

Projekt budżetu na rok 2025 UZASADNIENIE

Projekt budżetu Powiatu Braniewskiego został opracowany w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy, w tym w szczególności ustawę o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku oraz ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 1 października 2024 roku.

I. Dochody - część opisowa załącznika nr 1 do projektu Uchwały Rady Powiatu w sprawie budżetu Powiatu Braniewskiego na rok 2025.

Ustalenie kwoty planowanych na 2025 rok dochodów budżetowych nastąpiło na podstawie:

- przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2024 roku w oparciu o analizę bieżących wyników realizacji budżetu,
- informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów o przyznanych powiatowi należnych dochodów z tytułu udziału w podatku chodowym od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych kwotach subwencji ogólnej oraz rezerwy, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- informacji uzyskanych od Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych powiatowi kwotach dotacji.

Do projektu budżetu roku 2025 przyjęto następujące dochody:

1. subwencja ogólna zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2024 roku znak ST3.4750.16.2024 w kwocie 36.468.280,12 zł,
 2. rezerwa, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1.453.611,20 zł
 2. dotacje zgodnie z pismem Warmińsko –Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie znak FB-I.3110.52.2024 z dnia 24.10.2024 r., w projekcie przyjęto na kwotę 10.856.349 zł, z tego:
 - dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w kwocie 9.532.945 zł. Dotacje te stanowią 99,27% przewidywanego wykonania tych dochodów w 2024 roku.
 - dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 1.278.404 zł. Dotacje te stanowią 55,99 % przewidywanego wykonania tych dochodów w 2024 roku.
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 45.000zł na zorganizowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej.
 3. Pozostałe dotacje na zadania realizowane na podstawie umów i porozumień oraz dochody o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych w łącznej kwocie 23.216.405 zł, w tym m.in. środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i remontowych w ramach rządowych funduszy wynoszą łącznie 14.684.338 zł.
 4. dochody własne zaplanowano wysokości 36.796.289,47 zł, co stanowi 223,76% przewidywanego wykonania dochodów 2024 r., w tym m.in.
 - udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 28.227.399,91 zł, co stanowi 342,24% przewidywanego wykonania dochodów w 2024 r.
 - udział w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1.510.428,56 zł, co stanowi 303,92% przewidywanego wykonania 2024 r.
- Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto w kwocie określonej przez Ministerstwo Finansów.

Planowane na 2025 rok dochody Powiatu Braniewskiego wynoszą ogółem 108.790.934,79 zł.

Dochody zostały zaplanowane w budżecie powiatu, w szczególności dział, rozdział, paragraf, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w sprawie budżetu Powiatu Braniewskiego na rok 2025. Załącznik Nr 1 do uzasadnienia prezentuje dochody budżetu powiatu z podziałem na jednostki organizacyjne.

W układzie strukturalnym planowane dochody powiatu przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt planu na 2025 r.	Struktura dochodów planowanych na 2025 r. w %
1	2	3	4
I. Udziały we wpływach z podatku dochodowego:	8.744.884,00	29.737.828,47	27,34
1.od osób fizycznych § 0010	8.247.902,00	28.227.399,91	25,95
2.od osób prawnych § 0020	496.982,00	1.510.428,56	1,39
II. Dochody z majątku powiatu	804.472,00	548.812,00	0,50
1. ze sprzedaży	226.788,00	11.730,00	0,01
2. z najmu i dzierżawy	577.684,00	537.082,00	0,49
III. Pozostałe dochody	6.895.444,00	6.509.649,00	5,98
A. Ogółem dochody własne (I+II+III)	16.444.800,00	36.796.289,47	33,82
IV. Subwencje	52.443.146,00	37.921.891,32	34,86
V. Ogółem dotacje i dochody o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych	32.488.542,34	34.072.754,00	31,32
1.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne powiatu § 2130	2.283.397,80	1.278.404,00	1,18
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu adm. rządowej wykonywane przez powiat oraz na realizację zadań służb, inspekcji i straży § 2110	9.603.218,34	9.532.945,00	8,76
3. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie umów i porozumień §2057,2059,2120,2310,2320,2710,6257,6259, 6258,6300	1.832.276,80	5.853.798,00	5,38
4. Inne dotacje oraz dochody o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych §2100,2170,2460,2690, 2700,2900,6090, 6260,6290,6350,6370	18.769.649,40	17.407.607,00	16,00
B. Ogółem subwencje, dotacje oraz dochody o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych (IV+V)	84.931.688,34	71.994.645,32	66,18
Dochody ogółem (A+ B)	101.376.488,34	108.790.934,79	100,00

Plan dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Rozdział 01005 Prace geodezyjno - urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa paragraf 2110 – 9.000 zł - dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zgodne z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z przeznaczeniem na prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, w tym scalanie i wymiana gruntów oraz zagospodarowanie poscalenieowe.

Rozdział 01095 Pozostała działalność paragraf 2110 – 50.767 zł – dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie środki przeznaczone na ochronę przyrody krajobrazu, kształtowanie bioróżnorodności.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka Leśna – paragraf 2110 – 20.398 zł – dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustawy o lasach. Zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie środki przeznaczone na ochronę przyrody krajobrazu, kształtowanie bioróżnorodności.

Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo

Rozdział 10095 – Pozostała działalność – paragraf 2110 – 2.333 zł – dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustawy Prawo geologiczne i górnicze. Zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie środki przeznaczone na ochronę przyrody krajobrazu, kształtowanie bioróżnorodności.

Dział 600 Transport i Łączność

Planowane dochody na 2025 rok w wysokości 12.159.683 zł stanowią 72,91% przewidywanego wykonania dochodów w roku 2024 dochodów, w tym:

- dochody własne planowane w łącznej wysokości 655.731 zł obejmują dochody z następujących tytułów:

- a) paragraf 0620 – wpływy z tytułu opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość (opłaty za zajęcie pasa drogowego) – zaplanowano kwotę 486.974 zł, zwiększenie o 4,6% w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów roku 2024,
- b) paragraf 0640- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - zaplanowano kwotę 165 zł,
- c) paragraf 0690 – wpływy z różnych opłat w kwocie 4.000 zł,
- d) paragraf 0750 – dochody z najmu pomieszczeń – zaplanowano w kwocie 148.422zł – zmniejszenie o 2.072 zł tj. o 1,4% w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów 2024 r.,
- e) paragraf 0870 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 11.730 zł – zwiększenie o 2.942 zł tj. o 33,5% w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów 2024 r.,
- d) paragraf 0920 – wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 4.440 zł.

- dochody pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz z dotacji celowych do pozyskania od gmin:

- a) paragraf 6290 – środki otrzymane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 4.000.000 zł. Pozyskane środki na inwestycje drogowe w powiecie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środki z Rządowego programu rozwoju północno – wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030,
- b) paragraf 6300 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie 110.200 zł. Dochody wynikające z deklaracji gminy na dofinansowanie opracowania dokumentacji oraz przebudowy dróg powiatowych,
- c) paragraf 6370 – środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 3.872.675 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami – planowane dochody w kwocie 418.782 zł obejmują:

- a) wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste - paragraf 0470 i paragraf 0550 – zaplanowano w kwocie 138.100 zł tj. 113,5% przewidywanego wykonania dochodów 2024r.,
- b) dochody z najmu i dzierżawy - paragraf 0750 – zaplanowano w kwocie 89.800 zł, co stanowi 72,3% przewidywanego wykonania dochodów 2024 r.
- c) paragraf 2110 – dotacja celowa z budżetu państwa na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie 105.382 zł, co stanowi 68% przewidywanego wykonania 2024r. Środki z budżetu państwa przeznaczone są na regulację stanu prawnego nieruchomości oraz gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa.
- d) paragraf 2360 – dochód powiatu związany z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa planowany w wysokości 85.500 zł. Dochód powiatu stanowi 25 % wpływów osiągniętych przez powiat ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.

