

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU
BUDŻETU POWIATU ELCKIEGO
NA 2026 ROK**

WPROWADZENIE

Konstrukcja budżetu 2026 r. ujmuje podział dochodów oraz wydatków na bieżące i majątkowe. Realizacja zadań w znacznej mierze jest uzależniona od otrzymanych dotacji, subwencji i transferów środków unijnych.

Zarząd Powiatu przyjął do opracowania projektu budżetu następujące wytyczne:

1. Dochody jednostek budżetowych należy zaplanować na poziomie planu dochodów roku 2025 lub wyższym.
2. Wydatki rzeczowe (w tym fundusz płac) należy zaplanować na poziomie planu wydatków roku 2025 chyba, że przepisy wyższego rzędu dopuszczają inne regulacje w poszczególnych dziedzinach. Wydatki należy ograniczyć wyłącznie do zadań obligatoryjnych jednostki (wydziału).
3. W jednostkach edukacyjnych:
 - a) wielkość funduszu wynagrodzeń powinna być wprost proporcjonalna do ubytku (wzrostu) zadań (uczniów, godzin),
 - b) limit etatów kalkulacyjnych i budżet godzin powinien być zgodny z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym na rok 2025/2026.
4. W planach inwestycyjnych na 2026 r. należy ujmować jedynie inwestycje, które będą finansowane środkami zewnętrznymi i środkami własnymi.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2026 zaplanowano w wysokości 272 918 170,43 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 244 711 052,42 zł i dochody majątkowe w wysokości 28 207 118,01 zł.

Dochody można podzielić na trzy konstytucyjne źródła: dochody własne, subwencje, dotacje.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne Powiatu stanowią 54,60 % dochodów. W tej kategorii można znaleźć poważne ograniczenie w swobodnym dysponowaniu, jako że wpływy z usług w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Ełckiej winny być przeznaczone na realizację zadań w domach pomocy społecznej, a środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych mogą być jedynie przeznaczone na obsługę zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

1. UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjęto do projektu zgodnie z informacją Ministra Finansów i Gospodarki z dn. 14.10.2025 r. znak ST3.4750.28.2025. Udział Powiatu w podatkach pochodzących od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 74 929 632,00 zł oraz od osób prawnych w wysokości 7 598 322,00 zł. Ostateczna wysokość planowanych kwot zostanie przekazana w terminie późniejszym.

2. DOCHODY Z MAJĄTKU

Wielkości tej kategorii obejmują dochody z dzierżawy i najmu nieruchomości będących w zarządzie jednostek organizacyjnych Powiatu. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych i ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami Powiatu są dochody z majątku tj. ze sprzedaży, wieczystego użytkowania, zarządu nieruchomościami, a także z dzierżawy i najmu. Dochody z tytułu dzierżawy i najmu zaprognozowano w oparciu o informacje dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu. Zarząd Powiatu zaplanował dodatkowo dochód w wysokości 230 000,00 zł ze sprzedaży mienia Powiatu (nieruchomość w obrębie Nowa Wieś Ełcka, gmina Ełk).

3. POZOSTAŁE DOCHODY

Wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy domów pomocy społecznej zasilają budżet Powiatu, ponieważ dotacja na domy pomocy społecznej została pomniejszona o wartości tych wpływów, dlatego dochody te w części zasilają plan wydatków domu pomocy społecznej. Oddzielnymi pozycjami są odsetki bankowe czy wpływy z opłaty komunikacyjnej, z opłat za wydanie prawa jazdy, za zajęcie pasa drogowego. Dodatkowym źródłem dochodów są dochody pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Funduszu Pracy na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych osób zatrudnionych w jednostkach w ramach tych funduszy. Zaplanowano również dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz z Funduszu Pomocy. Wpływy z wpłat gmin i powiatów na placówki opiekuńczo – wychowawcze i rodziny zastępcze są w całości przeznaczane na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej.

II. SUBWENCJE

Subwencje stanowią 32,09 % dochodów Powiatu. W projekcie planu dochodów przyjęto wielkość subwencji określoną w piśmie Ministra Finansów i Gospodarki z dn. 14.10.2025 r. znak ST3.4750.28.2025. Ostateczna wysokość subwencji na 2026 r. zostanie przekazana w terminie późniejszym, po uchwaleniu budżetu państwa na rok 2026. Kwota subwencji ogólnej dla Powiatu na 2026 r. wynosi 87 569 923,00 zł.

III. DOTACJE

Dotacje stanowią 13,32 % dochodów Powiatu. W projekcie planu dochodów ujęto wielkości wstępne dotacji określone przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB-I.3110.56A.2025 z dn. 28.10.2025 r.). Ostateczna wysokość zostanie przekazana po uchwaleniu budżetu państwa na rok 2026.

Poziom dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykazuje tendencję spadkową o 5,09 %. Spadek dotacji występuje na: pozostała działalność w zakresie rolnictwa i łowiectwa (97,62 %), gospodarka gruntami i nieruchomościami (32,31 %), zadania z zakresu geodezji i kartografii (43,48 %), komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej (95,31%), ośrodki wsparcia (92,17%). Wzrost dotacji występuje na: gospodarka leśna (121,77 %), pozostała działalność w zakresie górnictwa i kopalnictwa (119,05 %), nadzór budowlany (108,50 %), kwalifikacja wojskowa (116,75 %), nieodpłatna pomoc prawna (103,37 %), zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności (110,09 %).

Dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w wysokości 1 151 438,00 zł. Są to zadania na kwalifikację wojskową, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, rodziny zastępcze oraz realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”.

Dotację celową na realizację zadań własnych Powiatu na: ośrodki wsparcia zmniejszono o 89,97 % i wyniosła 9 211,00 zł, rodziny zastępcze zmniejszono o 41,41 % i wyniosła 45 525,00 zł, powiatowe centra pomocy rodzinie zmniejszono o 46,38 % i wyniosła 129 791,00 zł, a także na działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych zmniejszono o 44,07 % i wyniosła 316 319,00 zł, natomiast dotację przeznaczoną na domy pomocy społecznej zwiększono o 2,03 % i wyniosła 12 217 641,00 zł. Ponadto zaplanowano dotację na zadania o charakterze obronnym, wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej w wysokości 457 000,00 zł.

Zaplanowano dotację na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu w wysokości 133 000,00 zł na zakupy inwestycyjne w zakresie zadań o charakterze obronnym, wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej na potrzeby Starostwa Powiatowego.

Zaplanowano pozyskanie środków od gminy w formie dotacji na podstawie porozumień na realizację inwestycji drogowej w wysokości 100 000,00 zł.

Przewidziano pozyskanie dotacji od współpracujących samorządów na realizację zadań w zakresie lokalnego transportu zbiorowego (72 000,00 zł), funkcjonowanie ośrodka doskonalenia nauczycieli (160 349,40 zł), biblioteki pedagogicznej (117 550,00 zł), ośrodka interwencji kryzysowej (6 212,30 zł), rodzin zastępczych (450 000,00 zł) oraz placówek opiekuńczo – wychowawczych (966 088,08 zł). Potwierdzenie bądź zmiana tych kwot będzie możliwa po uchwaleniu budżetu przez te samorządy.

Przewidziano dotację z państwowego funduszu celowego na dofinansowanie inwestycji pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy Zespole Szkół nr 2 w Ełku” (25 000,00 zł).

W formie dotacji celowej przewidziano do pozyskania środki na realizację projektów: „Akredytacja - staże zagraniczne V” (423 499,31 zł), „Szkoła zadań prawdziwych - program

rozwoju szkół podstawowych w subregionie ełckim” (177 021,00 zł), „Z Ełku do Granady” (310 903,91 zł), „Zawodowe kompetencje przyszłości III” (343 013,86 zł), „Umiejętności drogą do sukcesu zawodowego uczniów Zespołu Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku cz. I” (193 581,51 zł), „Umiejętności drogą do sukcesu zawodowego uczniów Zespołu Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku cz. II” (283 794,90 zł), „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. I” (120 472,94 zł), „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. II” (256 542,26 zł), „Klucze do zawodowej przyszłości” (487 853,81 zł), „Europejskie staże” (317 327,98 zł), „Krok w przyszłość” (543 834,00 zł).

Środki w wysokości 1 060 000,00 zł zaplanowano do pozyskania od Gminy Kalinowo i Prostki na realizację powiatowych przewozów pasażerskich na obszarze gmin.

WYDATKI

Projekt planu wydatków opracowano w oparciu o następujące założenia:

- realizacja zadań obligatoryjnych,
- przyznawane dotacje i subwencje,
- realne możliwości finansowania zadań,
- specyfika funkcjonowania Powiatu i jego jednostek organizacyjnych.

Wydatki na 2026 r. zaplanowano w wysokości 281 216 230,29 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 244 631 122,90 zł i wydatki majątkowe w wysokości 36 585 107,39 zł.

Wydatki w rozdziałach przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01005 Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

W ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej przeznaczono kwotę 10 000,00 zł na:

- opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania,
- sporządzenie projektu ustalenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów dla celów kontroli w postępowaniu administracyjnym wszczętym na wniosek strony lub sporządzenie opinii w tym zakresie,
- opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla celów prawnych oraz na potrzeby ujawnienia stanu prawnego dla gruntów pod rowami.

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Zaplanowano kwotę 56 315,00 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, w tym w szczególności na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 02001 Gospodarka leśna

Kwotę 19 871,00 zł zaplanowano na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie wynikającym z ustawy o lasach, w tym na pokrycie kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników wykonujących to zadanie.

Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo

Rozdział 10095 Pozostała działalność

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy Prawo geologiczne i górnictwo zaplanowano kwotę 5 556,00 zł, w tym w szczególności na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 3 729 896,50 zł na realizację powiatowych przewozów pasażerskich na obszarze gminy Kalinowo i gminy Prostki. Środki pochodzą z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 2 597 896,50 zł, od samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego na refundację biletów ulgowych w wysokości 72 000,00 zł oraz od Gminy Kalinowo i Gminy Prostki w ramach pomocy finansowej w wysokości 1 060 000,00 zł.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Powiatowy Zarząd Dróg

Wydatki bieżące w kwocie 1 662 562,00 zł będą przeznaczone na: zakupy materiałów (mieszanki piaskowo - solnej, emulsji szybkorozpadowej, żwirów, masy na zimno, pospółki, materiałów do remontów), wydatki na remonty (profilowanie dróg nawierzchni żwirowych, remonty dróg, renowacje rowów odwadniających, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego), zakupy usług pozostałych (zimowe utrzymanie dróg, utrzymanie zadrzewienia, ścinka poboczy, wykaszanie poboczy, oznakowanie poziome, wynajem sprzętu do remontów), opłaty podatku od nieruchomości oraz opłaty za trwały zarząd. Na inwestycje drogowe zaplanowano kwotę 30 853 430,00 zł, w tym na następujące zadania:

- „Przebudowa oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 1872N na odcinku Ełk - Kałęczyny (km 2 + 760 – 4 + 740)” w wysokości 6 000 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 2 583 791,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 3 416 209,00 zł,
- „Dwukrotne powierzchniowe utwardzenie nawierzchni bitumicznej na drodze nr 661N o przebiegu Cimochoy - Kalinowo” w wysokości 550 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 450 000,00 zł, dotacja od Gminy Kalinowo w wysokości 100 000,00 zł,
- „Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa dróg powiatowych na odcinku Sędki - Pisanica - Borzymy - granica województwa oraz na odcinku Wysokie – Pisanica”, w tym:
 - „Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Sędki - Pisanica - Borzymy - granica województwa” w wysokości 17 505 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 1 750 500,00 zł, środki z Funduszy europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 w wysokości 14 879 250,00 zł, środki z Budżetu Państwa w wysokości 875 250,00 zł,
 - „Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Wysokie - Pisanica” w wysokości 3 629 600,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 362 960,00 zł, środki z Funduszy europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 w wysokości 3 085 160,00 zł, środki z Budżetu Państwa w wysokości 181 480,00 zł,

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1913N na odcinku Piętki – Iwański (dokumentacja techniczna)” w wysokości 98 830,00 zł (środki własne Powiatu),
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1872N na odcinku Kałęczyny - granica województwa - etap II” w wysokości 3 000 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 1 500 000,00 zł, środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów powiatu w wysokości 1 500 000,00 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1860N na odcinku Bałamutowo – Malinówka (dokumentacja techniczna)” w wysokości 70 000,00 zł (środki własne Powiatu).

Rozdział 60095 Pozostała działalność

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 3 555,00 zł z przeznaczeniem na zakup i koszty przesyłki dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających do 24 m.

Dział 630 Turystyka

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Kwota 7 000,00 zł zostanie przeznaczona w formie dotacji celowych na realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki m.in. na: zabezpieczenie w całości lub w części tzw. wkładu własnego podmiotom aplikującym o zewnętrzne środki pomocowe, podniesienie atrakcyjności turystycznej powiatu ełckiego poprzez zagospodarowanie kąpielisk gminnych wraz z infrastrukturą, ścieżek turystycznych oraz organizację imprez turystyczno – rekreacyjnych, opracowanie dokumentacji, planowanie i znakowanie tras ścieżek turystyki rowerowej, pieszej, wodnej i konnej.

Rozdział 63095 Pozostała działalność

W ramach zaplanowanej kwoty 46 776,00 zł realizowane będą następujące zadania:

- utrzymanie portalu www.egoturystyka.pl w związku z koniecznością zachowania celów i trwałości rezultatów zrealizowanych w poprzednich latach projektów „Wirtualny przewodnik po krainie EGO” oraz „egoturystyka.pl – produkt turystyczny Krainy EGO”,
- współorganizacja konferencji turystycznej z cyklu „Kształtowanie oferty turystycznej regionu Warmii i Mazur” w Olsztynie,
- organizacja XIV Wyścigów Smoczych Łodzi na Jeziorze Ełckim,
- zakup gadżetów związanych z turystyką.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W ramach wydatków rozdziału zaplanowana jest realizacja:

- zadań z zakresu administracji rządowej – 109 034,00 zł z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenie pracowników realizujących zadania w zakresie zarządzania mieniem Skarbu Państwa przez Powiat Ełcki,
 - sporządzenie wycen 50 nieruchomości do aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego,
 - podziały nieruchomości Skarbu Państwa,

- sporządzenie 2 wycen nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży lub oddania w użytkowanie wieczyste,
- sądowe zniesienie współwłasności pomiędzy Skarbem Państwa a osobami fizycznymi oraz koszty opłat w zakresie aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego,
- utrzymanie i zabezpieczenie nieruchomości,
- opłatę podatku od nieruchomości Skarbu Państwa,
- wycenę nieruchomości w postępowaniach administracyjnych w zakresie zaspokajania roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i jednostki samorządu terytorialnego,
- zadań własnych – 271 300,00 zł z przeznaczeniem na:
 - sporządzenie operatów szacunkowych,
 - opracowania geodezyjno – kartograficzne nieruchomości stanowiących własność Powiatu,
 - odprowadzanie ścieków (budynek przy ul. Piłsudskiego 5),
 - utrzymanie nieruchomości przy ul. Kilińskiego 36 i ul. Moniuszki 18,
 - monitorowanie budynku przy ul. Piłsudskiego 5,
 - opłaty za energię elektryczną, ciepłą i wodę (budynek przy ul. Piłsudskiego 5, ul. Kilińskiego 36 oraz lokal mieszkalny przy ul. Moniuszki 18),
 - usługi remontowe w budynku przy ul. Piłsudskiego 5, ul. Kilińskiego 36 oraz w lokalu mieszkalnym przy ul. Moniuszki 18,
 - zakup materiałów i wyposażenia,
 - opłaty wieczystoksięgowe,
 - różne opłaty i składki,
 - opłatę podatku od nieruchomości,
 - opłatę podatku rolnego,
 - opłaty na rzecz budżetu państwa,
 - zakup nieruchomości leżących w pasach drogowych dróg powiatowych.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

W ramach wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej została przyznana kwota w wysokości 195 227,00 zł, która zostanie przeznaczona na wynagrodzenia osób realizujących zadania w zakresie gromadzenia i aktualizacji państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano również środki w wysokości 1 500 000,00 zł na realizację zadań z tytułu wpływów, o których mowa w art. 41b ust. 2, 2a i 3 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. – Prawo geodezyjne i kartograficzne z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów biurowych i wyposażenia,
- zakup energii,
- usługi remontowe – naprawy sprzętu drukującego - kopiującego,
- usługi pozostałe – informatyzacja zasobu geodezyjnego i kartograficznego Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, klasyfikacja gruntów obrębu ewidencyjnego: 0010 Chruściele, jednostki ewidencyjnej: 280502_2 Ełk, założenie i modernizacja osnowy poziomej i wysokościowej dla obszaru jednostki ewidencyjnej: 280504_2 Prostki oraz części obszaru jednostki ewidencyjnej: 280502_2 Ełk powiatu ełckiego, prace geodezyjne związane z porządkowaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, opracowanie dokumentacji geodezyjnej niezbędnej do

aktualizacji bazy danych ewidencji gruntów i budynków z urzędu, opłata za wywóz nieczystości i ścieków z pomieszczeń Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami w budynku przy ul. Piłsudskiego 5, monitoring sygnałów o pożarze w PODGiK,

- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii,
- opłaty na rzecz budżetu państwa,
- szkolenia pracowników.

Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej

W rozdziale na zadania z zakresu administracji rządowej została przyznana kwota 260 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- modernizację operatu ewidencji gruntów i budynków obrębu ewidencyjnego: 0010 Chruściele, jednostki ewidencyjnej: 280502_2 Ełk z dostosowaniem baz danych BDOT500 i GESUT po modernizacji (160 000,00 zł),
- dostosowanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego do obowiązujących przepisów prawa (100 000,00 zł).

Rozdział 71015 Nadzór budowlany

Wydatki jednostki w roku 2026 kształtują się w wysokości 909 292,00 zł, w związku z tym zostały zapewnione środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz na wydatki związane z bieżącą działalnością jednostki. Wydatki na płace i pochodne jednostki zaplanowano na poziomie 780 230,00 zł. Natomiast pozostałe wydatki bieżące jednostki obejmują:

- zakup materiałów i wyposażenia – zakup materiałów biurowych, środków czystości, paliwa do samochodu służbowego, drobnego wyposażenia na potrzeby jednostki,
- zakup energii – zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz wody,
- zakup usług remontowych – naprawa sprzętu biurowego i samochodu służbowego oraz remont pomieszczeń biurowych,
- zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników,
- zakup usług pozostałych – usługi pocztowe, wymiana opon w samochodzie służbowym, abonament serwisu budowlanego i abonament za radioodbiorniki, opłata za opiekę autorską programu księgowego,
- usługi telekomunikacyjne i dostęp do sieci internet,
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe i garaż,
- podróże służbowe krajowe,
- różne opłaty i składki – środki na ubezpieczenie wyposażenia jednostki i samochodu służbowego,
- podatek od nieruchomości,
- szkolenia pracowników jednostki,
- wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy na ZFŚS.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75019 Rady powiatów

Koszty Rady Powiatu oszacowano na poziomie wysokości ustalonych diet radnych, pokrycia kosztów szkoleń radnych oraz zakupów artykułów biurowych i spożywczych na posiedzenia Rady Powiatu, prasy, akcesoriów komputerowych, przegląd sprzętu biurowego, abonament programu e-sesja oraz archiwizowanie przekazu elektronicznego posiedzenia sesji i prac komisji. Na powyższe cele zaplanowano ogólną kwotę w wysokości 856 594,00 zł.

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe

Starostwo Powiatowe

W roku 2026 zaplanowana kwota wydatków Starostwa Powiatowego wynosi 16 148 085,00 zł. Wydatki Starostwa, to przede wszystkim bieżąca działalność urzędu, czyli wynagrodzenia i pochodne urzędników, zakupy niezbędnych materiałów i usług, wydatki eksploatacyjne. W 2026 r. zaplanowano drobne remonty w budynku Starostwa, naprawy instalacji grzewczych, sanitarnych i elektrycznych oraz naprawy samochodów służbowych, kserokopiarek i innego sprzętu biurowego. Niebagatelne są koszty zakupu druków i tablic rejestracyjnych do Wydziału Komunikacji. Pozostałe wydatki zabezpieczą podstawowe potrzeby Starostwa (materiały papiernicze i wyposażenie, sprzęt komputerowy i opłaty za systemy informatyczne, prasa, paliwo i części zamienne do samochodów służbowych, utrzymanie i dozór obiektu, wywóz nieczystości, sprzątanie pomieszczeń i posesji, telefony, usługi pocztowe, informatyczne, konserwacja klimatyzatorów i windy itp.).

