

**PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
POWIATU GRYFIŃSKIEGO
NA 2025 ROK**

POWIAT GRYFIŃSKI



Zarząd Powiatu w Gryfinie:

Przewodniczący Zarządu – Ewa Dudar

Członek Zarządu – Wojciech Konarski

Członek Zarządu – Jerzy Zgoda

Członek Zarządu – Roman Michalski

Członek Zarządu – Mariusz Gralak

Gryfino, listopad 2024

ZAŁOŻENIA OGÓLNE I UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU

POWIATU GRYFIŃSKIEGO NA ROK 2025

Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2025 opracowany został na podstawie:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.),
2. ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572),
3. ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 122, ze zm.),
4. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 513, ze zm.),
5. uchwały Nr XXVIII/206/2021 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 27 maja 2021 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
6. uchwały Nr 47/2024 Zarządu Powiatu z dnia 30 sierpnia 2024 r. w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2025 r.,
7. ustaw, uchwał, rozporządzeń w zakresie szczególnych zasad wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym.

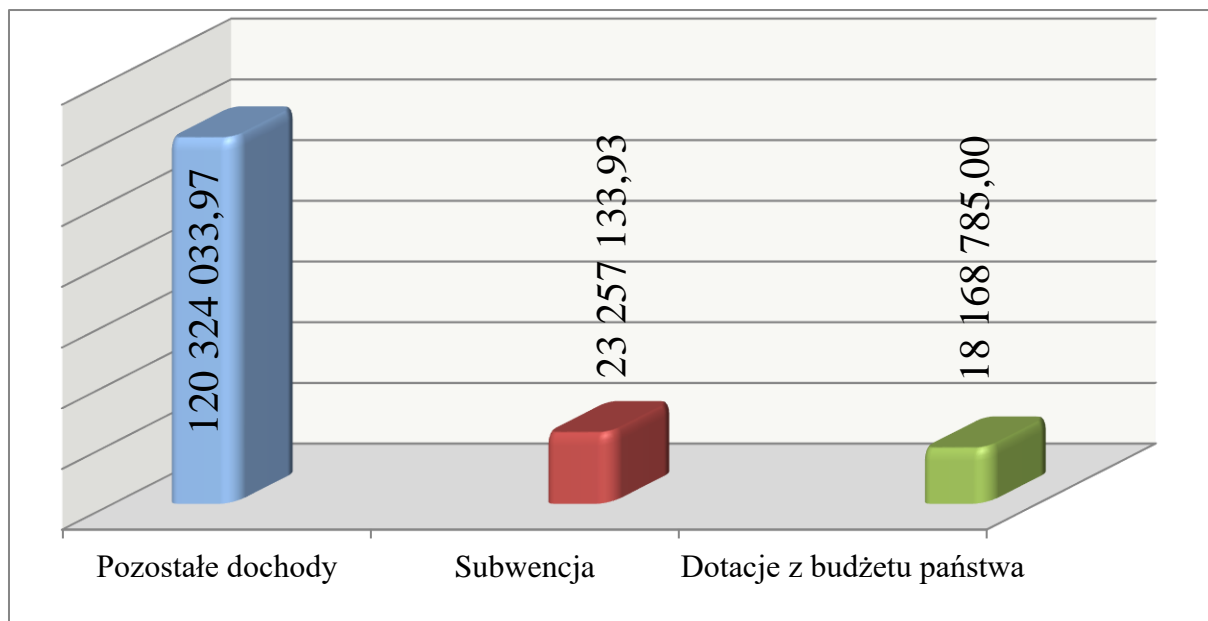
Do ustalenia dochodów budżetu Powiatu Gryfińskiego, przyjęto:

1. Określone przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 14 października 2024 r., znak: ST3.4750.16.2024, dochody Powiatu Gryfińskiego z tytułu:
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **63 426 256,61 zł**,
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie **3 473 406,46 zł**,
 - subwencji ogólnej w kwocie **21 663 406,23 zł**,
 - rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie **1 593 727,70 zł**,

2. Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 24 października 2024 r., znak: FB-1.3111.11.2024.NK.3, wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na:
 - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie **11 687 779,00 zł**,
 - zadania własne w kwocie **6 304 126,00 zł**.
3. Dochody na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w formie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa w kwocie **176 880,00 zł**.