Dział 710 Działalność Usługowa

Planowane dochody na 2025 rok w wysokości 1.287.381 zł stanowią 96,2% przewidywanego wykonania Dochodów w roku 2024, w tym:

- rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii paragraf 2110- dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wynosi 205.147 zł stanowią 95,2% przewidywanego wykonania 2024 r. Środki przeznaczone na prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Paragraf 0830 – wpływy z różnych usług w wysokości 15.000 zł – wpłaty na pokrycie kosztów przeklasyfikowania gruntów dokonanego na wniosek ich właścicieli.

- rozdział 71015 nadzór budowlany paragraf 2110 – planowany dochód z tytułu dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wynosi 707.234 zł i jest niższy od przewidywanego wykonania 2024 r. o 38.748 zł tj. o 5,2%.

- rozdział 71095 pozostała działalność – zaplanowane dochody w wysokości 360.000 zł i są na tym samym poziomie co przewidywane wykonanie roku 2024. Dotyczą sprzedaży usług Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno – Kartograficznej realizującego wcześniej zadania przypisane Powiatowemu Funduszowi Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Dział 750 Administracja Publiczna

Planowane dochody na 2025 rok w wysokości 785.894 zł wzrost do przewidywanego wykonania roku 2024 o 35,8%, w tym:

- rozdział 75020 Starostwa Powiatowe – planowane dochody w wysokości 181.794 zł i są niższe od przewidywanego wykonania 2024 r. o kwotę 171.255 zł, stanowią 51,5% przewidywanego wykonania 2024 roku. Dochody uzyskiwane przez Starostwo Powiatowe oraz Zarząd Dróg Powiatowych z tytułu m. in. z tytułu refundacji płac i narzutów od płac pracowników interwencyjnych oraz zwrotu kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne.

- rozdział 75095 Pozostała działalność – planowane dochody w wysokości 552.900 zł składają się:

- a) paragraf 0690 – 1.000 zł – wpływy z różnych opłat - dochody uzyskiwane przez Starostwo Powiatowe z tytułu różnych opłat (karty wędkarskie, dziennik budowy),
- b) paragraf 0920 – wpływy z tytułu odsetek – dochody w kwocie 600 zł,
- c) paragraf 0970 – 7.500 zł – wpływy z różnych dochodów,
- d) paragraf 2057 – 58.968 zł, paragraf 2059 – 13.832 zł, paragraf 6257 – 381.510 zł, paragraf 6259 – 89.490 zł – dochody przewidziane do uzyskania z tytułu realizacji projektu Cyberbezpieczny Samorząd.

Dział 752 Obrona Narodowa

Planowane dochody na 2025 rok w wysokości 68.000 zł są niższe od przewidywanego wykonania roku 2024 o 15,6%.

Planowane w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa – dochody w wysokości 68.000 zł na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowych w 2025 roku obejmują:

- a) paragraf 2110 – 23.000 zł - dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie na wydatki komisji przeprowadzającej kwalifikacje wojskową;
- b) paragraf 2120 – 45.000 zł – dotacja celowa z budżetu państwa za zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;

Planowane dotacje celowe na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej są wyższe od środków wykorzystanych na ten cel w 2024 roku o 22.252,39 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej, paragraf 2110 – 6.706.110 zł – dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zgodna z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z przeznaczeniem na wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Braniewie; planowany spadek dotacji w stosunku do 2024 r. o 118.642 zł tj. o 1,7%.

Dodatkowo zaplanowano w paragrafie 2360 dochód w wysokości 800 zł. Dochód powiatu stanowi 5 % wpływów osiągniętych przez powiat z czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości

Planowane w rozdziale 75515 dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie 146.496 zł stanowią 104,1% przewidywanego wykonania 2024 roku. Środki przeznaczone na zorganizowanie i prowadzenie 2 punktów świadczących nieodpłatną pomoc prawną ustawowo uprawnionym mieszkańcom powiatu.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody na 2025 rok w wysokości 30.241.828,47 zł stanowią 226,7% przewidywanego wykonania dochodów na rok 2024, w tym:

- rozdział 75618 – dochody własne powiatu planowane w kwocie 504.000 zł – obejmują dochody z tytułu opłaty komunikacyjnej, wpływów z opłat za wydanie prawa jazdy, z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych oraz różnych opłat.
- rozdział 75622 paragraf 0010 – 28.227.399,91 zł – udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych; planowany wzrost w stosunku do 2024 r. o kwotę 19.979.497,91 zł tj. o 240,1%.
- rozdział 75622 paragraf 0020 – 1.510.428,56 zł – udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – planowany wzrost o 1.013.446,56 zł tj. o 203,9% przewidywanego wykonania 2024r.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowane dochody na 2025 rok w wysokości 37.921.891,32 zł stanowią 72,1% przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2024, w tym:

- rozdział 75802 paragraf 2760 – 1.453.611,20 zł – dochody z tytułu środków na uzupełnienie dochodów powiatu oraz paragraf 2920 – 36.468.280,12 zł – subwencje ogólne z budżetu państwa.

- rozdział 75803 paragraf 2920 – 20.162757zł, dochody z tytułu subwencji ogólnej – część wyrównawcza subwencji; zwiększenie w stosunku do 2023 r. o 39,4% tj. o 5.694.281zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

- rozdział 75832 paragraf 2920 – 4.763.867zł, dochody z tytułu subwencji ogólnej – część równoważąca subwencji ogólnej; zwiększenie w stosunku do przewidywanego wykonania 2023 r. o 4,9% tj. o 223.941 zł.

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Planowane dochody ogółem w kwocie 1.043.615 zł stanowią 154,9% przewidywanego wykonania 2024 roku, w tym:

- rozdział 80115 Technika – planowane dochody własne w kwocie 23.107 zł przewidziane są do realizacji przez ZSB w Braniewie i stanowią 70,5% przewidywanego wykonania dochodów własnych 2024 roku,

- rozdział 80117 Branżowe szkoły I stopnia – planowane dochody w łącznej wysokości 78.800 zł; stanowią 51,8% przewidywanego wykonania przez ZSZ w Braniewie dochodów własnych w roku 2024.

- rozdział 80120 Licea Ogólnokształcące – planowane dochody w łącznej wysokości 50.508 zł obejmują dochody generowane przez jednostki organizacyjne powiatu i stanowią 103,8% przewidywanego wykonania dochodów własnych za 2024r.

- rozdział 80195 – pozostała działalność – planowane dochody w kwocie 891.200 zł. Dotyczą środków pozyskiwanych na realizację projektów z dofinansowaniem unijnym – Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 program Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, projekt w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur, działanie Efektywność energetyczna w kwocie 781.080 zł oraz środki z dotacji celowej w wysokości 110.000 zł na podstawie porozumień z organami administracji rządowej programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem”. Ponadto zaplanowano wpływy z tytułu odsetek w kwocie 120 zł.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Planowane dochody ogółem w kwocie 10.164.885 zł stanowią 151,6% przewidywanego wykonania 2024 roku, w tym:

- rozdział 85202 domy pomocy społecznej – planowane dochody wynoszą 9.037.620 zł, co stanowi 160,2% przewidywanego wykonania 2024 roku i obejmują:

a) dochody wypracowane przez jednostkę organizacyjną powiatu w wysokości 4.390.196 zł, co stanowi 116,6% przewidywanego wykonania 2024 r., z tego:

- paragraf 0830 wpływy z usług – w wysokości 4.388.296 zł wzrost o 16,7% w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. tj. o 626.754 zł – dochód związany z odpłatnością mieszkańców za pobyt w jednostce.