Powiatowy Zarząd Dróg

Wydatki bieżące w kwocie 3 876 110,00 zł będą przeznaczone na: wynagrodzenia i pochodne pracowników stałych Powiatowego Zarządu Dróg, wypłatę nagród jubileuszowych oraz wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w ramach umowy zlecenie. Pozostałe wydatki to m.in. zakupy materiałów (materiałów biurowych, oleju opałowego, paliwa do sprzętu), energii, remonty sprzętu i samochodów, usługi sprzątania, serwis oprogramowania, aktualizacje programów komputerowych, monitoring, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników, podróże służbowe, ekwiwalenty bhp, badania lekarskie oraz różne opłaty i składki. Ponadto zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. „Zakup mulczera”. Inwestycję określono w wysokości 100 000,00 zł w ramach środków własnych.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na rok 2026 zaplanowano w rozdziale kwotę 153 200,00 zł, która zostanie przeznaczona m.in. na:

- zakup nagród na imprezy w ramach patronatu Starosty,
- zakup gadżetów promocyjnych powiatu,
- usługi w ramach patronatu Starosty, usługi związane z: wydaniem gazety powiatowej, magazynem Powiatu Ełckiego w Radiu 5, ogłoszeniami prasowymi w lokalnych mediach, wykonaniem kalendarzy i gadżetów promocyjnych powiatu, dofinansowaniem koncertu kolęd, organizacją różnych wydarzeń w ciągu roku.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 303 325,00 zł, które przeznacza się m.in. na:

- przekazanie dotacji Gminie Miasto Ełk na dostawę łączy i usług szerokopasmowych w ramach zrealizowanego projektu „Elkman – rozbudowa sieci szerokopasmowej aglomeracji Miasta Ełku”,

- wykonanie analiz ekonomicznych, analizy popytu do projektów składanych w ramach programów krajowych, wykonanie tłumaczeń wniosków związanych z aplikowaniem lub realizacją projektów dofinansowanych z programów transgranicznych,
- wykonanie audytów energetycznych i świadectw energetycznych budynków powiatowych,
- opłaty za wybudowanie przyłącza wodociągowego oraz kanalizacji deszczowej i sanitarnej,
- aktualizację kosztorysów inwestorskich,
- opracowanie dokumentacji technicznej, opinii ornitologicznych oraz prowadzenie nadzoru ornitologicznego, wykonywanie kserokopii i skanów dokumentacji konkursowych,
- opłaty składek członkowskich Powiatu Ełckiego związane z przynależnością do stowarzyszeń i związków,
- realizację zadania pn. „Miejsce spotkań w każdej gminie powiatu ełckiego”,
- obsługę organizacji pozarządowych w systemie „Witkac.pl”,
- zakup nagród w ramach objęcia patronatem przez Starostę konkursów i sympozjów,
- organizację różnych konferencji i szkoleń,
- udział pracowników Starostwa Powiatowego w seminariach, konferencjach i kongresach związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego.

Zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Ełku przy ul. Piłsudskiego 5” obejmuje wykonanie termoizolacji przeciwwodnej poziomej i pionowej, izolacji ścian piwnic wraz z opaską dookoła budynku. Ze względu na zabytkowy charakter obiektu modernizacja będzie obejmowała również odnowienie elewacji całego budynku oraz detali architektonicznych. Czas realizacji inwestycji zaplanowany został na lata 2024-2026. Planowana wartość całkowita wynosi 2 500 000,00 zł. W 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 2 492 000,00 zł, w tym 2 118 200,00 zł w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne

Zaplanowano środki w wysokości 3 600,00 zł na zabezpieczenie treningu decyzyjnego pod kryptonimem „LEGA 2026” m.in. na zakup materiałów biurowych, koszty wyżywienia osób biorących udział w ćwiczeniu i zwrot kosztów przejazdu.

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa

W ramach realizacji wydatków tego rozdziału zaplanowano kwotę 155 000,00 zł, w tym 55 000,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia obsługi kwalifikacji wojskowej,
- wydatki na materiały biurowe i środki czystości,
- usługę pralniczą,

oraz 100 000,00 zł na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia dla członków powiatowej komisji lekarskiej,
- pokrycie kosztów specjalistycznych badań lekarskich.

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

W ramach realizacji wydatków tego rozdziału zaplanowano kwotę 819 000,00 zł, w tym 590 000,00 zł środki pochodzące z dotacji oraz 229 000,00 zł środki własne Powiatu, z przeznaczeniem na zakup materiałów oraz sprzętu na wyposażenie magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej. Ponadto zaplanowano zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. „Zakup samochodu typu pickup” na potrzeby Starostwa Powiatowego w Ełku. Inwestycję określono w wysokości 266 000,00 zł, w tym 133 000,00 zł to środki pochodzące z dotacji w ramach zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej oraz 133 000,00 zł to środki własne Powiatu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

W ramach rozdziału zostały zaplanowane środki w wysokości 20 000,00 zł, w tym 10 000,00 zł na wypłatę nagród wyróżnionym policjantom Komendy Powiatowej Policji w Ełku oraz 10 000,00 zł na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia funkcjonariuszy Policji związanego ze służbami ponadnormatywnymi w powiecie ełckim.

Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W ramach budżetu na 2026 r. realizowane będą tylko niezbędne zadania, aby zapewnić ciągłość działań gotowości operacyjnej i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ełku. Planuje się, że Komenda na dzień 01.01.2026 r. będzie posiadała 66 etatów kalkulacyjnych funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne. Przewidywany limit środków budżetowych na wydatki bieżące w 2026 r. wynosi 9 383 800,00 zł. Są to środki finansowe na zadania z zakresu administracji rządowej, które pozwolą na realizację następujących zadań:

- wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
- częściową wypłatę należności wynikających z ustawy o PSP,
- częściowe pokrycie opłat stałych,
- wydatki związane z utrzymaniem gotowości bojowej,
- wydatki na serwisowanie i przegląd sprzętu specjalistycznego,
- wydatki na naprawy i konserwacje sprzętu silnikowego i transportowego.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Zaplanowana kwota 10 000,00 zł przeznaczona zostanie na przekazanie pomocy finansowej w formie dotacji celowej Gminie Ełk na dofinansowanie realizacji zadania dotyczącego poprawy bezpieczeństwa mieszkańców na akwenach Powiatu Ełckiego realizowanego przez Ochotniczą Straż Pożarną, Jednostkę Ratownictwa Wodnego w Szeligach. Środki zaplanowano na działalność bieżącą, tj. na zakup paliwa i bieżącą konserwację wyposażenia jednostki.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

Kwotę 7 400,00 zł zaplanowano na zakup materiałów oraz usług na potrzeby zarządzania kryzysowego.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

W ramach zaplanowanej kwoty 2 500,00 zł realizowane będą m.in. następujące zadania: zakup odblasków, kamizelek i innych gadżetów dla szkół na terenie powiatu ełckiego oraz nagród na imprezy cykliczne dotyczące bezpieczeństwa w powiecie (m.in. „Dbam o swoje bezpieczeństwo”).

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna

W ramach rozdziału zaplanowano środki w wysokości 302 880,00 zł na realizację zadania wynikającego z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej, polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej mieszkańcom powiatu ełckiego. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej przez powiaty w porozumieniu z gminami albo samodzielnie. W 2026 r. zaplanowano wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom Starostwa Powiatowego zajmującym się obsługą merytoryczną i finansową zadania dotyczącego nieodpłatnej pomocy prawnej (13 395,00 zł), zakup niezbędnych materiałów biurowych (4 778,00 zł), a także opłaty rachunków z tytułu umów zawartych z kancelariami adwokackimi i kancelariami radców prawnych (137 810,00 zł) oraz organizacją pozarządową (146 897,00 zł) świadczącymi nieodpłatną pomoc prawną na terenie powiatu ełckiego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 441 521,00 zł na: koszty planowanych emisji samorządowych papierów wartościowych w wysokości 31 380,00 zł oraz spłatę odsetek od wyemitowanych papierów wartościowych:

- w 2010 r. serii H (PKO BP S.A.) – 66 181,00 zł,
- w 2012 r. serii A12 (PKO BP S.A.) – 100 110,00 zł,
- w 2013 r. serii A13, C13, D13, E13 (PKO BP S.A.) – 529 130,00 zł,
- w 2023 r. serii A23, B23 (PKO BP S.A.) – 362 160,00 zł,
- w 2024 r. serii A24, B24 (PKO BP S.A.) – 352 560,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Tworzy się rezerwy w wysokości 4 777 377,00 zł:

1. ogólną w wysokości – 290 000,00 zł,
2. celową w wysokości – 4 487 377,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) nagrody Starosty – 178 463,00 zł,
 - b) odprawy dla zwalnianych i odchodzących na emeryturę nauczycieli, pracowników administracji i obsługi – 3 698 914,00 zł,
 - c) Politykę Oświatową Samorządu Terytorialnego – 150 000,00 zł,
 - d) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 460 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Obecnie jednostki oświatowe Powiatu Elckiego funkcjonują w następujących rozdziałach, dla których przydzielono poniższe kwoty:

- 80102 Szkoły podstawowe specjalne – 17 383 412,00 zł,
- 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 1 291 943,00 zł,
- 80107 Świetlice szkolne – 441 252,00 zł,
- 80115 Technika – 34 576 030,13 zł,
- 80116 Szkoły policealne – 5 557 341,00 zł,
- 80117 Branżowe szkoły I stopnia – 8 675 847,00 zł,
- 80120 Licea ogólnokształcące – 21 622 528,00 zł,
- 80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych – 880 000,00 zł,
- 80134 Szkoły zawodowe specjalne – 6 182 307,00 zł,
- 80140 Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego – 3 561 537,00 zł.

W ramach wydatków tych rozdziałów będą funkcjonować następujące jednostki:

- Zespół Szkół nr 1 – 13 341 501,82 zł,
- Zespół Szkół nr 2 – 9 087 720,00 zł,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – 16 072 914,00 zł,
- Zespół Szkół nr 5 – 10 979 126,31 zł,
- Zespół Szkół nr 6 – 9 644 442,00 zł,
- I Liceum Ogólnokształcące – 8 104 808,00 zł,
- Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych – 6 813 309,00 zł,
- Centrum Kształcenia Zawodowego – 3 561 537,00 zł,
- szkoły prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Benedyktynek Misjonarek – 9 226 000,00 zł,
- szkoły publiczne i niepubliczne – 13 340 839,00 zł.

W rozdziale 80102 Szkoły podstawowe specjalne – zaplanowano dotację w kwocie 6 550 000,00 zł dla szkoły publicznej prowadzonej przez Zgromadzenie Sióstr Benedyktynek Misjonarek. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. oraz wskaźnika zwiększającego. Dotacja zostanie zaktualizowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r. i zaktualizowaniu wskaźnika zwiększającego.

