



***OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU
BUDŻETU POWIATU GOŁDAPSKIEGO
NA 2025 ROK***

Grudzień 2024

I. WSTĘP

Projekt budżetu Powiatu Gołdapskiego na rok 2025 został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w szczególności:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 1 października 2024 roku (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1572),
- ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 513 z późn. zm.),
- uchwałę Rady Powiatu w Gołdapi Nr XLIV/209/10 z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- uchwałę nr 24/2024 Zarządu Powiatu w Gołdapi z dnia 6 września 2024 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2025 r. i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej.

II. DANE OGÓLNE

Podstawą konstrukcji projektu budżetu Powiatu na 2025 rok jest:

- analiza aktualnej sytuacji finansowej Powiatu na podstawie wykonania budżetu po trzech kwartałach 2024 r.,
- analiza zadań inwestycyjnych w kontekście możliwości dochodowych budżetu Powiatu w 2025 r. i w latach następnych,
- informacja Ministra Finansów – pismo Nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 r. o wielkościach:
 - a) należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b) należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025,
 - c) potrzebach finansowych,
 - d) korektach z tytułu zamożności,
 - e) środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r.
- informacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o ustaleniu wstępnych kwot dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2025 rok - decyzja FK-I.3110.52.2024 z dnia 24 października 2024 r.

III. WPROWADZENIE

Jednostki samorządu terytorialnego prowadzą gospodarkę finansową dysponując dochodami o zróżnicowanym charakterze. Katalog tych źródeł oraz zasady ich ustalania i gromadzenia dotychczas określała ustawa z 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ustawa ta została uchylona nowym aktem prawnym tj. ustawą z 1.10.2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która wprowadza reformę finansowania JST. Nowa ustawa określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego, zasady ustalania i przekazywania jednostkom samorządu terytorialnego dochodów własnych, subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa, a także zasady ustalania potrzeb finansowych jednostek samorządu terytorialnego i ich finansowania.

Finansowanie naliczonych potrzeb finansowych będzie następować poprzez zwiększone dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych. Subwencję ogólną będą otrzymywały jednostki samorządu terytorialnego, dla których kwota zwiększenia dochodów podatkowych będzie niższa od kwoty potrzeb finansowych co ma odniesienie w stosunku do Powiatu Gołdapskiego.

Budżet na kolejny rok stanowi ogromne wyzwanie dla lokalnych władz. Mimo, iż nastąpił wzrost w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych zbilansowanie wydatków w Powiecie Gołdapskim jest wciąż nierealne.

Zalecana jest konieczność ograniczenia wydatków i przyjęcia budżetów oszczędnościowych. Zbyt niskie dochody ustalone dla Powiatu Gołdapskiego niekorzystnie wpływają na plany inwestycyjne.

Jedynie wygospodarowanie oszczędności z roku 2024 poprzez prowadzoną politykę oszczędnościową oraz poprzez uzyskanie wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych; pozwoli w przyszłości na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych głównie ze środków zewnętrznych przy niskim udziale wkładu własnego.

Konstrukcja budżetu 2025 roku ujmuje podział dochodów oraz wydatków na bieżące i majątkowe. Realizacja zadań w znacznej mierze uzależniona jest od otrzymanych informacji o wysokości należnych dla Powiatu Gołdapskiego udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dotacji, subwencji transferów środków unijnych. Dochody własne powiatu stanowią znikomą część w planowanych dochodach ogółem na 2025 r. co skutkuje ograniczeniem wydatków i bardzo oszczędnym planowaniem na 2025 r. Zarząd Powiatu kładzie szczególnie silny nacisk na zmniejszanie wydatków bieżących i stopniowe dostosowywanie ich do zasad Wieloletniej Prognozy Finansowej. Mając powyższe na uwadze, Zarząd Powiatu ustalił kwoty do ujęcia w planie finansowym jednostki na rok 2025 r. i dał wytyczne aby poszczególni kierownicy i dyrektorzy jednostek organizacyjnych dostosowali plan wydatków na 2025 r. do przyznanej kwoty.