- paragraf 0920 wpływy z pozostałych odsetek – w kwocie 1.200 zł.

- paragraf 0970 wpływy z różnych dochodów – w kwocie 700zł tj. na poziomie 100% przewidywanego wykonania 2024 r.

b) dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu – paragraf 2130 - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w kwocie 1.278.404 zł została zmniejszona w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 31,9 % tj. o 599.985 zł.

W 2024 roku powiat otrzymał z budżetu państwa dodatkowe środki dla pracowników PDPS w Braniewie w łącznej wysokości 359.907 zł na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla pracowników tej jednostki wraz z pokryciem kosztów pochodnych od tych wynagrodzeń.

- rozdział 85203 ośrodki wsparcia – dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wynosi 1.126.265 zł i stanowi 114,9% przewidywanego wykonania 2024 r., wzrost o kwotę 145.656,52 zł.

- rozdział 85218 powiatowe centra pomocy rodzinie – dochody własne powiatu z tytułu różnych dochodów oraz z wpływów z pozostałych odsetek w wysokości 1.000 zł.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Planowane dochody ogółem w kwocie 639.288 zł stanowią 63,6% przewidywanego wykonania 2024 roku, w tym:

- rozdział 85321 Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności – dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie 431.038 zł jest wyższa o 19,7% tj. o 70.963 zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. Dodatkowo przewiduje się dochód powiatu z tytułu realizacji dochodów na rzecz Skarbu Państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 225 zł.

- rozdział 85322 Fundusz pracy – planowane dochody do uzyskania z Funduszu Pracy w kwocie 321.200 zł na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy, co stanowi 76,4% w stosunku do roku 2024.

- rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – planowany dochód w kwocie 56.000 zł z tytułu obsługi PFRON ustalono na podstawie kwoty przewidzianej do rozdysponowania przez Powiat Braniewski w 2025r.

- rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy – zaplanowane dochody w kwocie 152.250 zł stanowią 93,5% dochodów przewidzianych do uzyskania w roku 2024 z czego planowane dochody w kwocie 115.200 zł związane są z dodatkowymi środkami z Funduszu Pracy na dodatki specjalne dla doradców zawodowych i pośredników rynku pracy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane dochody ogółem w kwocie 153.270 zł stanowią 95,8% przewidywanego wykonania 2024 roku, w tym:

- rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – planowane na 2025 r. dochody wynoszą 42.860 zł i stanowią 91,2% przewidywanego wykonania 2024 r.

Planowane dochody bieżące obejmują dochody wypracowywane przez jednostkę organizacyjną powiatu w tym m.in. planowane dochody w kwocie 21.000 zł z tytułu odpłatności wychowanków przebywających w internacie SOSW w Braniewie za wyżywienie oraz dochody z najmu pomieszczeń w kwocie 10.000 zł.

- rozdział 85406 Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – zaplanowano dochody w kwocie 410 zł.

- rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne – planowane dochody w kwocie 110.000 zł stanowią 100% przewidywanego wykonania 2024 r. Dochody związane z odpłatnością uczniów przebywających w internacie za wyżywienie.

Dział 855 Rodzina

Planowane dochody budżetu na 2025 w kwocie 3.279.927 zł obejmują:

- rozdział 85508 rodziny zastępcze – zaplanowano dochody ogółem w wysokości 746.117 zł, w tym:

a) na podstawie zawartych porozumień z innymi powiatami zaplanowano dotacje na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu innych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Braniewskiego w kwocie 49.344 zł,

b) wpływy z wpłat gmin w kwocie 696.773 zł.

Dochody dotyczą przewidywanej odpłatności gmin za pobyt dzieci, umieszczonych w rodzinach zastępczych, w oparciu o ustawę z dnia 9.06.2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

- rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych – planowane dochody w wysokości 1.814.033 zł obejmują:

a) paragraf 0750 – dochody z najmu lokali w kwocie 2.760 zł,

b) paragraf 2320 – wpływy z wpłat na podstawie zawartych porozumień z innymi powiatami zaplanowano dotacje na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu innych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Braniewskiego w kwocie 105.577 zł

- c) paragraf 2900 – wpływy z wpłat gmin w kwocie 1.705.296 zł. Dochody dotyczą przewidywanej odpłatności gmin za pobyt dzieci, które są umieszczane w placówkach opiekuńczo – wychowawczych powiatu, w oparciu o ustawę z dnia 9.06.2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,
- d) paragraf 0920 – wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 400 zł.

- rozdział 85595 Pozostała działalność – planowane dochody w wysokości 719.777 zł, środki na realizację projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur Włączenie i integracja EFS+ System pieczy zastępczej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane dochody w kwocie 110.000zł dotyczą wpływów związanych z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska. Dochody pochodzą z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie (przelewy redystrybucyjne).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody na rok 2025 wynoszą 3.306.586 zł i obejmują:

- rozdział 92120 – Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 3.286.586 zł, pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
- rozdział 92195 – Pozostała działalność w kwocie 20.000 zł. Zaplanowane dochody dotyczą pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego.

Łącznie planowane na rok 2025 dochody Powiatu Braniewskiego w wysokości 108.790.934,79 zł składają się w 66,18% z dotacji, subwencji oraz środków celowych zewnętrznych, co stanowi kwotę 71.994.645,32 zł oraz w 33,82% z dochodów własnych w wysokości 36.796.289,47 zł.

W ogólnej sumie planowanych dochodów:

- dochody majątkowe wynoszą 15.697.443 zł i stanowią 14,43% planowanych do uzyskania dochodów,
- dochody bieżące wynoszą 93.093.491,79 zł i stanowią 85,57% planowanych do uzyskania dochodów.

II. Wydatki planowane na rok 2025 - załącznik nr 2 do projektu Uchwały Rady Powiatu w sprawie budżetu Powiatu Braniewskiego na rok 2025.

Planowane w budżecie powiatu wydatki na 2025 r. wynoszą ogółem 111.826.498,79 zł.

Zakładany jest ich wzrost o 8,49% tj. o 8.756.071,45 zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 roku. W planowanej kwocie wydatków wyszczególnione są:

wydatki bieżące – 81.755.807 zł,

wydatki majątkowe – 19.780.860 zł.

Wydatki bieżące przeznaczone do realizacji przez jednostki organizacyjne powiatu i Starostwo Powiatowe obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz minimum wydatków rzeczowych związanych z eksploatacją i utrzymaniem placówek.

Wysoki poziom wydatków bieżących jest związany przede wszystkim z charakterem zadań wykonywanych przez powiat - głównie zadań z zakresu oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, bezpieczeństwa i administracji.

W 2025 roku zabezpieczono na realizację wydatków bieżących w zakresie:

- oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej kwotę 36.866.507 zł,
- rodziny, pomocy społecznej oraz pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej kwotę 17.616.608 zł,
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej kwotę 6.757.610 zł,
- administracji publicznej kwotę 15.539.688,79 zł.

Z uwagi na wzrost od 01 stycznia 2025 roku najniższego wynagrodzenia w budżecie powiatu zabezpieczono środki na regulacje wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi. Przewiduje się również utworzenie rezerwy celowej na pokrycie skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli od 01 stycznia 2025 roku w wysokości 850.000 zł

Planowane wydatki inwestycyjne w budżecie powiatu na 2025 rok w wysokości 20.894.749 zł obejmują:

1. wydatki inwestycyjne związane z modernizacją dróg powiatowych w łącznej wysokości 8.794.500 zł,
2. wydatki inwestycyjne w pozostałych jednostkach organizacyjnych 12.100.249 zł.