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zaplanowano dotację w kwocie 1 050 000,00 zł dla szkoły publicznej prowadzonej przez Zgromadzenie Sióstr

Benedyktyniek Misjonarek. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby dzieci oraz przewidzianej na dziecko w oddziale przedszkolnym kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne

Na utrzymanie świetlicy przy Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym została przydzielona kwota 441 252,00 zł. Pokryte z niej zostaną wydatki na wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń, zakup niezbędnych materiałów kancelaryjnych, środków czystości i wyposażenia, badania lekarskie pracowników oraz koszty związane z energią, gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

W rozdziale 80115 Technika – zaplanowano dotację w kwocie 1 792 000,00 zł dla szkoły niepublicznej, w której realizowany jest obowiązek nauki. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

Projekt pn. „Akredytacja - staże zagraniczne V” jest realizowany w Zespole Szkół nr 5 od 01.06.2025 r. do 31.08.2026 r. Celem projektu jest wykształcenie absolwentów o wysokich kompetencjach zawodowych i osobistych, znających języki obce i nie bojących się rywalizacji na rynku pracy. Działania projektowe polegać będą na odbyciu przez grupę 15 wybranych uczniów wszystkich klas trzecich i czwartych praktyk zawodowych w instytucjach, przedsiębiorstwach i firmach w Portugalii oraz we Włoszech. Całkowita wartość projektu wynosi 431 155,46 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano na ten cel wydatki w wysokości 423 499,31 zł.

Zadanie inwestycyjne pn. „Poprawa stanu bezpieczeństwa poprzez wymianę oświetlenia w Zespole Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Elku” jest realizowane w Zespole Szkół nr 1 w ramach środków pozyskanych z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych. Celem projektu jest poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy, zwiększenie efektywności oraz ogólnego samopoczucia pracowników i uczniów placówki poprzez wymianę oświetlenia. Wartość całkowita projektu to 77 517,06 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano na ten cel wydatki w wysokości 31 006,82 zł.

W rozdziale 80116 Szkoły policealne – zaplanowano dotacje w kwocie 4 155 752,00 zł dla szkół niepublicznych oraz dotacje w kwocie 1 401 589,00 zł dla szkół publicznych. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

W rozdziale 80117 Branżowe szkoły I stopnia – zaplanowano dotację w kwocie 681 498,00 zł dla szkoły niepublicznej, w której realizowany jest obowiązek nauki. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie

potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

W rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące – zaplanowano dotacje w kwocie 4 430 000,00 zł dla szkół niepublicznych. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

W rozdziale 80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych – zaplanowano dotacje w kwocie 300 000,00 zł dla szkół niepublicznych oraz dotację w kwocie 580 000,00 zł dla szkoły publicznej. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

W rozdziale 80134 Szkoły zawodowe specjalne – zaplanowano dotację w kwocie 1 626 000,00 zł dla szkoły publicznej prowadzonej przez Zgromadzenie Sióstr Benedyktynek Misjonarek, w której realizowany jest obowiązek nauki (szkoła przysposabiająca do pracy). Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów oraz przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

Rozdział 80140 Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego

Centrum Kształcenia Zawodowego jest zorganizowane w formach szkolnych i pozaszkolnych. Placówka organizuje praktyczną naukę zawodu dla młodzieży wszystkich szkół zawodowych Powiatu Ełckiego oraz kształcenie praktyczne dla Zespołu Szkół Mechaniczno – Elektrycznych i Zespołu Szkół nr 1. Dodatkowe zadania realizowane przez placówkę to działalność usługowa i produkcyjna. Kwota wydatków bieżących jednostki w ramach rozdziału wynosi 3 561 537,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki finansowe w kwocie 2 699 179,40 zł zaplanowano na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, w tym na:

- współfinansowanie Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli z/s w Ełku – 2 305 674,40 zł (w tym: 1 219 890,00 zł środki własne Powiatu, 160 349,40 zł środki pochodzące od samorządów współfinansujących działalność MODN, 748 414,00 zł środki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, 177 021,00 zł realizacja projektu pn. „Szkoła zadań prawdziwych – program rozwoju szkół podstawowych w subregionie ełkim”),
- częściową refundację czesnego dla studiujących nauczycieli oraz dofinansowanie różnych form doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – 393 505,00 zł.

Projekt pn. „Szkoła zadań prawdziwych – program rozwoju szkół podstawowych w subregionie ełckim” realizowany jest w Mazurskim Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli. Celem projektu jest podniesienie kompetencji kształcenia zorientowanego na ucznia i opartego na efektach uczenia się 250 nauczycieli i 25 dyrektorów z 25 publicznych szkół podstawowych subregionu ełckiego (powiaty: ełcki, giżycki, gołdapski, olecki, piski, węgorzewski) poprzez wdrożenie w tych szkołach innowacji pedagogicznych rozwijających kompetencje uczniów w zakresie wielojęzyczności oraz umiejętności uczenia się w drodze kompleksowych, autorskich programów rozwojowych. Okres realizacji projektu od 01.09.2024 r. do 31.08.2027 r. Całkowita wartość projektu wynosi 567 022,50 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 177 021,00 zł.

Rozdział 80147 Biblioteki pedagogiczne

W ramach rozdziału funkcjonuje Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna, która wraz z Poradnią Psychologiczną – Pedagogiczną wchodzi w skład Powiatowego Centrum Pomocy Psychologicznej – Pedagogicznej. Zaplanowany budżet na 2026 r. wynosi 153 078,00 zł, w tym 117 550,00 zł to środki pochodzące od samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego, które planuje się otrzymać na podstawie porozumienia zawartego między samorządami oraz 35 528,00 zł środki własne Powiatu.

Rozdział 80151 Kwalifikacyjne kursy zawodowe

W rozdziale zaplanowano dotacje w kwocie 170 000,00 zł dla szkół niepublicznych, w których są realizowane kwalifikacyjne kursy zawodowe na słuchaczy kursu kwalifikacyjnego i za zdanie egzaminu. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby słuchaczy i przewidzianej na słuchacza kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

Zaplanowano kwotę 2 001 860,00 zł na kwalifikacyjne kursy zawodowe, które prowadzone są w Centrum Kształcenia Zawodowego. Wydatki obejmują głównie wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych osób, zakup materiałów biurowych i sprzętu oraz mebli do sali dydaktycznej, zakup materiałów na zajęcia praktyczne, wynajem pomieszczeń gastronomicznych, ochronę mienia, obsługę informatyczną, promocję placówki, opłatę praktyk zawodowych.

Rozdział 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

Zaplanowano dotację w kwocie 250 000,00 zł dla uczniów niepełnosprawnych szkoły niepublicznej, w której realizowany jest obowiązek nauki. Podstawą ustalenia kwoty dotacji jest iloczyn liczby uczniów i przewidzianej na ucznia kwoty potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na 2025 r. Dotacja zostanie zweryfikowana po uzyskaniu informacji z MEN o wartości środków w przewidzianej kwocie potrzeb oświatowych na takiego ucznia dla jednostki samorządu terytorialnego w 2026 r.

W ramach rozdziału zaplanowano środki w wysokości 1 937 135,00 zł, które wydatkowane będą na uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Rozdział obejmuje wydatki obligatoryjne na ucznia związane z jego niepełnosprawnością. Środki będą wydatkowane w następujących jednostkach:

- Zespół Szkół nr 1 – 725 978,00 zł,
- Zespół Szkół nr 2 – 268 213,00 zł,
- Zespół Szkół nr 5 – 718 858,00 zł,
- Zespół Szkół nr 6 – 61 815,00 zł,
- I Liceum Ogólnokształcące – 102 368,00 zł,
- Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych – 59 903,00 zł.

Rozdział 80154 Branżowe centra umiejętności

W rozdziale zaplanowano projekt pn. „Utworzenie i wsparcie Branżowego Centrum Umiejętności przemysłu jachtowego”, który polega na wsparciu przygotowania kadr na potrzeby nowoczesnej gospodarki w branży jachtowej poprzez wsparcie i utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie jachty i łodzie. Na 2026 rok zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 1 429 904,14 zł, w tym środki z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w wysokości 1 279 091,66 zł oraz środki własne Powiatu w wysokości 150 812,48 zł. Wydatki majątkowe dotyczące projektu zostały zaplanowane i zrealizowane w 2025 r. W ramach projektu realizowane będą zadania:

- wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w ramach którego przeprowadzane będą szkolenia zawodowe, szkolenia branżowe, kursy, organizacja konferencji, organizacja wyjazdów zawodowych do innych podmiotów gospodarczych, organizacja targów zawodowych, organizacja konkursów zawodowych, przygotowanie stanowisk egzaminacyjnych, zakup materiałów ćwiczeniowych,
- zarządzanie projektem w ramach którego zaplanowano środki na wynagrodzenia osób obsługujących projekt oraz zakup materiałów biurowych, środków czystości oraz różne opłaty.

Planowane zakończenie projektu 30.06.2026 r.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

W ramach kwoty 99 300,00 zł zaplanowano wydatki na:

- dotację celową dla Gminy Miasta Ełk na wynagrodzenia katechetów prowadzących lekcje religii dla uczniów szkół prowadzonych przez Powiat Ełcki innych wyznań niż rzymskokatolickie (37 500,00 zł),
- wynagrodzenia nauczycieli ekspertów powołanych do komisji egzaminacyjnych dla 9 nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy na stopień nauczyciela mianowanego (10 800,00 zł),
- zakup publikacji do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Ełku, organizację narad oraz uroczystości oświatowych organizowanych w ramach POST oraz zakup nagród rzeczowych dla uczniów za szczególne i wybitne osiągnięcia oraz dla uczestników turniejów (15 000,00 zł),
- zakup usługi związanej z elektronicznym wspomaganiem naboru uczniów do szkół ponadpodstawowych na rok szkolny 2026/2027, publikację poradnika ósmoklasisty, ogłoszenia w mediach, organizację obchodów i uroczystości (36 000,00 zł).

Wydatki w wysokości 563 784,00 zł związane są z odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli.

W ramach „Grantów Powiatu Ełckiego 2026” zaplanowano środki w kwocie 22 000,00 zł na zadania zlecone do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku m.in. na zabezpieczenie części lub całości tzw. wkładu własnego podmiotom aplikującym o zewnętrzne środki pomocowe, organizacja konkursów tematycznych, działania edukacyjne na rzecz bezpieczeństwa publicznego, wzbogacenie oferty spędzania czasu wolnego dzieci i młodzieży.

W Powiatowym Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej realizowany jest program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” z zakresu administracji rządowej. Celem programu jest organizowanie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka. Środki pochodzące z Ministerstwa Edukacji Narodowej w wysokości 162 360,00 zł zaplanowano na wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia pracowników pedagogicznych.

W 2026 r. zaplanowano kwotę 113 617,00 zł na realizację zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy, którego dysponentem jest Minister Finansów. W rozdziale zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- Zespół Szkół nr 1 – 33 637,00 zł,
- Zespół Szkół nr 5 – 10 000,00 zł,
- Zespół Szkół nr 6 – 10 000,00 zł,
- I Liceum Ogólnokształcące – 6 380,00 zł,
- Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych – 8 600,00 zł,
- dotację na ucznia dla szkoły podstawowej specjalnej prowadzonej przez Zgromadzenie Sióstr Benedyktynek Misjonarek – 45 000,00 zł.

