98,95%	3,41%
Dotacje i środki na inwestycje	20 240 211,45	24 344 792,27	22 820 234,41	93,74%	96,59%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	20 540 211,45	25 159 122,06	23 625 981,00	93,91%	100,00%

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 814 329,79 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 805 746,59 zł, co stanowi 98,95% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 804 889,99 zł;

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 856,60 zł.

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 24 344 792,27 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 22 820 234,41 zł, co stanowi 93,74% 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 – 20 365 360,27 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa – 923 769,14 zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 842 800,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 260 000,00 zł.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły 178 796 037,83 zł, a ich realizacja wyniosła 93,89% planu wynoszącego 190 440 277,43 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 6: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	136 908 041,46	156 634 269,07	147 935 863,66	94,45%	82,74%
Wydatki majątkowe	22 701 907,49	33 806 008,36	30 860 174,17	91,29%	17,26%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	159 609 948,95	190 440 277,43	178 796 037,83	93,89%	100,00%

Tabela 7: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Powiecie Gryfickim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	39 050 201,00	45 619 305,67	44 818 283,71	98,24%	25,07%
801	Oświata i wychowanie	33 435 441,51	37 370 452,82	35 091 738,24	93,90%	19,63%
600	Transport i łączność	23 738 294,45	31 864 050,10	30 457 873,08	95,59%	17,03%
750	Administracja publiczna	17 795 668,04	19 765 420,11	18 131 281,24	91,73%	10,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 680 023,58	16 566 268,83	15 424 437,28	93,11%	8,63%
855	Rodzina	8 132 646,00	9 029 396,56	8 443 992,16	93,52%	4,72%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 037 000,00	8 438 289,65	8 400 693,13	99,55%	4,70%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 357 305,00	8 924 259,62	7 298 307,74	81,78%	4,08%
710	Działalność usługowa	3 255 175,00	3 758 111,64	3 521 882,84	93,71%	1,97%
926	Kultura fizyczna	2 561 344,00	2 694 854,00	2 521 576,67	93,57%	1,41%
752	Obrona narodowa	27 700,00	1 439 153,70	1 362 142,76	94,65%	0,76%
700	Gospodarka mieszkaniowa	320 786,00	1 139 993,55	1 130 697,74	99,18%	0,63%
757	Obsługa długu publicznego	1 030 687,00	990 687,00	881 059,65	88,93%	0,49%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90 400,00	713 966,72	690 495,01	96,71%	0,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 578 919,04	1 578 919,04	383 048,80	24,26%	0,21%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	144 836,75	144 836,75	100,00%	0,08%
020	Leśnictwo	50 454,60	64 399,39	64 373,05	99,96%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	0,00	15 589,26	15 589,26	100,00%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	< 0,01%
630	Turystyka	96 300,00	3 739,00	3 728,72	99,73%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 215 107,73	308 584,02	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	159 609 948,95	190 440 277,43	178 796 037,83	93,89%	100,00%

Dotacje udzielone z budżetu powiatu w 2025 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 338 806 zł (100 % planu). Są to dotacje udzielone gminom Trzebiatów, Gryfice i Płoty na sprzątanie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych,
- 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna - kwota 71 050,56 zł (100% planu),
- dotacje dla jednostek oświatowych:
 - 80115 – Technika – (97,8 % planu) -kwota 176 187,72 zł,
 - 80116-Szkoły policealne-448 579,27 zł (97% planu),
 - 80117- Branżowe szkoły I stopnia (96,9 %planu) - kwota 2 146 218,20 zł,
 - 80120- Licea Ogólnokształcące – (99,6 % planu) -kwota 2 149 534,01 zł,
 - 80122-Licea Ogólnokształcące dla dorosłych-241 072,61 zł (78,11% planu),
 - 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 – (94,7% planu) - kwota 685 314,31 zł,
 - 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – (95,6 % planu) – 350 566,48 zł,
 - 85419 – Ośrodki rehabilitacyjno-wychowawcze (96,7% planu) - kwota 4 057 947,80 zł,
- 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych- finansowanie działalności warsztatów tj. w łącznej kwocie 332 408 zł (Warsztaty Terapii Zajęciowej: w Trzebiatowie i w Gryficach -100% planu),
- 85395- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- dotacje z projektu voucher zatrudnieniowy-2 112 000 zł (63,8 % planu),
- 92116 - Biblioteki - 100% planu - kwota 10 800,00 zł na zakup książek biblioteki prowadzonej przez Gminę Gryfice,
- 92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami- 10 000 zł (100%planu),
- 92195 - Pozostała działalność – dotacje dla stowarzyszeń 30 000 zł (100% planu),
- 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej- 26 997,50 zł (90% planu).