W planie wydatków zabezpieczono środki w kwocie 100.000 zł na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego opracowania dokumentacji technicznej dla budowy ścieżki rowerowej na drodze wojewódzkiej 504 odc. Stępień - Frombork.

Realizacja planowanego budżetu 2025 rok wymaga wielu wyrzeczeń, reorganizacji i dostosowania wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne do otrzymanych środków.

Planowane wydatki na 2025 rok są realne do wykonania przy zachowaniu wyjątkowej dyscypliny budżetowej przez jednostki organizacyjne.

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady w sprawie budżetu powiatu przedstawia wydatki w szczególności do paragrafu.

Załącznik Nr 2 do uzasadnienia projektu budżetu prezentuje wydatki budżetu powiatu z podziałem na jednostki organizacyjne.

Liceum Ogólnokształcące w Braniewie

Szkoła ponadpodstawowa, w której prowadzone jest nauczanie w systemie dziennym.

Obecnie jednostka zatrudnia ogółem 50 osób na 32,29 etatach, w tym:

zatrudnienie nauczycieli – 43 osób zatrudnionych na 25,79 etatu.
obsługa wraz z administracją – 7 osób zatrudnionych na 6,50 etatu.

Nauka prowadzona jest w 11 oddziałach. Liczba oddziałów w stosunku do stanu z 30.09.2024 r. nie zmieniła się.

Liczba uczniów według stanu na 30.09.2024 r. – 326 osób tj. o 8 osób mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Planowana kwota wydatków na 2025 r. omawianej jednostki wynosi 5.693.434 zł i została zwiększona o 19,08% tj. o 912.102 zł w tym:

- rozdział 80120 – licea ogólnokształcące, wydatki wynoszą 5.643.434 zł,
- rozdział 80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy 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, wydatki wynoszą 104.880 zł

Struktura planowanych wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 4.641.281 zł stanowią 81,5% ogółem wydatków, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 4.002.681 zł co stanowi 86,2% wydatków bieżących,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 198.400 zł co stanowi 4,3% wydatków bieżących,
 - pozostałe wydatki bieżące – 440.200 zł co stanowi 9,5% wydatków bieżących.
2. Wydatki majątkowe – 1.052.153 zł stanowią 18,5% wydatków ogółem.

W roku 2025 zaplanowano inwestycje pn.:

- „Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej do termomodernizacji budynku Liceum Ogólnokształcącego w Braniewie”,

- „Termomodernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego w Braniewie” – zabezpieczono środki na wydatki niekwalifikowane do złożonego projektu w ramach Krajowego Planu Odbudowy.

W planie wydatków na rok 2025 zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań w zakresie ochrony środowiska w kwocie 50.000 zł na wydatki majątkowe związane z realizacją inwestycji „Termomodernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego w Braniewie”.

Zespół Szkół Zawodowych w Braniewie

Szkoła ponadpodstawowa, która prowadzi nauczanie w szkołach zawodowych.

Zatrudnienie ogółem – 44 osób zatrudnionych na 39,45 etatu, w tym:

- zatrudnienie – 34 nauczycieli w różnym wymiarze czasu pracy – 29,45 etatu,
- administracja i obsługa – 10 osób zatrudnionych na 10,0 etatach.

Nauka prowadzona jest w 18 oddziałach szkolnych i zmniejszyła się o 1 w stosunku do roku poprzedniego.

Liczba uczniów według stanu na 30.09.2024 r. – 456 osób tj. o 50 osób mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Plan wydatków w jednostce w rozdziałach:

80115 – technika

80117 –branżowe szkoły I stopnia

80152 –realizacja zadań wymagających specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz artystycznych

80195 – pozostała działalność

92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wynosi 10.384.495 zł co stanowi 93% przewidywanego wykonania wydatków w tych rozdziałach w 2024 roku.

Struktura wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 6.863.224 zł, co stanowi 66,1% ogółem wydatków, z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 5.839.470 zł i stanowią 85,1% wydatków bieżących,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynoszą 253.850 zł co stanowi 3,7% wydatków bieżących,
- pozostałe wydatki bieżące wynoszą 769.904 zł co stanowi 11,2% wydatków bieżących,

2. Wydatki majątkowe – 3.521.271 zł, co stanowi 33,9% ogółem wydatków, z czego:

- wydatki na zadanie pn. „Remont elewacji budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Liszewskiego w Braniewie – dawnego Kolegium Jezuickiego” wynoszą 3.308.726 zł,
- wydatki na zadanie pn. „Rekonstrukcja stolarki okiennej w zabytkowym budynku dawnego Kolegium Jezuickiego w Braniewie – etap II (I piętro).” wynoszą 212.545 zł .

Jedna z planowanych inwestycji jest dofinansowana w kwocie 3.308.726 zł środkami pochodzącymi z Rządowego Programu Ochrony Zabytków.

Zespół Szkół Budowlanych w Braniewie

Szkoła ponadpodstawowa, która prowadzi nauczanie w szkołach zawodowych i licealnych

Zatrudnienie 55 osób w różnych wymiarach czasu pracy wynosi w etatach 48,63 etatu, w tym:

nauczyciele 41 osób zatrudnionych na 35,3 etatu

administracja i obsługa 14 osób zatrudnionych na 13,33 etatu.

Nauka prowadzona jest w 13 oddziałach. Liczba oddziałów w stosunku do ubiegłego roku zmniejszyła się o 1. Liczba uczniów na dzień 30.09.2024 r. – 309 osób tj. o 23 osoby mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Przy jednostce funkcjonuje internat szkolny z liczbą miejsc dla 60 uczniów.

Plan wydatków w jednostce w rozdziałach:

80115 – technika,

80120 – licea ogólnokształcące,

80152 – realizacja zadań wymagających specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach,

80195 – pozostała działalność

85410 – internaty i bursy szkolne,

92601 – obiekty sportowe,

wynosi 9.938.137 zł co stanowi 128,5% przewidywanego wykonania wydatków w tych rozdziałach w 2024 roku i zwiększył się w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 2.206.230 zł.

Struktura wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 8.278.114 zł, z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 6.886.906 zł, co stanowi 83,2% wydatków bieżących

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynoszą 297.541 zł, co stanowi 3,6% wydatków bieżących,

- wydatki związane z realizacją projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 program Europejskiego Funduszu Społecznego Plus wynoszą 51.080 zł,

- pozostałe wydatki bieżące nie związane z realizacją projektu wynoszą 1.042.587 zł i stanowią 12,6% wydatków bieżących.

2. Wydatki majątkowe – 1.660.023 zł, co stanowi 16,7% ogółem wydatków.

W roku 2025 zaplanowano wydatki na zadanie pn.:

- „Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej do termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Budowlanych oraz Internatu przy Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie”,

- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Budowlanych oraz Internatu przy Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie” – zabezpieczono środki na wydatki niekwalifikowane do złożonego projektu w ramach Krajowego Planu Odbudowy.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Braniewie

Placówka zajmująca się nauczaniem i wychowaniem dzieci i młodzieży niepełnosprawnej. Prowadzi zajęcia w szkołach podstawowych oraz zawodowych.

Obecnie w placówce przebywa 118 wychowanków pobierających naukę w 21 oddziałach.

Liczba oddziałów w roku szkolnym 2024/2025 w stosunku do roku szkolnego 2023/2024 zwiększyła się o 1 oddział przy niezmięnionej liczbie uczniów.

Stan zatrudnienia ogółem – 53 osób zatrudnione na 51,38 etatu, w tym:

pracownicy pedagogiczni – 40 osób zatrudnionych na 39,00 etatach,

obsługa i administracja – 13 osób zatrudnionych na 11,38 etatu.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy jest kosztowną jednostką w utrzymaniu ze względu na konieczność rozmieszczenia jednostki w 2 obiektach tj.:

- szkoła wraz z internatem mieści się w Braniewie przy ul. Moniuszki,

- szkoła – obiekt położony w Braniewie przy ul. Rzemieślniczej.