Projekt pn. „Zawodowe kompetencje przyszłości III” realizowany w Zespole Szkół nr 1 skoncentrowany jest na tematyce podwyższania kwalifikacji zawodowych i językowych uczestników projektu i przygotowanie ich do dorosłego życia. W projekcie bierze udział 36 uczniów z klas od trzeciej do czwartej technikum i szkoły branżowej. Każdy uczestnik projektu weźmie udział w kursie przygotowującym go do wyjazdu na staż. Grupa wyłonionych uczestników wraz z sześcioma opiekunami wyjedzie na dwutygodniowy staż, w trzech turach, w okresie kwiecień - czerwiec 2026 r. do Portugalii. Okres realizacji projektu od 01.06.2025 r. do 31.08.2026 r. Całkowita wartość projektu wynosi 412 223,86 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 343 013,86 zł.

Projekt pn. „Umiejętności drogą do sukcesu zawodowego uczniów Zespołu Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku cz. I” realizowany w Zespole Szkół nr 1 ma na celu podniesienie kompetencji zawodowych, kluczowych oraz umiejętności przekrojowych 32 uczniów poprzez modernizację programów nauczania i unowocześnienie pracowni kształcenia zawodowego, realizację dodatkowych kursów, organizację staży zawodowych oraz doskonalenie umiejętności, kompetencji i kwalifikacji 30 nauczycieli. Okres realizacji projektu od 01.04.2025 r. do 31.08.2026 r. Całkowita wartość projektu wynosi 775 337,13 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 193 581,51 zł.

Projekt pn. „Umiejętności drogą do sukcesu zawodowego uczniów Zespołu Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku cz. II” realizowany w Zespole Szkół nr 1 ma na celu podniesienie kompetencji zawodowych, kluczowych oraz umiejętności przekrojowych

48 uczniów poprzez modernizację programów nauczania i unowocześnienie pracowni kształcenia zawodowego, realizację dodatkowych kursów, organizację staży zawodowych oraz doskonalenie umiejętności, kompetencji i kwalifikacji 30 nauczycieli. Okres realizacji projektu od 01.09.2025 r. do 31.12.2026 r. Całkowita wartość projektu wynosi 684 578,21 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 283 794,90 zł.

Projekt pn. „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. I” realizowany jest w Zespole Szkół nr 6 w Ełku w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027. Celem projektu jest umożliwienie uczniom podniesienia ich kwalifikacji zawodowych oraz unowocześnienie pracowni kształcenia zawodowego, realizację dodatkowych kursów, organizację staży zawodowych oraz doskonalenie umiejętności, kompetencji i kwalifikacji nauczycieli. Okres realizacji projektu od 01.04.2025 r. do 31.08.2026 r. Wartość całkowita projektu wynosi 780 576,86 zł, w tym na 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 120 472,94 zł.

Projekt pn. „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. II” realizowany jest w Zespole Szkół nr 6 w Ełku w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027. Celem projektu jest umożliwienie uczniom podniesienia ich kwalifikacji zawodowych oraz unowocześnienie pracowni kształcenia zawodowego, realizację dodatkowych kursów, organizację staży zawodowych oraz doskonalenie umiejętności, kompetencji i kwalifikacji nauczycieli. Efektem realizacji projektu będzie wzrost potencjału zawodowego uczniów, co umożliwi lepsze funkcjonowanie na rynku pracy, wzrost aktywności kształcenia zawodowego poprzez rozwój kompetencji nauczycieli oraz unowocześnienie bazy dydaktycznej zgodnie z potrzebami rynku pracy. Okres realizacji projektu od 01.09.2025 r. do 31.12.2026 r. Wartość całkowita projektu wynosi 660 605,13 zł, w tym na 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 256 542,26 zł.

Projekt pn. „Z Ełku do Granady” realizowany jest w Zespole Szkół nr 6 w Ełku. Celem projektu jest ułatwienie uczniom startu w dorosłe życie zawodowe, umożliwienie podniesienia kwalifikacji zawodowych w branży gastronomiczno-hotelarskiej. Okres realizacji projektu od 01.09.2025 r. do 31.11.2026 r. Wartość całkowita projektu wynosi 316 893,05 zł, w tym na 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 310 903,91 zł.

Projekt pn. „Klucze do zawodowej przyszłości” realizowany jest w Zespole Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027. Celem projektu jest podniesienie jakości kształcenia zawodowego, dostosowanego do rynku pracy, poprzez certyfikowane szkolenia, wyposażenie pracowni szkolnych oraz staże zawodowe. Okres realizacji projektu od 01.09.2025 r. do 31.08.2026 r. Wartość całkowita projektu wynosi 782 333,81 zł, w tym na 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 487 853,81 zł.

Projekt pn. „Europejskie staże” realizowany jest w Zespole Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027. Celem projektu jest podniesienie poziomu kwalifikacji językowych i zawodowych uczniów i ich zgodność z wymaganiami pracodawców, poprawa kompetencji osobistych uczestników projektu. Okres realizacji projektu od 31.12.2025 r. do 30.03.2026 r. Wartość całkowita projektu wynosi 328 927,98 zł, w tym na 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 317 327,98 zł.

Zadanie inwestycyjne pn. „Podniesienie jakości edukacji poprzez rozwój infrastruktury technicznej w Zespole Szkół nr 1 w Ełku i Zespole Szkół nr 5 w Ełku” obejmuje roboty budowlane wraz z wyposażeniem w nowoczesny sprzęt w celu dostosowania infrastruktury pod kątem osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, w tym przystosowanie obiektów do potrzeb osób z niepełnosprawnościami oraz utworzenie punktu weterynaryjnego. Czas realizacji inwestycji zaplanowany został na lata 2025-2027. Planowana wartość całkowita wynosi 4 406 234,14 zł. W 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 1 917 670,57 zł, w tym: 1 629 869,01 zł w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 oraz 287 801,56 zł środki własne Powiatu.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85141 Ratownictwo medyczne

W 2026 r. zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 31 272,00 zł związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego. W ramach zaplanowanych środków realizowane będą następujące zadania:

- przyjmowanie zgłoszeń dotyczących konieczności udzielania pomocy w zdarzeniach kryzysowych, a w szczególności: medycznych, chemicznych, ekologicznych, technicznych,
- utrzymywanie w pełnej gotowości bojowej sił oraz zasobów będących na wyposażeniu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w celu obsługi zdarzeń o charakterze kryzysowym.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Kwota 2 500,00 zł w formie dotacji zostanie przeznaczona na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia, zgodnie z priorytetami zawartymi w „Programie Współpracy” oraz „Grantach Powiatu Ełckiego 2026”.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Dom Pomocy Społecznej dla Dzieci przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek

W Domu Pomocy Społecznej dla Dzieci przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek przebywają dzieci z upośledzeniem umysłowym lub/i sprzężonymi niepełnosprawnościami. Celem Domu jest zapewnienie osobom w nim przebywającym całodobowej opieki oraz warunków życia odpowiadających godności człowieka. Na miarę możliwości DPS organizuje również rehabilitację psychofizyczną i społeczną mieszkańców. Korzysta przy tym z pawilonu rehabilitacyjnego: basenów, sali gimnastycznej, gabinetu fizykoterapii, a także siłowni, kuchni terapeutycznej, placu zabaw z odkrytą i krytą ujeżdżalnią dla koni do hipoterapii. Na realizację zadań przez jednostkę zaplanowana została dotacja w kwocie 4 721 237,00 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej

W Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej przebywa 280 pensjonariuszy. W roku 2026 na ich utrzymanie zostaną przeznaczone środki pochodzące z dotacji w wysokości 5 591 854,00 zł na wydatki bieżące oraz środki własne w wysokości 21 417 961,00 zł. Planowane na 2026 r. dochody uzyskiwane są z tytułu odpłatności mieszkańców. Wydatki jednostki związane są ściśle z jej funkcjonowaniem. Zaplanowano środki między innymi na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników, zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności, zakup energii, zakup usług remontowych oraz pozostałe wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki. Ponadto zaplanowano zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. „Modernizacja dachu na budynku pawilonu A z montażem instalacji fotowoltaicznej w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej”. Wartość całkowitą inwestycji zaplanowano w wysokości 650 000,00 zł ze środków własnych.

W rozdziale ujęto dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w wysokości 1 904 550,00 zł:

- Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej - 1 190 000,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej dla Dzieci przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek – 714 550,00 zł.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Środki zaplanowane w wysokości 27 005,00 zł to środki pochodzące z Funduszu Pomocy na bieżące zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w Środowiskowym Domu Samopomocy przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek.

Środowiskowy Dom Samopomocy przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek
Środowiskowy Dom Samopomocy prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Benedyktynek Misjonarek w Elku jest ośrodkiem wsparcia dla dzieci i młodzieży z zaburzeniami psychicznymi, placówką dziennego pobytu. Działalność jego ma charakter ponadlokalny i obejmuje swym zasięgiem teren powiatu elckiego. Jednostka zapewnia pobyt i opiekę według indywidualnego planu postępowania wspierająco – aktywizującego sporządzonego wg potrzeb uczestnika oraz według potrzeb dziecka i jego rodziny. Na realizację zadań przyznano dotację w wysokości 1 240 725,00 zł.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowej Wsi Elckiej

Zaplanowana kwota 1 630 868,00 zł to środki pochodzące od Wojewody w formie dotacji celowej przeznaczone na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi. Środki wydatkowane będą na wynagrodzenia zatrudnionych osób, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia, środków żywności, zakup energii oraz inne usługi związane z funkcjonowaniem placówki.

W rozdziale ujęto dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w wysokości 162 376,00 zł:

- Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowej Wsi Elckiej – 86 665,00 zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy przy Zgromadzeniu Sióstr Benedyktynek Misjonarek - 66 500,00 zł,
- Dom Samotnej Matki im. Bł. Marianny Biernackiej w Elku - 9 211,00 zł.

Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje zadania własne oraz zadania PFRON. Wydaje decyzje kierujące osobom ubiegającym się o przyjęcie do domu pomocy społecznej, organizuje specjalistyczne poradnictwo dla rodzin naturalnych i zastępczych, zapewnia opiekę dzieciom całkowicie lub częściowo pozbawionym opieki rodziców, w szczególności poprzez prowadzenie i organizowanie ośrodków adopcyjno – opiekuńczych i placówek opiekuńczo – wychowawczych. Prowadzi również obsługę księgową domu rodzinnego. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie obecnie zatrudnia 20 pracowników. W ramach wydatków bieżących zaplanowano wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS, zakup materiałów biurowych, zakup tonerów, usług telefonicznych, pocztowych, opłaty rachunków z tytułu umowy zlecenia, sprzątanie pomieszczeń. Pozostałe wydatki związane są z bieżącym funkcjonowaniem jednostki. Budżet jednostki na 2026 r. kształtuje się na poziomie 3 105 777,00 zł, w tym dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w wysokości 129 791,00 zł.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej

Środki w kwocie 26 400,00 zł zaplanowano w formie dotacji dla Powiatu Oleckiego na utrzymanie mieszkańca powiatu ełckiego w mieszkaniu treningowym na terenie powiatu oleckiego.

Dom Samotnej Matki w Elku

Zaplanowano środki w łącznej wysokości 428 000,00 zł, w tym: 10 000,00 zł za pełnienie gotowości do przyjęcia osób z terenu powiatu ełckiego do Domu Samotnej Matki im. bł. Marianny Biernackiej w Elku, 400 000,00 zł to środki otrzymane z wpłat gmin i powiatów oraz 18 000,00 zł – środki z odpłatności mieszkańców.

Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej

Ośrodek Interwencji Kryzysowej jest placówką dla osób w trudnej sytuacji życiowej najczęściej naznaczonych przemocą. Powiat na realizację tego zadania przeznaczył kwotę 20 847,00 zł, która została zwiększona o kwotę 6 212,30 zł pochodzącą od innych samorządów na podstawie zawartych porozumień między samorządami. Zaplanowane środki zapewnią bieżące utrzymanie ośrodka oraz wynagrodzenia dla osób zajmujących się organizacją i funkcjonowaniem ośrodka.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych w 2026 r. koszty funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej będą pokrywane przez Powiat w wysokości 254 194,00 zł. Obecnie w warsztatach bierze udział 65 uczestników. Ponadto na terenie powiatu grajewskiego funkcjonują WTZ, których uczestnikiem jest jedna osoba pochodząca z powiatu ełckiego. W związku z tym Powiat Ełcki zobowiązany jest do pokrywania części kosztów rehabilitacji – koszt uczestnika planowany na 2026 r. szacuje się w wysokości 3 911,00 zł.

Rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Plan wydatków w Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności zaplanowano na kwotę 1 143 228,00 zł, w tym 1 137 432,00 zł stanowią środki pochodzące z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz 5 796,00 zł środki z Funduszu Pomocy.

W Zespole zatrudnionych jest 5 osób na pełen etat. Zadania Powiatowego Zespołu wynikają z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych i z rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności. Zaplanowaną kwotę przeznacza się na wydatki bieżące jednostki: zakup materiałów biurowych, wynagrodzenia członków składów orzekających, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, sprzątania, wynajem pomieszczeń biurowych, bieżące naprawy drukarek i ksera, szkolenia, podróże służbowe.

Środki w wysokości 5 796,00 zł to środki pochodzące z Funduszu Pomocy na finansowanie kosztów składów orzekających związane z wydawaniem orzeczeń o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności, legitymacji i kart parkingowych obywatelom Ukrainy.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

Powiatowy Urząd Pracy realizuje zadania, które są finansowane ze środków własnych Powiatu oraz środków Funduszu Pracy. Na ten cel przeznaczona została kwota 6 015 223,00 zł. Plan wydatków zabezpiecza wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń oraz bieżące wydatki jednostki (materiały biurowe, środki czystości, podatek od nieruchomości, paliwo, olej opałowy, energia, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, komunalne, ubezpieczenia budynku i samochodu, wywóz nieczystości, monitoring budynku, materiały do drobnych napraw bieżących). Podstawowym zadaniem jednostki jest szeroko rozumiana obsługa bezrobotnych i współpraca z pracodawcami z terenu powiatu ełckiego.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano środki w kwocie 43 000,00 zł z przeznaczeniem na „Granty Powiatu Ełckiego 2026”, w tym m.in. na: zabezpieczenie części lub całości tzw. wkładu własnego podmiotom aplikującym o zewnętrzne środki pomocowe, a także zakup materiałów oraz usług związanych z organizacją uroczystości powiatowych.

Kwotę 10 780,00 zł planuje się przeznaczyć na coroczną organizację Dni Rodziny, w tym organizację festynu dla dzieci z okazji Dnia Rodzicielstwa Zastępczego i festynu dla osób niepełnosprawnych.

Projekt pn. „Krok w przyszłość” jest realizowany w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027. Celem projektu jest poprawa jakości i dostępności usług społecznych świadczonych na rzecz pieczy zastępczej w zakresie wzmocnienia kompetencji rodzin zastępczych, procesu wychowawczego i procesu usamodzielniania poprzez wzmocnienie ich kompetencji społecznych i zawodowych. Całkowita wartość projektu wynosi 2 125 953,25 zł. W 2026 r. zaplanowano na ten cel wydatki w wysokości 572 447,00 zł, w tym 486 829,50 zł to środki unijne, 57 004,50 zł środki z budżetu państwa i 28 613,00 zł to środki własne Powiatu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze

Na bieżącą działalność Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ełku przeznaczono kwotę 3 860 114,00 zł. Środki zostaną wydatkowane na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników oraz na zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, leków, środków żywności, drobne remonty, konserwację wind, konserwację instalacji sygnalizacji alarmu pożaru, opłaty za programy komputerowe, przeglądy, pranie pościeli, energię oraz inne bieżące wydatki niezbędne do funkcjonowania Ośrodka.

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Kwotę 125 000,00 zł zaplanowano na dotację dla niepublicznej poradni psychologiczno – pedagogicznej prowadzącej wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Środki zaplanowane w rozdziale w wysokości 421 095,00 zł będą wydatkowane na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli oraz wyposażenie w pomoce naukowe gabinetu do realizacji zadania wczesnego wspomagania rozwoju dziecka w Powiatowym Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej.

Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

Powiatowe Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej zatrudnia 23 pedagogów i psychologów pełnozatrudnionych i 3 niepełnozatrudnionych oraz 7 pracowników administracyjno – biurowych. W ramach środków budżetowych Centrum prowadzi szeroko zakrojoną działalność na rzecz diagnozy, terapii i rehabilitacji dzieci, udziela kompleksowej diagnostyki neurologopedycznej, wydaje opinie o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka, orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego dzieciom i uczniom z niepełnosprawnościami intelektualnymi, słabowidzącym, słabosłyszącym, z autyzmem, z Zespołem Aspergera, prowadzi zajęcia aktywizujące wybór zawodu, warsztaty dla nauczycieli i rodziców, zajęcia terapeutyczne indywidualne i grupowe dla dzieci i młodzieży, zajęcia dla dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, punkty konsultacyjne dla rodziców. Przydzielony budżet w wysokości 3 942 551,00 zł zaplanowano na podstawowe potrzeby jednostki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników oraz wydatki na bieżące utrzymanie jednostki.

Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego

Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Ełku jest placówką publiczną powołaną do prowadzenia działalności pozaszkolnej z uczniami szkół podstawowych i ponadpodstawowych oraz zapewnienia szerokim kręgom młodzieży warunków do czynnego uczestnictwa w różnych formach kultury fizycznej, a w szczególności w sportach wodnych. Na 2026 r. przydzielona została kwota w wysokości 1 848 160,00 zł, która pokryje zapotrzebowanie na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń oraz bieżące wydatki jednostki (m.in. zakup materiałów biurowych, środków czystości, paliwa, energii, usługi remontowe motorówek, usługi pocztowe, odprowadzenie ścieków, przeglądy, ubezpieczenia, szkolenia pracowników).

Rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 9 859 915,00 zł. Kwota ta zostanie rozdysponowana odpowiednio:

- Internat Zespołu Szkół nr 6 – 2 370 282,00 zł,
- Bursa Szkolna – 7 489 633,00 zł.

Wydatki w wyżej wymienionych jednostkach zaplanowano na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych oraz opłaty za energię elektryczną. Pozostałe wydatki związane są m.in. z usługami remontowymi, telekomunikacyjnymi, internetowymi, zakupem materiałów biurowych i drobnego wyposażenia do pokoi w internatach, bieżącymi naprawami i konserwacjami.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 329 800,00 zł na Powiatowe Stypendium im. Jana Pawła II, w tym na styczeń w łącznej kwocie 19 800,00 zł (środki zaplanowane w budżetach szkół) oraz od II semestru roku szkolnego 2025/2026 do końca roku budżetowego w łącznej kwocie 310 000,00 zł.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki zaplanowane w wysokości 40 912,00 zł zostaną przeznaczone na częściową refundację czesnego dla studiujących nauczycieli (23 912,00 zł) oraz dofinansowanie różnych form doksztalcania i doskonalenia nauczycieli (17 000,00 zł).

Rozdział 85495 Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 63 433,00 zł, w tym Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego – 1 362,00 zł, Bursy Szkolnej – 41 087,00 zł i Powiatowego Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej – 20 984,00 zł.

W 2026 r. zaplanowano kwotę 8 875,00 zł na realizację zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy, którego dysponentem jest Minister Finansów. W rozdziale zaplanowano środki z podziałem na jednostki:

- Międzyszkolny Ośrodek Sportowy – 7 000,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej – 1 875,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Obecnie na terenie powiatu ełckiego w 117 rodzinach zastępczych przebywa 194 dzieci oraz w 4 rodzinnych domach dziecka przebywa 37 dzieci.

Przewidywana kwota pomocy na utrzymanie dzieci z powiatu ełckiego w rodzinach zastępczych oraz usamodzielnianych wychowanków rodzin zastępczych wyniesie 5 017 200,00 zł, w tym na:

- pomoc dla dzieci w rodzinach zastępczych spokrewnionych,
- pomoc dla dzieci w rodzinach zastępczych niezawodowych,
- pomoc dla dzieci w rodzinach zawodowych,
- pomoc dla dzieci w rodzinnych domach dziecka,
- jednorazową pomoc na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego dziecka,
- wydatki na utrzymanie lokali mieszkalnych i domów jednorodzinnych rodzin zawodowych oraz rodzinnych domów dziecka,
- pomoc losową,
- dofinansowanie do wypoczynku,
- wydatki związane z przeprowadzeniem niezbędnego remontu lokalu mieszkalnego / domu jednorodzinnego,
- wydatki związane z pokryciem potrzeb usamodzielnionych wychowanków rodzin zastępczych.