Zarząd Powiatu podkreślił, iż wielkość planowanych wydatków ma umożliwić wykonanie zadań realizowanych przez jednostkę w całym roku 2025 bez możliwości zwiększania w trakcie roku bez źródeł finansowania. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych kilkakrotnie w latach poprzednich oraz na spotkaniach w roku 2024 - zostali zobligowani przez Zarząd Powiatu do dokonywania maksymalnych oszczędności i działań organizacyjnych zmierzających do opracowania planów finansowych, a w przypadku jednostek oświatowych – do przygotowania arkuszy organizacyjnych zgodnie z prawem i nie wykraczających kosztowo poza posiadany plan finansowy. Wskazane było i nadal jest podjęcie natychmiastowych działań zmierzających do opracowania strategii polegającej na wypracowaniu stanowiska polegającego na właściwym zarządzaniu jednostką zgodnie z posiadanym planem finansowym.

Z uwagi na powyższe 2025 rok jest kolejnym rokiem, w którym jednostki nastawione są na oszczędne gospodarowanie, dokładne przyjrzenie się funkcjonowaniu jednostek oraz minimalizację wydatków na utrzymanie. Ustawa o finansach publicznych ogranicza zaciąganie zobowiązań na wydatki bieżące jednostek, stąd budżet musi być zrównoważony w bieżącym funkcjonowaniu.

Zarząd Powiatu przyjął do opracowania projektu budżetu następujące wskaźniki:

1. Dochody jednostek budżetowych powinny być zaplanowane na poziomie planu dochodów roku 2024 r. realne i uwzględniające aktualne stawki wynikające z umów bądź złożonych wniosków o dofinansowanie projektów.
2. Wydatki rzeczowe planowane na minimalnym poziomie a w niektórych grupach wydatków nawet niższym niż w 2024 r., zapewniającym funkcjonowanie jednostek z uwagi na ograniczone dochody budżetowe.
3. Fundusz płac ze szczególnym uwzględnieniem zmian organizacyjnych, umożliwiających dostosowanie wykonania zadań w ramach przyznanego przez Zarząd planu finansowego jednostce.
4. W jednostkach oświatowych:
 - a) wielkość funduszu wynagrodzeń wprost proporcjonalna do ubytku (wzrostu) zadań (uczniów, godzin);
 - b) limit etatów kalkulacyjnych i budżet godzin zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym na rok 2024/2025.
5. W planach inwestycyjnych ujęto inwestycje niezbędne do realizacji w roku 2025 zgodnie z możliwościami finansowymi powiatu oraz te które są planowane do realizacji z udziałem dofinansowania ze środków zewnętrznych i na które planuje się złożyć wnioski o dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

DOCHODY

Dochody Powiatu Gołdapskiego planowane w 2025 roku to 60 454 981,00 zł, z tego:

- dochody bieżące – 57 552 190,25 zł;
- dochody majątkowe – 2 902 790,75 zł;

Objaśnienia do projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2025 rok

Źródłami dochodów są dochody własne, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące oraz subwencje.

| <i>L.p</i> | <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Wykonanie 2023 r.</i> | <i>Plan na 30.09.2024 r.</i> | <i>Plan na 2025 r.</i> | <i>% Dynamika</i> |
|------------|---|--------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------|
| 1. | Plan dochodów | 62 851 094,77 | 83 995 876,58 | 60 454 981,00 | -28,02 |
| | - bieżące | 42 910 825,43 | 56 277 650,41 | 57 552 190,25 | 2,26 |
| | - majątkowe | 19 940 269,34 | 27 718 226,17 | 2 902 790,75 | -89,53 |
| 2. | Plan wydatków | 63 839 184,10 | 90 751 210,36 | 61 493 008,00 | -33,24 |
| | - bieżące | 43 113 816,64 | 60 789 046,28 | 57 096 455,80 | -6,07 |
| | - majątkowe | 20 725 367,46 | 29 962 164,08 | 4 396 552,20 | -85,33 |
| 3. | Wynik budżetu (nadwyżka+/deficyt -) | - 988 089,33 | - 6 755 333,78 | - 1 038 027,00 | -85,96 |
| 4. | Przychody-niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu | 750 245,93 | 551 176,40 | 0,00 | - |
| 5. | Przychody – z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji | 631 582,41 | 207 056,03 | 653 727,00 | 215,72 |
| 6. | Przychody-wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych | 5 441 594,77 | 4 037 101,35 | 384 300,00 | -90,48 |
| 7 | Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych | | 3 000 000,00 | 1 000 000,00 | -66,67 |
| 8 | Rozchody | 1 040 000,00 | 1 040 000,00 | 1 000 000,00 | -3,85 |