Prowadzony przy szkole internat posiada 48 miejsc i jest wykorzystany w 83,33 %.

Według stanu na 30.09.2024 roku w internacie przebywało 40 uczniów.

Środki przeznaczone na wydatki w 2025 r. dla omawianej jednostki wynoszą 11.608.142 zł i zwiększyły się w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 16,3% tj. o 1.628.742,34 zł.

Struktura wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 10.107.665 zł, stanowią 87,1% wydatków jednostki, z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 9.024.030 zł, co stanowi 89,3% wydatków bieżących,

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynoszą 283.565 zł, co stanowi 2,8% wydatków

bieżących,

- pozostałe wydatki bieżące wynoszą 800.070 zł i stanowią 7,9% wydatków bieżących, z czego wydatki na kompleksowy program „Za życiem” wynoszą 110.000 zł a wydatki na realizacji zadań w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur Działanie Efektywność energetyczna w kwocie 14.000 zł.

2. Wydatki majątkowe – 1.500.477 zł, co stanowi 12,9% ogółem wydatków.

W roku 2025 zaplanowano wydatki na zadanie pn.:

- „Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej do termomodernizacji budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Braniewie”,

- „Termomodernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Braniewie” – zabezpieczono środki na wydatki niekwalifikowane do złożonego projektu w ramach Krajowego Planu Odbudowy,

- „Termomodernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Braniewie” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur działanie Efektywność energetyczna.

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Braniewie

Placówka obecnie zatrudnia 15 pracowników na 13,85 etatu, w tym:

Nauczyciele – 11 osób zatrudnionych na 11 etatach

administracja i obsługa – 4 osoby zatrudnione na 2,85 etatu.

Porady udzielane są dzieciom od wieku przedszkolnego do młodzieży ze szkół ponadpodstawowych.

Zasięgiem swoim obejmuje teren całego Powiatu Braniewskiego.

Planowana kwota wydatków na 2025 r. w rozdziale 85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne wynosi 1.784.342 zł i jest niższa od przewidywanego wykonania 2024 r. o 6,6% tj. o 125.773 zł.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 1.784.342 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 1.589.522 zł, co stanowi 89,1% wydatków bieżących,

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynoszą 83.000 zł co stanowi 4,6% wydatków bieżących,

- pozostałe wydatki wynoszą 111.820 zł co stanowi 6,3% wydatków bieżących,

2. Wydatki majątkowe – nie występują.

Powiatowy Dom Dziecka Promyk we Fromborku

Placówka zajmująca się wychowaniem dzieci pozbawionych własnych rodzin. Statutowa liczba miejsc w Powiatowym Domu Dziecka wynosi 14.

Stan zatrudnienia – 8 osób zatrudnionych na 7 etatach na stanowiskach wychowawców oraz pedagoga.:

Plan wydatków jednostki na 2025 r. wynosi 1.072.873 zł i stanowi 110,7% przewidywanego wykonania 2024 roku.

Struktura wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 1.072.873 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 745.335 zł, co stanowi 69,5% wydatków bieżących,

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 16.920 zł, co stanowi 1,6 % wydatków bieżących,

- pozostałe wydatki 310.618 zł, co stanowi 28,9% wydatków bieżących, z czego wydatki w kwocie 20.000 zł przeznaczone są na organizację wypoczynku dzieci na koloniach i obozach.

2. Wydatki majątkowe – nie występują.

Powiatowy Dom Dziecka Słoneczne Wzgórze we Fromborku

Placówka zajmująca się wychowaniem dzieci pozbawionych własnych rodzin.

Statutowa liczba miejsc w Powiatowym Domu Dziecka wynosi 14.

Stan zatrudnienia – 17 osób zatrudnionych na 13,5 etatach, w tym:

- wychowawcy zatrudnieni na podstawie Kodeksu pracy – 8 osób zatrudnionych na 6,5 etatu,
- pedagog – 1 osoba na 0,5 etatu,
- pracownicy administracji i obsługi – 8 osób zatrudnionych na 6,5 etatu.

Plan wydatków jednostki na 2025 r. wynosi 2.030.962 zł i stanowi 107,3% przewidywanego wykonania 2024 roku.

Struktura wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 2.030.962 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 1.590.983 zł, co stanowi 78,3% wydatków bieżących,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynoszą 48.164 zł, co stanowi 2,4% wydatków bieżących,
- pozostałe wydatki 391.815 zł, co stanowi 19,3% wydatków bieżących, z czego wydatki w wysokości 22.000 zł przeznaczone są na organizację wypoczynku dzieci na koloniach i obozach.

2. Wydatki majątkowe – nie występują.

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Braniewie

Placówka sprawująca opiekę nad osobami przewlekle chorymi psychicznie, wymagającymi całodobowej opieki. Dom legitymuje się wymaganym przez ustawę standardem świadczonych usług. Statutowa liczba mieszkańców – 68 osób.

Stan zatrudnienia – 49 osób zatrudnionych na 49 etatach, w tym:

- administracja – 6 osób zatrudnionych na 6 etatach,
- pozostali pracownicy (dział administracyjno-gospodarczy i opiekuńczo terapeutyczny) – 43 osoby zatrudnionych na 43 etatach.

Budżet jednostki planowany na 2025 r. w kwocie 10.719.372 zł został skonstruowany z uwzględnieniem:

- a) dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 1.278.404 zł,
- b) dochodów wypracowywanych przez jednostkę w kwocie 4.390.196 zł,
- c) dochodów otrzymanych na realizację projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur działanie Efektywność energetyczna w kwocie 3.369.020 zł,
- d) pozostałych środków zaangażowanych przez powiat w kwocie 1.681.752 zł.

Planowane wydatki w 2025 r. w stosunku do przewidywanego wykonania w 2024 r. są wyższe o 30,9 % tj. o 2.533.631 zł.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące – 6.844.047 zł, co stanowi 63,8% ogółem wydatków, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5.442.103 zł, co stanowi 79,5% wydatków bieżących,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 134.555 zł, co stanowi 2,0% wydatków bieżących,
- pozostałe wydatki bieżące 1.205.889 zł, co stanowi 17,6% ogółu wydatków,

- wydatki związane z realizacją projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur Działanie Efektywność energetyczna w kwocie 61,500 zł.

2. Wydatki majątkowe – 3.875.325 zł, co stanowi 36,2 % ogółem wydatków.

W roku 2025 planuje się inwestycje p.n. „Termomodernizacja budynku Powiatowego Domu Pomocy Społecznej w Braniewie”, kwota wydatków na ten cel to 3.875.325 zł, planowana inwestycja realizowana będzie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur Działanie Efektywność energetyczna.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Braniewie

Placówka powołana do realizacji zadań polegających m.in. na:

- a) koordynacji działań placówek opiekuńczo-wychowawczych
- b) obsłudze rodzin zastępczych
- c) obsłudze zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności
- d) realizacji zadań powiatu w zakresie opieki społecznej i pomocy rodzinom.

Placówka obecnie zatrudnia 16 osób na 16 etatach i finansowana jest z dotacji celowych jak i środków własnych powiatu.

Plan wydatków na 2025 r. wynosi 4.774.577 zł i został zwiększony w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 23,3 % tj. o 900.772,80 zł.

W 2025 roku w jednostce zaplanowano realizację tylko wydatków bieżących.

Struktura tych wydatków przedstawia się następująco:

1. Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – planowane wydatki w kwocie 5.000 zł, stanowią 0,1% ogółu wydatków.

2. Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie – planowane wydatki w kwocie 1.216.609 zł stanowią 25,5% ogółu wydatków, w tym

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 1.111.726 zł tj. 91,4% wydatków w rozdziale,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 28.603 zł tj. 2,4% wydatków w rozdziale,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 76.280 zł, stanowią 6,3% wydatków w rozdziale.

3. Rozdział 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki Interwencji kryzysowej – planowane wydatki w kwocie 50.850 zł stanowią 1,1% ogółu wydatków. Środki zabezpieczone na prowadzenie przez jednostkę specjalistycznego poradnictwa – porady prawne, psychologiczne.

4. Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – planowane wydatki w kwocie 430.813 zł, stanowią 9,0% ogółu wydatków jednostki, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 286.433 zł, co stanowi 66,5% wydatków w rozdziale,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5.238 zł, co stanowi 1,2% wydatków w rozdziale,
- pozostałe wydatki bieżące 139.142 zł co stanowi 32,3% wydatków w rozdziale.

Wydatki finansowane w ramach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

5. Rozdział 85508 – rodziny zastępcze. Planowane na 2025 rok wydatki w kwocie 2.113.986 zł stanowią 44,3 % ogółu wydatków, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 604.601 zł tj. 28,6% wydatków w rozdziale,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 9.669 zł tj. 0,5% wydatków w rozdziale,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1.499.716 zł, stanowią 70,9% wydatków w rozdziale.

Planowane wydatki w zakresie pomocy rodzinom zastępczym, pełnoletnim wychowankom rodzin zastępczych oraz pogotowia rodzinnego obejmują:

- pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych oraz na pomoc jednorazową w związku z planowanym przyjęciem dzieci do rodzin,
- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych,
- pomoc rzeczową i pomoc pieniężną, w związku z usamodzielnieniem pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych,
- wynagrodzenia rodzin zastępczych zawodowych, w tym rodzin pełniących zadania pogotowia rodzinnego i rodzinnego domu dziecka,
- szkolenia rodzin zastępczych,

6. Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych. Planowane na 2025 rok wydatki w kwocie 209.486 zł, stanowią 4,4% ogółu wydatków.

Planowane wydatki obejmują pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo –wychowawczych oraz pomoc rzeczową i pomoc pieniężną, w związku z usamodzielnieniem pełnoletnich wychowanków tych placówek.

7. Rozdział 85595 – Pozostała działalność. Planowane na 2025 rok wydatki w kwocie 747.833 zł związane są z realizacją projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur Włączenie i integracja EFS+ System pieczy zastępczej.

Zarząd Dróg Powiatowych w Braniewie

Jednostka finansowana dochodami własnymi powiatu. Średniorocznie w jednostce łącznie są zatrudnieni pracownicy na 37,5 etatu, w tym 10 robotników drogowych zatrudnianych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych.

Podstawowym zadaniem Zarządu Dróg Powiatowych jest całoroczne utrzymanie w należyтым stanie sieci dróg powiatowych a także, w miarę możliwości i posiadanych środków budowa nowych odcinków.

Planowane wydatki na 2025 r. wynoszą 23.399.746 zł i zostały zmniejszone w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 13,5% tj. o 3.703.667 zł, przy czym wydatki bieżące są niższe o 15,6% tj. o 2.686.877 zł zaś wydatki inwestycyjne są niższe o 10,4 % tj. o 1.013.790 zł.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

1. wydatki bieżące w kwocie 14.605.246 zł, stanowią 62,4% ogółu wydatków, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 3.840.368 zł, co stanowi 26,3% wydatków bieżących,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 90.635 zł, co stanowi 0,6% wydatków bieżących,
 - pozostałe wydatki bieżące 10.674.243 zł, co stanowi 73,1% wydatków bieżących, z czego m.in.:
 - a) zakup usług remontowych – 6.381.214 zł,
 - b) zakup usług pozostałych – 1.075.875 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 2.413.646 zł,
2. wydatki inwestycyjne w kwocie 8.794.500 zł, stanowią 37,6% ogółu wydatków.

Wydatki inwestycyjne w jednostce dotyczą głównie modernizacji dróg powiatowych, w ramach zadań inwestycyjnych wykazanych w projekcie uchwały w sprawie budżetu Powiatu Braniewskiego na rok 2025.

Powiatowy Urząd Pracy w Braniewie

Jednostka organizacyjna zajmująca się osobami pozostającymi bez pracy, aktywizacją zawodową bezrobotnych, organizacją robót publicznych i prac interwencyjnymi, itp.

Powiatowy Urząd Pracy zatrudnia obecnie 32 osoby na 31,75 etatu.

Plan wydatków omawianej jednostki na 2025 r. wynosi 3.928.259 zł i został zwiększony w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 roku o 15,1% tj. o 514.454 zł.

Wydatki bieżące związane z kosztami utrzymania jednostki w rozdziale 85333 w kwocie 3.928.259 zł finansowane są dochodami własnymi powiatu, w tym środkami planowanymi do pozyskania z Funduszu Pracy.

Struktura wydatków w jednostce przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 3.557.251 zł, co stanowi 90,6% wydatków,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 83.996 zł co stanowi 2,3% wydatków
- pozostałe wydatki bieżące 287.012 zł, co stanowi 7,3% wydatków.

W 2025 roku w jednostce zaplanowano realizację tylko wydatków bieżących.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Braniewie

Działalność bieżąca jednostki finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

Swoim zasięgiem działania jednostka obejmuje teren Powiatu Braniewskiego.

Planowane ogółem wydatki na 2025 r. wynoszą 6.706.110 zł i zmniejszyły się w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 1,7% tj. o 118.642 zł.

Struktura planowanych wydatków w 2025 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 6.296.610 zł, co stanowi 93,9% wydatków,
- pozostałe wydatki bieżące na realizację zadań statutowych – 409.500 zł co stanowi 6,1% wydatków.

W 2024 roku w jednostce zaplanowano realizację tylko wydatków bieżących.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Braniewie

Jednostka organizacyjna finansowana z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Plan wydatków na 2025 rok wynosi 707.234 zł i został zmniejszony o 38748 zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 roku tj. o 5,1%.

Struktura planowanych wydatków na 2025 rok przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 639.500 zł, co stanowi 90,4% ogółu wydatków,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 12.500 zł, co stanowi 1,8% ogółu wydatków,
- pozostałe wydatki bieżące 55.234 zł, co stanowi 7,8 % ogółu wydatków.

W 2025 roku w jednostce zaplanowano realizację tylko wydatków bieżących.

Pozostałe wydatki w budżecie

Pozostałe wydatki nie ujęte w budżetach poszczególnych jednostek organizacyjnych realizowane są przez Starostwo Powiatowe.

Planowana kwota wydatków na 2025 rok wynosi ogółem 19.078.815,79 zł i jest większa w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 6,7% tj. o 1.200.264,31 zł, przy czym:

- wydatki bieżące wynoszą 18.487.815,79 zł i są wyższe od przewidywanego wykonania 2024 roku o 1.991.194,31 zł,
- wydatki majątkowe wynoszą 591.000 zł i są niższe od przewidywanego wykonania 2024 roku o 1790.930 zł.

Plan w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 01005 – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – planowane wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynoszą 9.000 zł. Zadania realizowane będą przez Wydział Geodezji, Kartografii i Nieruchomości.

Rozdział 01095 – pozostała działalność – planowane wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone z zakresu ochrony przyrody i krajobrazu, wynikających z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych wynoszą 50.767 zł. Zadania realizowane będą przez Wydział Geodezji, Kartografii i Nieruchomości.