Na wynagrodzenia dla rodzin zawodowych, pomocy domowych, koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wraz z pochodnymi, odpisem na ZFŚS i wpłatami na PPK zaplanowano 2 287 893,00 zł, na zapewnienie przejazdów dla koordynatorów do rodzin na terenie powiatu ełckiego oraz szkolenia koordynatorów – 13 987,00 zł, wynajem samochodu do przewozów dzieci przy odbiorze z rodzin i szkolenia dla nowych rodzin zastępczych – 22 000,00 zł, ekwiwalent za obuwie pracownikom socjalnym – 1 800,00 zł, różne opłaty – 500,00 zł, zakup materiałów dla psychologa – 5 500,00 zł, badania lekarskie – 500,00 zł.

W rodzinach zastępczych na terenie powiatu ełckiego przebywa obecnie 20 dzieci pochodzących z terenów innych powiatów. Planowany koszt utrzymania tych wychowanków w 2026 r. wyniesie 450 000,00 zł i zostanie poniesiony przez Powiaty pochodzenia dzieci na podstawie zawartych porozumień.

W rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów przebywa obecnie 25 dzieci pochodzących z terenu powiatu ełckiego. W oparciu o dane z roku bieżącego zakłada się, że ogólna liczba dzieci umieszczonych w rodzinach może wynieść do 30 wychowanków. Łączna planowana kwota, którą Powiat Ełcki będzie pokrywał na potrzeby dzieci umieszczonych w innych powiatach wyniesie 750 000,00 zł.

W rodzinach zastępczych obecnie przebywa 215 wychowanków, za których częściową opłatę ponoszą gminy właściwe ze względu na miejsce pochodzenia dzieci w wysokości ogółem 2 700 000,00 zł.

W rozdziale ujęto dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w wysokości 45 525,00 zł.

W rozdziale ujęto dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027” w wysokości 140 664,00 zł.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

W placówkach opiekuńczo – wychowawczych funkcjonujących na terenie innych powiatów przebywa w chwili obecnej 11 dzieci pochodzących z powiatu ełckiego. Przewiduje się, że w 2026 r. ogólna liczba dzieci umieszczonych w placówkach poza powiatem pozostanie na podobnym poziomie. Łączna planowana kwota, którą Powiat Ełcki będzie pokrywał na potrzeby dzieci umieszczonych w innych powiatach wyniesie 1 100 000,00 zł.

Planuje się, że wydatki związane z pokryciem potrzeb usamodzielnianych wychowanków różnych typów placówek wyniosą 260 000,00 zł.

Środki w wysokości 55 000,00 zł zaplanowano na utrzymanie wychowanka przebywającego w Zakładzie Opiekuńczo - Lecznym dla Dzieci im. Jana Pawła II prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Maryi Niepokalanej w Jaszczotce.

Dom Św. Faustyny „Pomocna Dłoń”

W Domu Św. Faustyny w chwili obecnej przebywa 61 wychowanków pochodzących z terenu powiatu ełckiego. W 2026 r. planuje się na utrzymanie tych dzieci kwotę 5 500 000,00 zł. Obecnie w placówce przebywa 11 wychowanków spoza powiatu ełckiego. Koszt pobytu tych dzieci pokrywają powiaty, z których pochodzą dzieci i w 2026 r. wyniesie 900 000,00 zł. W placówce obecnie przebywa 61 wychowanków, za których częściową opłatę w łącznej wysokości 2 700 000,00 zł ponosić będą gminy właściwe ze względu na miejsce pochodzenia dzieci. Łącznie na utrzymanie wychowanków w Domu Św. Faustyny planuje się wydatkować kwotę 6 400 000,00 zł.

Dom Rodzinny w Ełku przy ul. Grajewskiej

Obecnie w placówce przebywa 8 wychowanków, w tym 1 dziecko z innego powiatu. Kwota, którą będą pokrywały powiaty pochodzenia dzieci wynosi ogółem 66 088,08 zł. Projekt budżetu na 2026 r., w ramach środków własnych, zaplanowano w wysokości 448 769,00 zł. Przyznane środki zostaną rozdysponowane na pokrycie wydatków na wyżywienie wychowanków, zakup energii cieplnej i elektrycznej, wody, gazu, podatek od nieruchomości, bieżące remonty, zakup wyposażenia placówki, wywóz nieczystości oraz wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników oraz inne bieżące potrzeby domu.

W rozdziale ujęto dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w wysokości 316 319,00 zł:

- Dom Św. Faustyny „Pomocna Dłoń” – 302 167,00 zł,
- Dom Rodzinny w Ełku przy ul. Grajewskiej – 14 152,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Na zadania z zakresu ochrony środowiska w 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 300 000,00 zł z przeznaczeniem m.in. na: zakup nagród dla laureatów konkursów ekologicznych, sadzonek drzew do nasadzenia przy drogach powiatowych, wykonanie

pomiarów hałasu, szkolenia z zakresu ochrony środowiska, dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków oraz zmiany ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

W ramach wydatków rozdziału kwota 2 000,00 zł zostanie wykorzystana w formie dotacji na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej i ochrony środowiska.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach planu rozdziału zostały zaplanowane środki w wysokości 27 000,00 zł na edukację kulturalną dzieci i młodzieży, upowszechnianie różnych form aktywności kulturalnej, organizację przedsięwzięć kulturalnych oraz na dokumentację historii i teraźniejszości powiatu ełckiego. Kwotę 980,00 zł zaplanowano na zakup nagród dla zwycięzców konkursów oraz współfinansowanie konkursów z zakresu kultury i dziedzictwa narodowego, zaś kwota 5 000,00 zł przeznaczona będzie na zakup książek uzupełniających zbiory „Biblioteki Powiatu Ełckiego”.

Rozdział 92116 Biblioteki

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano dotację w kwocie 15 000,00 zł dla Gminy Miasta Ełk na zadania realizowane przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Ełku.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

W rozdziale zaplanowano zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy Zespole Szkół nr 2 w Ełku”, które polega na wykonaniu kompleksowej dokumentacji projektowej dotyczącej remontu i modernizacji istniejącego boiska sportowego wraz z zapleczem sanitarnym przy Zespole Szkół nr 2 w Ełku. Planowana wartość całkowita wynosi 50 000,00 zł, w tym 25 000,00 zł to środki pochodzące z dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz 25 000,00 zł środki własne Powiatu.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale zaplanowano kwotę 66 500,00 zł z przeznaczeniem na:

- upowszechnianie sportów masowych wśród dzieci, młodzieży i dorosłych,
- promocję rekreacji, kultury fizycznej wśród dzieci, młodzieży i dorosłych,
- realizację innych działań związanych z kulturą fizyczną.

Rozdział 92695 Pozostała działalność

Kwota 10 000,00 zł zapewni zakup pucharów i nagród dla zwycięzców zawodów sportowych oraz współorganizację różnych wydarzeń sportowych organizowanych na terenie powiatu ełckiego.

ZADANIA INWESTYCYJNE

Dział 600 Transport i łączność; Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Powiatowy Zarząd Dróg

W 2026 r. zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 30 853 430,00 zł, w tym na następujące zadania:

- **„Przebudowa oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 1872N na odcinku Etłk - Kałęczyny (km 2 + 760 – 4 + 740)”** w wysokości 6 000 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 2 583 791,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 3 416 209,00 zł,
- **„Dwukrotne powierzchniowe utwardzenie nawierzchni bitumicznej na drodze nr 661N o przebiegu Cimochoy - Kalinowo”** w wysokości 550 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 450 000,00 zł, dotacja od Gminy Kalinowo w wysokości 100 000,00 zł,
- **„Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa dróg powiatowych na odcinku Sędki - Pisanica - Borzymy - granica województwa oraz na odcinku Wysokie – Pisanica”,** w tym:
 - **„Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Sędki - Pisanica - Borzymy - granica województwa”** w wysokości 17 505 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 1 750 500,00 zł, środki z Funduszy europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 w wysokości 14 879 250,00 zł, środki z Budżetu Państwa w wysokości 875 250,00 zł,
 - **„Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Wysokie - Pisanica”** w wysokości 3 629 600,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 362 960,00 zł, środki z Funduszy europejskich dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 w wysokości 3 085 160,00 zł, środki z Budżetu Państwa w wysokości 181 480,00 zł,
- **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1913N na odcinku Piętki – Iwański (dokumentacja techniczna)”** w wysokości 98 830,00 zł (środki własne Powiatu),
- **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1872N na odcinku Kałęczyny - granica województwa - etap II”** w wysokości 3 000 000,00 zł, w tym: środki własne Powiatu w wysokości 1 500 000,00 zł, środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów powiatu w wysokości 1 500 000,00 zł,
- **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1860N na odcinku Bałamutowo – Malinówka (dokumentacja techniczna)”** w wysokości 70 000,00 zł (środki własne Powiatu).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa; Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Starostwo Powiatowe

Zaplanowano kwotę 5 000,00 zł na **„Zakup nieruchomości leżących w pasach drogowych dróg powiatowych”**.

Dział 750 Administracja publiczna; Rozdział 75020 Starostwa powiatowe

Powiatowy Zarząd Dróg

W ramach rozdziału zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. „*Zakup mulczera*” na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Elku. Inwestycję określono w wysokości 100 000,00 zł w ramach środków własnych.

Dział 750 Administracja publiczna; Rozdział 75095 Pozostała działalność

Starostwo Powiatowe

Zadanie inwestycyjne pn. „*Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Elku przy ul. Piłsudskiego 5*” obejmuje wykonanie termoizolacji przeciwwodnej poziomej i pionowej, izolacji ścian piwnic wraz z opaską dookoła budynku. Ze względu na zabytkowy charakter obiektu modernizacja będzie obejmowała również odnowienie elewacji całego budynku oraz detali architektonicznych. Czas realizacji inwestycji zaplanowany został na lata 2024-2026. Planowana wartość całkowita wynosi 2 500 000,00 zł. W 2026 r. zaplanowano środki w wysokości 2 492 000,00 zł, w tym 2 118 200,00 zł w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027.

Dział 752 Obrona narodowa; Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

Starostwo Powiatowe

W ramach rozdziału zaplanowano zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. „*Zakup samochodu typu pickup*” na potrzeby Starostwa Powiatowego w Elku. Inwestycję określono w wysokości 266 000,00 zł, w tym 133 000,00 zł to środki pochodzące z dotacji w ramach zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej oraz 133 000,00 zł to środki własne Powiatu.