Prognozowane dochody Powiatu Gryfińskiego w roku 2025 w podziale na grupy dochodów przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 1 Główne źródła dochodów Powiatu Gryfińskiego w 2025 roku.



Źródło: opracowanie własne

Jak widać na powyższym wykresie główne źródła dochodów budżetu Powiatu Gryfińskiego stanowią:

- dochody własne – wpływy w kwocie 120 324 033,97 zł (74,39 % dochodów ogółem),
- subwencje – wpływy w kwocie 23 257 133,93 zł (14,38 % dochodów ogółem),
- dotacje z budżetu państwa – wpływ w kwocie 18 168 785,00 zł (11,23 % dochodów ogółem).

Zestawienie **prognozowanych dochodów** Powiatu Gryfińskiego, stanowiące **Załącznik Nr 1** do uchwały budżetowej, sporządzono wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w szczególności do rozdziałów i paragrafów, ponadto dokonano podziału na dochody bieżące oraz dochody majątkowe.

W ogólnej kwocie planowanych dochodów w wysokości **161 749 952,90 zł**:

- 1) dochody bieżące stanowią 88,46 %, tj. kwota – **143 087 992,75 zł**,
- 2) dochody majątkowe stanowią 11,54 %, tj. kwota – **18 661 960,15 zł**.

Zestawienie **planowanych wydatków** Powiatu Gryfińskiego, stanowiące **Załącznik Nr 2** do projektu uchwały budżetowej, sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

Z ogólnej kwoty w wysokości **170 798 609,72 zł** planowanych wydatków przypada:

- 3) 85,68 % na wydatki bieżące, tj. kwota – **146 340 601,42 zł**,
- 4) 14,32 % na wydatki majątkowe, tj. kwota – **24 458 008,30 zł**.

Strukturę planowanych wydatków Powiatu Gryfińskiego w roku 2025 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Nazwa	Plan	z tego:		Udział w całości	Zadania	
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		własne (w tym poroz. z AR)	zlecone
020	Leśnictwo	127 683,00	127 683,00	0,00	0,07	127 683,00	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	978,00	978,00	0,00	0,00	978,00	0,00
600	Transport i łączność	19 394 182,14	4 320 300,00	15 073 882,14	11,36	19 394 182,14	0,00
630	Turystyka	15 000,00	15 000,00	0,00	0,01	15 000,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 877 304,00	1 492 304,00	385 000,00	1,10	1 601 000,00	276 304,00
710	Działalność usługowa	3 945 074,01	3 945 074,01	0,00	2,31	2 530 093,01	1 414 981,00
750	Administracja publiczna	21 469 192,00	21 142 192,00	327 000,00	12,57	21 383 442,00	85 750,00
752	Obrona narodowa	47 000,00	47 000,00	0,00	0,03	0,00	47 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 253 060,00	8 693 060,00	560 000,00	5,42	175 060,00	9 078 000,00
755	Wymiar sprawiedliwości	219 744,00	219 744,00	0,00	0,13	0,00	219 744,00
757	Obsługa długu publicznego	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,59	1 000 000,00	0,00
758	Różne rozliczenia	1 752 000,00	1 410 000,00	342 000,00	1,03	1 752 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	45 739 172,13	40 139 172,13	5 600 000,00	26,78	45 739 172,13	0,00
851	Ochrona zdrowia	1 558 000,00	760 642,28	797 357,72	0,91	1 558 000,00	0,00
852	Pomoc społeczna	31 569 701,00	31 019 701,00	550 000,00	18,48	31 569 701,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 334 706,44	6 681 938,00	652 768,44	4,29	6 768 706,44	566 000,00

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 063 646,00	13 063 646,00	0,00	7,65	13 063 646,00	0,00
855	Rodzina	12 342 167,00	12 172 167,00	170 000,00	7,23	12 342 167,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	70 000,00	70 000,00	0,00	0,04	70 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna	20 000,00	20 000,00	0,00	0,01	20 000,00	0,00
Ogółem		170 798 609,72	146 340 601,42	24 458 008,30	100,00	159 110 830,72	11 687 779,00

* W ramach zadań własnych ujęto także zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową

Źródło: opracowanie własne

Dochody i wydatki budżetowe według właściwości i kompetencji przedstawiają się następująco:

- 1) zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2025 (**Załącznik Nr 4** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **11 687 779,00 zł**,
- 2) zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2025 (**Załącznik Nr 5** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **176 880,00 zł**,
- 3) zadania z tytułu otrzymanej pomocy finansowej od jednostek samorządu terytorialnego na rok 2025 (**Załącznik Nr 6** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **116 814,59 zł**,
- 4) zadania wykonywane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska w 2025 roku (**Załącznik Nr 7** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **430 000,00 zł**,
- 5) zadania finansowane z państwowych funduszy celowych w 2025 r. (**Załącznik Nr 8** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości: dochody – **424 305,00 zł**, wydatki – **1 242 492,65 zł**,
- 6) zadania finansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2025 r. (**Załącznik Nr 9** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **8 572 623,79 zł**,
- 7) zadania finansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 r. (**Załącznik nr 10** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości: dochody – **275 000,00 zł**, wydatki – **500 629,17 zł**),
- 8) zadania finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w 2025 r. (**Załącznik Nr 11** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **799 000,00 zł**,

- 9) zadania finansowane na podstawie ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne w 2025 r. (**Załącznik Nr 12** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości: przewidywane wykonanie dochodów w 2024 r. – **1 250 000,00 zł**, wydatki – **2 530 093,01 zł**.

Planowane do realizacji w 2025 r. wydatki majątkowe budżetu Powiatu Gryfińskiego na poszczególne zadania przedstawia **Załącznik Nr 13** do projektu uchwały budżetowej na łączną kwotę **24 458 008,30 zł**.

Zaplanowane dotacje na 2025 rok w kwocie **22 313 933,12 zł** roku ujęto w **Załączniku Nr 14** do projektu uchwały budżetowej, w tym:

- 1) kwoty dotacji celowych na zadania realizowane przez jednostki należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **607 000,00 zł**,
- 2) kwoty dotacji podmiotowych na zadania realizowane przez jednostki należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **150 000,00 zł**,
- 3) kwoty dotacji celowych na zadania realizowane przez jednostki spoza sektora finansów publicznych na łączną kwotę **20 848 645,12 zł**,
- 4) kwoty dotacji podmiotowych na zadania realizowane przez jednostki spoza sektora finansów publicznych na łączną kwotę **708 288,00 zł**.

Ponadto w **Załączniku Nr 15** do projektu uchwały budżetowej wykazano plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego w 2025 r. (Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie), w którym założono:

- stan środków obrotowych na początek roku w kwocie **15 300,00 zł**,
- przychody w kwocie **4 220 500,00 zł**, w tym dotacja z budżetu powiatu 150 000,00 zł,
- koszty w kwocie **4 225 300,00 zł**,
- stan środków obrotowych na koniec roku w kwocie **10 500,00 zł**.

Przedkładany projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2025 zaproponowany do uchwalenia przez Radę Powiatu Gryfińskiego przewiduje:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan
1.	dochody ogółem	161 749 952,90
2.	wydatki ogółem	170 798 609,72
3.	wynik budżetu (1-2)	-9 048 656,82
4.	przychody ogółem	10 731 156,82

	- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 043 816,82 *
	- przychody jednostek samorządu terytorialnego z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	437 340,00 **
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	5 500 000,00
	- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 750 000,00
5.	rozchody ogółem	1 682 500,00
	- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 682 500,00

Źródło: opracowanie własne

* w tym: 818 187,65 zł – środki Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych, 225 629,17 zł - środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

** w tym: 437 340,00 zł – dotacje celowe z Narodowej Agencji Erasums+

Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2025 r. zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **9 048 656,82 zł**, który pokryty zostanie niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz zaciągniętym kredytem, pożyczką.

Przychody w wysokości **10 731 156,82 zł** oraz rozchody w wysokości **1 682 500,00 zł** określa **Załącznik Nr 3** do projektu uchwały budżetowej. W ramach przychodów planuje się zaciągnięcie pożyczki, kredytu w wysokości **3 750 000,00 zł** na realizację zadań inwestycyjnych.

Przedkładając projekt uchwały budżetowej Powiatu Gryfińskiego na 2025 r., Zarząd Powiatu wyraża przekonanie, iż uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej kierunki rozdysponowania środków publicznych znajdują aprobatę wśród Radnych Rady Powiatu w Gryfinie.