Rozdział 02001 – planowane wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone wynikające z ustawy o lasach z zakresu ochrony przyrody i krajobrazu wynoszą 20.398 zł, będą przeznaczone na finansowanie wynagrodzeń pracowników zajmujących się tym zakresem.

Rozdział 02002 – nadzór nad gospodarką leśną – planowane wydatki na 2025 r. w kwocie 88.000 zł zwiększają się w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 7,3% tj. o 6.000zł. Zadania realizowane przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w porozumieniu z poszczególnymi nadleśnictwami naszego powiatu. Zadania finansowane środkami własnymi powiatu.

Rozdział 02095 – pozostała działalność – planowane wydatki na 2025 r. w kwocie 5.000 zł. Zadania ochrony przyrody i krajobrazu, realizowane przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego finansowane są środkami własnymi powiatu.

Rozdział 10095 – pozostała działalność – planowane wydatki na 2025 r. w kwocie 2.333 zł finansowane dotacją celową na zadania zlecone z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników zajmujących się tą tematyką. Zadania realizowane przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego.

Rozdział 60013 – drogi publiczne wojewódzkie – planowane wydatki w kwocie 100.000 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową jednostce samorządu terytorialnego jako dofinansowanie inwestycja opracowania dokumentacji technicznej na ścieżkę rowerową na drodze wojewódzkiej 504 Stępień – Frombork.

Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – planowane wydatki na 2025 rok wynoszą 298.882 zł i zmniejszyły się w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 16,5% tj. 50.877,39 zł. Planowane wydatki obejmują tylko wydatki bieżące.

Zadania w tym rozdziale w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa realizowane są przez Wydział Geodezji, Kartografii i Nieruchomości Starostwa Powiatowego i dotyczyć będą:

- utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa,
- regulowanie stanów prawnych gruntów,
- szacowanie nieruchomości Skarbu Państwa dla aktualizacji opłat i sprzedaży.

Wydatki na realizację tych zadań finansowane są dotacją celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Łącznie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej powiat z budżetu państwa otrzyma

dotację w kwocie 105.382 zł, z czego 68.000 zł zostanie przeznaczone na pokrycie części wynagrodzeń pracowników realizujących te zadania.

Pozostałe wydatki bieżące na kwotę 193.500 zł dotyczą gospodarki nieruchomościami Starostwa Powiatowego, w tym m.in.:

- na zakup energii przewiduje się wydatkowanie kwoty 81.000 zł,
- na zakup usług pozostałych przewiduje się wydatkowanie kwoty 20.500zł,
- na zakup usług remontowych przewiduje się wydatkowanie kwoty 25.000 zł,
- na podatek od nieruchomości przewiduje się wydatkowanie kwoty 56.000 zł,
- na zakup materiałów i wyposażenia przewiduje się wydatkowanie kwoty 10.000 zł,
- na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego przewiduje się wydatkowanie kwoty 1.000 zł.

Rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – planowane wydatki na 2025 rok wynoszą 220.147 zł i są niższe od przewidywanego wykonania 2024 roku o 10.241 zł.

Wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 205.147 zł oraz z wpływów od wnioskodawców na pokrycie kosztów biegłych w zakresie klasyfikacji gruntów w wysokości 15.000 zł.

Rozdział 71095 – pozostała działalność – planowane wydatki wynoszą 187.000 zł i są niższe od przewidywanego wykonania 2024 roku o 89.000zł. Plan na rok 2025 przewiduje wydatki majątkowe w wysokości 20.000 zł na zakup plotera.

Rozdział 75018 – Urzędy Marszałkowskie – planowane wydatki w kwocie 2.500 zł, stanowią 101,2 % przewidywanego wykonania 2024 i stanowią pomoc finansową na funkcjonowanie Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli.

Rozdział 75019 – rady powiatów – planowane wydatki na 2025 rok w wysokości 396.000 zł i są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 1% tj. o 3.962 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki bieżące związane z obsługą rady powiatu: wypłatą diet, zakupem materiałów i usług oraz kosztami delegacji radnych.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe – planowane wydatki w wysokości 9.132.984,79 zł, są wyższe od przewidywanego wykonania 2024 r. o 2,8% tj. o 234.880,79 zł.

Starostwo powiatowe zajmuje się obsługą całego powiatu, naszych jednostek organizacyjnych poprzez poszczególne wydziały.

Struktura planowanych wydatków w rozdziale – starostwa powiatowe – układa się następująco:

1. Wydatki bieżące w wysokości 9.132.984,79 zł co stanowi 100% wydatków w tym rozdziale, z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 7.686.228 zł co stanowi 84,2% wydatków bieżących. Starostwo Powiatowe według stanu na 31.10.2024 roku zatrudnia 58 osób na 56,02 etatu.
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 151.535 zł, co stanowi 1,7% wydatków bieżących,
- pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.295.221,79 zł, co stanowi 14,2% wydatków bieżących, z tego m.in.:

- a) zakup usług pozostałych – 517.620,79 zł,
- b) zakup materiałów i wyposażenia – 309.700 zł,
- c) zakup energii – 295.500 zł,
- d) zakup usług remontowych – 54.025 zł.

2. Wydatki inwestycyjne nie występują w tym rozdziale.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego – planowane na rok 2025 wydatki w kwocie 182.400 zł ustalono na poziomie 148,8% przewidywanego wykonania 2024 roku. W planie wydatków zaplanowano między innymi dotację celową dla jednostki samorządu terytorialnego na współfinansowanie wspólnych zadań bieżących.

Rozdział 75095 – pozostała działalność – planowane na rok 2025 wydatki w kwocie 1.559.931 zł:

1. Wydatki bieżące w wysokości 1.088.931 zł, stanowią 69,8% wydatków tego rozdziału, w tym m.in.:

- a) zakup usług pozostałych (w tym tablic rejestracyjnych oraz wydatków związanych z realizacją projektu Cyberbezpieczny Samorząd) – 314.831 zł,
- b) zakup materiałów i wyposażenia (w tym dowody rejestracyjne) – 452.500 zł,
- c) różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie majątku Powiatu Braniewskiego) – 266.500 zł
- d) zakup usług obejmujących tłumaczenia – 2.000 zł,

2. Wydatki majątkowe w wysokości 471.000 zł, stanowią 30,2 % wydatków tego rozdziału i przeznaczone są na realizację projektu Cyberbezpieczny Samorząd.

Rozdział 75212 – pozostałe wydatki obronne – przewiduje się wydatki na zakup materiałów i pozostałych usług na kwotę 10.500zł z przeznaczeniem na przeprowadzenie ćwiczeń powiatowych, obronnych.

Rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa – plan na 2025 r. w wysokości 68.000 zł jest wyższy w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. o 48,6% tj. o 22.252,39 zł. Do rozdziału tego klasyfikowane są wydatki związane z pracą komisji przeprowadzającej kwalifikację w zakresie poboru do wojska.

Zadanie finansowane dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacją z budżetu państwa na podstawie porozumienia z organem administracji rządowej.

Rozdział 75414 – obrona cywilna – planowane wydatki w kwocie 6.500 zł związane z zakupem materiałów i usług do wykonywania zadań z zakresu obrony cywilnej.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe – planowane wydatki bieżące w kwocie 45.000 zł stanowią 181,3% przewidywanego wykonania 2024 roku.

Rozdział 75515 – nieodpłatna pomoc prawna – planowane wydatki w kwocie 146.496 zł, przeznaczone są na realizację zadań związanych ze świadczeniem nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym świadczeniem pomocy prawnej przez organizacje pozarządowe.

Łącznie wydatki na ten cel finansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynoszą 140.712zł, z czego na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej zadania przypada kwota 8.443zł.