W 2025 roku powiat realizował następujące projekty z dofinansowaniem ze środków unijnych:

1. **„ERASMUS + Krótkoterminowe wymiany grup uczniów”** - programy realizowały dwie jednostki oświatowe. Plan na 1.01.2025 roku wynosił 675 051,05 zł, po zmianach 611 708,70 zł a wydatkowano kwotę 491 081,48 zł. Program był realizowany przez:
 - a) Zespół Szkół w Gryficach -wydatkowano kwotę 459 274,94 zł – 79,2 %planu po zmianach, (plan na 1.01.25 r. wynosił 531 996,98 zł, a po zmianach- 579 902,16 zł),
 - b) ZS w Płotach- wydatkowano 31 806,54 zł – 100 % planu po zmianach (plan na 1.01.25 wynosił 143 054,07 zł a po zmianach 31 806,54 zł).
2. **„Nowe spojrzenie na zatrudnienie-voucher zatrudnieniowy w powiecie gryfickim”** –projekt realizowany przez PUP Gryfice (plan na 1.01.25 r- 708 900 zł, po zmianach na 31.12.2025 r. -3.934.128,20 zł-wykonanie 58,7% planu w kwocie 2 308 319,88 zł,
3. **„Punkt Regionalnego Centrum Kryzysowego”** -projekt realizowany przez PCPR –plan na 1.01.25 r.-1 450 380 zł, po zmianach na 31.12.2025. -1 562 046,42 zł-wykonanie -1 149 559,81 zł (73,6% planu).
4. **„Cyberbezpieczny samorząd”** - projekt realizowany w Starostwie Powiatowym -plan na 1.01.2025 r.- 0 zł, na 31.12.2025 – 850 000 zł-wydatkowano 241 064,01 zł (28,4% planu).
5. **„Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą”** -realizowany w MOS Waniorowo -plan na 1.01.25 r.- 0 zł, na 31.12.25 r. -718 851 zł wydatkowano 341 048,66 zł (47,4 % planu).

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 147 935 863,66 zł, tj. w 94,45% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 156 634 269,07 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Powiecie Gryfickim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	38 900 201,00	44 913 162,25	44 114 072,88	98,22%	29,82%
801	Oświata i wychowanie	33 435 441,51	37 077 032,16	34 821 955,86	93,92%	23,54%
750	Administracja publiczna	17 795 668,04	19 218 020,11	17 858 217,23	92,92%	12,07%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 680 023,58	16 406 064,75	15 264 233,20	93,04%	10,32%
855	Rodzina	8 132 646,00	8 942 984,56	8 357 580,86	93,45%	5,65%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 037 000,00	8 348 289,65	8 310 693,13	99,55%	5,62%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 357 305,00	8 924 259,62	7 298 307,74	81,78%	4,93%
710	Działalność usługowa	3 095 175,00	3 472 426,64	3 370 882,84	97,08%	2,28%
600	Transport i łączność	2 892 306,00	3 398 590,00	3 210 208,86	94,46%	2,17%
926	Kultura fizyczna	2 561 344,00	2 589 839,00	2 453 287,32	94,73%	1,66%
700	Gospodarka mieszkaniowa	320 786,00	1 139 993,55	1 130 697,74	99,18%	0,76%
757	Obsługa długu publicznego	1 030 687,00	990 687,00	881 059,65	88,93%	0,60%
752	Obrona narodowa	27 700,00	449 353,70	438 373,62	97,56%	0,30%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90 400,00	183 417,66	159 945,95	87,20%	0,11%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	144 836,75	144 836,75	100,00%	0,10%
020	Leśnictwo	50 454,60	64 399,39	64 373,05	99,96%	0,04%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 000,00	33 000,00	27 819,00	84,30%	0,02%
851	Ochrona zdrowia	0,00	15 589,26	15 589,26	100,00%	0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	< 0,01%
630	Turystyka	96 300,00	3 739,00	3 728,72	99,73%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 215 107,73	308 584,02	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	136 908 041,46	156 634 269,07	147 935 863,66	94,45%	100,00%

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Powiatu Gryfickiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 30 860 174,17 zł, tj. w 91,29% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 33 806 008,36 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Powiecie Gryfickim wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	20 845 988,45	28 465 460,10	27 247 664,22	95,72%	88,29%
752	Obrona narodowa	0,00	989 800,00	923 769,14	93,33%	2,99%
852	Pomoc społeczna	150 000,00	706 143,42	704 210,83	99,73%	2,28%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	530 549,06	530 549,06	100,00%	1,72%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 545 919,04	1 545 919,04	355 229,80	22,98%	1,15%
750	Administracja publiczna	0,00	547 400,00	273 064,01	49,88%	0,88%
801	Oświata i wychowanie	0,00	293 420,66	269 782,38	91,94%	0,87%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	160 204,08	160 204,08	100,00%	0,52%
710	Działalność usługowa	160 000,00	285 685,00	151 000,00	52,86%	0,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	90 000,00	90 000,00	100,00%	0,29%
855	Rodzina	0,00	86 412,00	86 411,30	100,00%	0,28%
926	Kultura fizyczna	0,00	105 015,00	68 289,35	65,03%	0,22%
	Razem wydatki majątkowe	22 701 907,49	33 806 008,36	30 860 174,17	91,29%	100,00%

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 447 475,88 zł (co stanowi 100,95% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 800 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 497 191,46 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 9 150 284,42 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 669 342,60 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 669 342,60 zł.

Tabela 10: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Powiecie Gryfickim.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	800 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 669 342,60
Spadek zadłużenia na koniec roku	869 342,60

2.11. UMORZENIE NALEŻNOŚCI W 2025 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 2025 roku na podstawie wyżej wymienionych podstaw prawnych rozłożono na raty należności w wysokości 16.944,70 zł.