Dział 801 Oświata i wychowanie; Rozdział 80115 Technika

Zespół Szkół nr 1

Zadanie inwestycyjne pn. „*Poprawa stanu bezpieczeństwa poprzez wymianę oświetlenia w Zespole Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Elku*” jest realizowane w Zespole Szkół nr 1 w ramach środków pozyskanych z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych. Celem projektu jest poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy, zwiększenie efektywności oraz ogólnego samopoczucia pracowników i uczniów placówki poprzez wymianę oświetlenia. Wartość całkowita projektu to 77 517,06 zł, w tym w 2026 r. zaplanowano na ten cel wydatki w wysokości 31 006,82 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie; Rozdział 80195 Pozostała działalność

Starostwo Powiatowe / Zespół Szkół nr 1 / Zespół Szkół nr 5

Zadanie inwestycyjne pn. „*Podniesienie jakości edukacji poprzez rozwój infrastruktury technicznej w Zespole Szkół nr 1 w Elku i Zespole Szkół nr 5 w Elku*” obejmuje roboty budowlane wraz z wyposażeniem w nowoczesny sprzęt w celu dostosowania infrastruktury pod kątem osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, w tym przystosowanie obiektów

do potrzeb osób z niepełnosprawnościami oraz utworzenie punktu weterynaryjnego. Czas realizacji inwestycji zaplanowany został na lata 2025-2027. Planowana wartość całkowita wynosi 4 406 234,14 zł. W 2026 r. zaplanowano wydatki w wysokości 1 917 670,57 zł, w tym: 1 629 869,01 zł w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 oraz 287 801,56 zł środki własne Powiatu.

Dział 852 Pomoc społeczna; Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej

W rozdziale zaplanowano zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. „*Modernizacja dachu na budynku pawilonu A z montażem instalacji fotowoltaicznej w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej*”. Wartość całkowitą inwestycji zaplanowano w wysokości 650 000,00 zł. Środki na inwestycję będą pochodziły ze środków własnych Powiatu.

Dział 926 Kultura fizyczna; Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Starostwo Powiatowe / Zespół Szkół nr 2

W rozdziale zaplanowano zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. „*Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy Zespole Szkół nr 2 w Elku*”, które polega na wykonaniu kompleksowej dokumentacji projektowej dotyczącej remontu i modernizacji istniejącego boiska sportowego wraz z zapleczem sanitarnym przy Zespole Szkół nr 2 w Elku. Planowana wartość całkowita wynosi 50 000,00 zł, w tym 25 000,00 zł to środki pochodzące z dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz 25 000,00 zł środki własne Powiatu.

POZOSTAŁE WYDATKI MAJĄTKOWE

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska; Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano środki w wysokości 220 000,00 zł na „*dotacje celowe na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków oraz dofinansowanie zmiany ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła*”.

**DOCHODY I WYDATKI
RACHUNKU DOCHODÓW
SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ
NA PODSTAWIE USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY**

Zespół Szkół nr 1

Zaplanowanymi dochodami jednostki na rok 2026 w wysokości 286 400,00 zł są dochody z usług, ze sprzedaży składników majątkowych, darowizny na rzecz szkoły, wpływy z opłat egzaminacyjnych i opłat za wydawanie świadectw oraz legitymacji i ich duplikatów, a także wpływy z różnych dochodów (za udostępnienie kortów krytych, pomieszczeń na szkolenia, konferencje, spotkania, udostępnienie boiska na rozgrywki sportowe, udostępnienie części ogrodzenia na umieszczenie baneru reklamowego) oraz odsetek bankowych. Zaplanowana kwota przeznaczona zostanie m.in. na wynagrodzenia animatorów sportu, doposażenie kortów krytych, zakup paliwa, materiałów do remontów i konserwacji, sprzętu sportowego na stadion, nagłośnienia na stadion i monitoringu, stojaków na rowery, kosze na śmieci, wymiana tablic do kosza na boisku wielofunkcyjnym, pomocy naukowych, zakup energii elektrycznej oraz wody, sprzątanie, usługi remontowe, badania lekarskie pracowników, opłaty pocztowe, ochronę mienia, wyjazdy nauczycieli i uczniów na wycieczki oraz konferencje, abonamenty telefoniczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający, a także na Fundusz Pracy, podatek od towarów i usług, szkolenia pracowników.

Zespół Szkół nr 2

Na dochody zaplanowane na rok 2026 w wysokości 860,00 zł składają się wpływy z wydawania duplikatów świadectw szkolnych, wpłat za legitymacje, wynajmu sal lekcyjnych, wpływy za szkody z zawartej polisy ubezpieczeniowej, wpływy z odsetek. Uzyskane środki będą przeznaczone na zakup materiałów biurowych na potrzeby szkoły.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy

W roku 2026 w ramach działalności rachunku dochodów jednostki planowane dochody w wysokości 150 100,00 zł, uzyskane z tytułu odpłatności uczniów za żywienie, przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów związanych z zakupem środków żywności dla 190 osób.

Zespół Szkół nr 6

W 2026 r. na dochody jednostki składać się będą wpływy z najmu powierzchni reklamowej, usług (wpłaty za wyżywienie, krótkotrwałe zakwaterowanie), wpływy za wystawianie duplikatów świadectw i legitymacji, wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, odsetki bankowe. Łączne dochody wyniosą 574 530,00 zł. Plan wydatków na rok 2026 obejmuje zakup niezbędnych materiałów, środków żywności, pomocy naukowych, energii i usług związanych z prawidłowym funkcjonowaniem jednostki oraz wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

I Liceum Ogólnokształcące

Głównymi dochodami są: wpływy z tytułu opłat egzaminacyjnych, wpłaty za wydawanie dokumentów szkolnych (świadectwa, legitymacje) i ich duplikatów, wynajem sali gimnastycznej oraz sali lekcyjnej, wpływy z tytułu usług reklamowych. Planuje się pozyskać

w ten sposób kwotę 6 440,00 zł. Z uzyskanych środków pokryte zostaną wydatki związane z zakupem artykułów biurowych, środków czystości, opłatami za przeglądy techniczne budynku i wyposażenia.

Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych

Zaplanowanymi dochodami jednostki w wysokości 1 230,00 zł są odsetki bankowe oraz wpłaty z różnych opłat i dochodów (duplikaty świadectw, legitymacji szkolnych). Uzyskane w ten sposób środki pozwolą na bieżące utrzymanie szkoły, czyli zakup materiałów i wyposażenia.

Centrum Kształcenia Zawodowego

W roku 2026 na dochody CKZ w wysokości 89 780,00 zł składają się przychody z usług i przeprowadzonych kursów, wpływy z odsetek, przychody ze sprzedaży odpadów produkcyjnych, sprzedaż zniszczonego i niesprawnego wyposażenia. Dochody przeznaczone będą na zakup materiałów niezbędnych do wykonania zleceń kontrahentów i firm współpracujących w obszarze produkcji i usług, odzieży roboczej i narzędzi dla pracowników, paliwa do samochodów służbowych, materiałów do kształcenia praktycznego i na drobne naprawy, umowy zlecenia wraz z pochodnymi, utrzymanie urządzeń biurowych i komputerów, zakup energii elektrycznej, c.o. i wody, przeglądy maszyn i urządzeń, podróże służbowe, szkolenia oraz ubezpieczenia mienia.

Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli

Na dochody zaplanowane na rok 2026 w wysokości 265 500,00 zł składają się wpływy z odsetek bankowych oraz z różnych dochodów, m.in. za kursy prowadzone przez ośrodek dla nauczycieli, szkolenia Rad Pedagogicznych, wpłaty szkół za udział w konkursach przedmiotowych m.in. FOX i Kangur. Uzyskane w ten sposób środki pozwolą na pokrycie wynagrodzeń dla prowadzących kursy, szkolenia, konkursy, zakup nagród dla uczestników konkursów oraz inne niezbędne wydatki rzeczowe związane z realizacją tych zadań.

Międzyszkolny Ośrodek Sportowy

W 2026 r. jednostka uzyska dochody w wysokości 61 500,00 zł. Będą to m.in. wpływy z usług wypożyczalni sprzętu wodnego, organizacji kursów żeglarskich, darowizny na sekcję pływacką i lekkoatletyczną. Uzyskane w ten sposób środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenie za prowadzenie kursu żeglarskiego, zakup pucharów i nagród, paliwa, wyposażenia, środków czystości, materiałów biurowych i remontowych, usługi remontowe łodzi i sprzętu wodnego.

Bursa Szkolna

W jednostce w ramach działalności rachunku dochodów Bursy Szkolnej zostaną osiągnięte dochody w wysokości 2 558 821,00 zł, na które składają się wpływy z usług obejmujące wpływy za żywienie mieszkańców, pracowników, studentów, uczestników obozów i kolonii organizowanych w Bursie Szkolnej, a także wpływy za noclegi krótkoterminowe, opłaty za udostępnianie pomieszczeń na szkolenia i za korzystanie z urządzeń, komputerów i wyposażenia, otrzymane darowizny pieniężne, pozostałe odsetki, a także odszkodowania za szkody. Plan wydatków na rok 2026 obejmuje żywienie stanowiące 57,60 % całości wydatków. Pozostałe wydatki to m.in.: zakup materiałów do remontu, wyposażenia do pokoi młodzieży, drobnego sprzętu do kuchni oraz zakup środków czystości, a także wykonanie remontu pionów kanalizacyjnych i łazienek.

PODSUMOWANIE

W 2026 r. zaplanowano dochody budżetu Powiatu w wysokości 272 918 170,43 zł, w tym dochody bieżące 244 711 052,42 zł i dochody majątkowe 28 207 118,01 zł, oraz wydatki w wysokości 281 216 230,29 zł, w tym wydatki bieżące 244 631 122,90 zł i wydatki majątkowe 36 585 107,39 zł. Przewiduje się deficyt budżetowy w wysokości 8 298 059,86 zł, który planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 591 335,91 zł oraz ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 7 706 723,95 zł. W 2026 r. zaplanowano wykup obligacji wyemitowanych przez bank PKO BP S.A. w kwocie 3 500 000,00 zł.

Wydatki na zadania własne finansowane z subwencji i ze środków własnych zaplanowano w sposób oszczędny i racjonalny. Wydatki na realizację zadań finansowanych z dotacji dostosowano do wielkości pozyskanych dotacji. Wydatki oświatowe zaplanowano w oparciu o wstępne informacje jednostek oświatowych oraz informacje otrzymane pismem Ministra Finansów i Gospodarki, które mogą ulec weryfikacji po uchwaleniu budżetu państwa na rok 2026.

Zaplanowane zadania inwestycyjne finansowane są środkami zewnętrznymi i środkami własnymi.

Poziom zadłużenia Powiatu prognozowany jest w wysokości 29,7 mln zł na koniec 2026 r. Sytuacja finansowa Powiatu może ulec zmianie po rozliczeniu roku 2025 oraz w wyniku zmian w trakcie roku 2026.

	Zastępca Przewodniczącego ZARZĄDU POWIATU <i>Małgorzata Kopcińska</i>	PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU <i>Marek Chojnowski</i>
Członek Zarządu <i>Mariusz Łaskowski</i>	Członek Zarządu <i>Grzegorz Kacperski</i>	Członek Zarządu <i>Andrzej Szadzilecki</i>