Rozdział 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - plan 2025 roku w wysokości 420.000zł jest na poziomie 67,7% przewidywanego wykonania 2024 r. Rozdział ten obejmuje wydatki związane z obsługą długu –zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe – planowana kwota wydatków 1.350.000zł obejmuje:

- a) rezerwę ogólną w wysokości 340.000 zł,
- b) rezerwy celowe w łącznej kwocie 1.010.000 zł, z tego:
 - rezerwa celowa w kwocie 160.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym,
 - rezerwa celowa w kwocie 850.000 zł na pokrycie skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2025 roku.

Rozdział 80116 – szkoły policealne –planowana kwota wydatków w 2025 r. wynosi 115.400 zł i dotyczy dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

Rozdział 80117 – branżowe szkoły I stopnia – planowana kwota wydatków 2025 r. wynosi 179.773 zł.

Środki zostały zabezpieczone na:

- dotacje celowe przekazane dla powiatów na podstawie porozumień i umów na kształcenie uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych – kwota 153.000 zł,
- nagrody dla nauczycieli będące w dyspozycji Starosty oraz środki na dodatki motywacyjne dyrektorów jednostek oświatowych w wysokości 26.773 zł.

Rozdział 80118 – branżowe szkoły II stopnia – planowana kwota wydatków 2025 r. wynosi 40.000 zł.

Środki zostały zabezpieczone na dotacje celowe przekazane dla powiatów na podstawie porozumień i umów na kształcenie uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych.

Rozdział 80120 – licea ogólnokształcące – planowana kwota wydatków w 2025r. wynosi 53.546 zł na nagrody dla nauczycieli będące w dyspozycji Starosty oraz środki na dodatki motywacyjne dyrektorów jednostek oświatowych.

Rozdział 80122 – licea ogólnokształcące dla dorosłych – planowana kwota wydatków w 2025r. wynosi 57.400 zł na dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – planowana kwota wydatków w 2025r. wynosi 70.180 zł.

Rozdział 80195 – pozostała działalność – planowane wydatki 2025 r. w wysokości 8.000 zł dotyczą:
- środków przeznaczonych na wydatki komisji egzaminacyjnej przeprowadzającej egzaminy na awanse zawodowe nauczycieli w kwocie 2.000 zł
- środków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 6.000 zł.

Rozdział 85111 – szpitale ogólne – planowane wydatki w 2025 roku w wysokości 204.003 zł dotyczą dopłat do spółki, celem pokrycia straty roku 2022.

Rozdział 85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – planowana kwota wydatków w 2025 r. wynosi 500 zł.

Rozdział 85195 – pozostała działalność – planowane wydatki w 2025 roku w wysokości 42.000 zł. Przewidziane środki na zabezpieczenie dyżurów aptek.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia – planowane wydatki w 2025 w wysokości 1.126.265 zł, stanowią 114,9% przewidywanego wykonania 2024 r. Środki przewidziane do przekazania w formie dotacji z przeznaczeniem na prowadzenie ośrodka wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie finansowane dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – planowane wydatki w 2024 r. w wysokości 8.400 zł, stanowią 107,7 % przewidywanego wykonania 2024 r. Środki przewidziane w formie dotacji dla Powiatu Kętrzyńskiego za utrzymanie miejsca dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży.

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – zaplanowano na 2025r. wydatki w kwocie 131.040 zł, w formie dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych przez Caritas Archidiecezji Warmińskiej we Fromborku. Zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych zadaniem własnym powiatu jest dofinansowanie kosztów działania warsztatów. Planowane koszty funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej w 2025 r. w 90 % finansowane są przez PFRON.

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – planowana kwota wydatków w 2025 r. wynosi 26.771 zł i obejmuje planowane wydatki na nagrody dla nauczycieli oraz środki na dodatki motywacyjne dyrektorów jednostek oświatowych.

Rozdział 85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne – planowana kwota wydatków w 2025 r. wynosi 23.031 zł i obejmuje planowane wydatki na nagrody dla nauczycieli oraz środki na dodatki motywacyjne dyrektorów jednostek oświatowych.

Rozdział 85416 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – planowana kwota 64.800 zł dotyczy wypłat stypendiów i nagród Starosty Braniewskiego oraz zakupu nagród rzeczowych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych pochodzących z terenu Powiatu Braniewskiego osiągających wybitne wyniki w nauce, sportowe lub artystyczne.

Rozdział 85417 – szkolne schroniska młodzieżowe – planowane wydatki w kwocie 189.000 zł obejmują dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty na prowadzenie szkolnego schroniska młodzieżowego z 60 miejscami noclegowymi.

Rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – planowana kwota wydatków w 2025 r. wynosi 70.178 zł.

Rozdział 85495 – pozostała działalność – planowana kwota wydatków w wysokości 6.000 zł dotyczy planowanych wydatków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze – planowana kwota wydatków w 2025 r. wynosi 1258.530 zł - środki przewidziane do przekazania w formie dotacji dla innych powiatów z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z Powiatu Braniewskiego a przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – planowane wydatki 2025 roku w wysokości 1.850.160 zł obejmują dotacje celowe przeznaczone na prowadzenie niepublicznych placówek opiekuńczo – wychowawczych, w tym:

a) na prowadzenie całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej typu socjalizacyjnego dla 14 dzieci z terenu Powiatu Braniewskiego – kwota 996.240 zł.

Planowany koszt utrzymania dziecka w placówce w 2025 roku wynosi miesięcznie 5.930zł.

b) na prowadzenie całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej typu socjalizacyjnego, dla 12 dzieci z terenu Powiatu Braniewskiego – kwota 853.920 zł.

Planowany koszt utrzymania dziecka w placówce w 2025 roku wynosi miesięcznie 5.930 zł.

Rozdział 90019 – wydatki związane z realizacją zadań w zakresie ochrony środowiska planowane w wysokości 60.000 zł na realizację zadań przypisanych powiatowi a wykonywanych przez starostwo. Łącznie planowane wydatki w budżecie powiatu na 2025 rok na zadania z zakresu ochrony środowiska zaplanowano na poziomie planowanych dochodów.

Rozdział 92116 – biblioteki – na 2025 r. zaplanowano dotację na kwotę 23.000 zł tj. na poziomie 115% wykonania roku 2024 z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadań powiatu w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Rozdział 92195 – pozostała działalność – planowana kwota wydatków na 2025 rok – 125.000 zł. Planowane środki finansowe przeznaczone są na dofinansowanie jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań powiatu w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 2025 roku – 15.000 zł, stanowi 156,3 % przewidywanego wykonania roku 2024. Środki zabezpieczone na zakup nagród rzeczowych dla zawodników sportowych.

Rozdział 92695 – pozostała działalność – plan 2025 roku – 25.000 zł, stanowi 166,7 % przewidywanego wykonania roku 2024. Planowane środki finansowe przeznaczone są na dofinansowanie jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań powiatu w zakresie kultury fizycznej, organizacja imprez sportowych, ponadgimnazjalnych.

Projekt budżetu na rok 2025 przewiduje deficyt (załącznik nr 7) na poziomie 3.035.564 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy w wysokości 2.450.582 zł,

b) ze środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych 584.982 zł.

W przewidywanym wykonaniu dochodów w roku 2024 uwzględniono uzyskane dochody w kwocie 632.904 zł z programu PROW z tytułu zrealizowanej inwestycji drogowej w roku 2023 oraz uzyskane dochody z tytułu zajęcia sum depozytowych w kwocie 718.390 zł, które w roku 2025 muszą zostać zagospodarowane na usługi remontowe. Wymienione dochody zostały zrealizowane, jednakże na moment sporządzenia projektu budżetu nie zostały wprowadzone do planu dochodów powiatu.