I. DOCHODY WŁASNE

A. DOCHODY Z TYTUŁU UDZIAŁU WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH ORAZ SUBWENCJI

Zgodnie z otrzymaną informacją od Ministra Finansów przekazanej pismem Nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 r. wielkości poszczególnych dochodów przyjęto w kwotach:

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 17 463 763,87 zł,

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 416 833,15 zł,
- należna subwencja ogólna, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 – 23 155 321,85 zł,
- rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego 2 367 456,53 zł

Łączne dochody w 2025 roku z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji wynoszą 43 403 375,40 zł i są wyższe od przewidywanego wykonania w 2024 roku o 3 322 936,40 zł.

B. DOCHODY WŁASNE POZOSTAŁE

Prognozuje się **dochody własne ogółem na 2025 r.** w łącznej wysokości 1 765 243,25 zł, co stanowi 2,92 % planowanych dochodów ogółem. **Dochody bieżące wynoszą 57 552 190,25 zł** i są wyższe od przewidywanego wykonania według stanu na 30.09.2024 rok o 607 899,56 zł.

Dochody bieżące – 1 765 243,25 z tytułu:

- | | |
|--|-------------------|
| 1. wpłat od jednostek organizacyjnych powiatu | – 1 027 758,78 zł |
| 2. dochodów realizowanych przez Starostwo (opłata komunikacyjna, prawo jazdy, karty wędkarskie, jednostki pływające, trwałe zarząd, za obsługę PFRON, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokatach, itp.) | – 429 115,50 zł |
| 3. obsługi zadań z zakresu administracji rządowej | – 84 668,97 zł |
| 4. wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | – 20 000,00 zł |
| 5. wpływów z usług geodezyjno-kartograficznych | – 198 200,00 zł |

Dochody majątkowe – 5 500,00 zł z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| 1. wpływów ze sprzedaży składników majątkowych | – 5 000,00 zł |
| 2. wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | - 500,00 zł |

II. DOTACJE CELOWE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA CELE BIEŻĄCE

Prognozuje się, że z tytułu dotacji celowych i środków przeznaczonych na cele bieżące ogółem w 2025 r. dochody wyniosą **12 389 071,60 zł**, co stanowi 20,49 % planowanych dochodów ogółem w tym:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone odrębnymi ustawami, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego:
 - a) przewidywane wykonanie w roku 2024 - 7 260 498,52 zł
 - b) plan na 2025 rok – **7 446 127,00 zł** (wyższy o 185 628,48 zł niż w 2024 r.) z przeznaczeniem na:
 - prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – 3 000,00 zł

- pozostała działalność (rolnictwo) – 28 845,00 zł
- gospodarka leśna – 4 080,00 zł
- pozostała działalność (górnictwo i kopalnictwo) – 778,00 zł
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – 77 908,00 zł
- zadania z zakresu geodezji i kartografii – 157 400,00 zł
- pozostałe wydatki obronne – 2 700,00 zł,
- kwalifikacja wojskowa – 20 000,00 zł
- Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 7 004 920,00 zł
- prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej – 146 496,00 zł

2. Dotacje celowe na zadania własne w ramach umów i porozumień z administracją rządową na zadania bieżące tj.

- a) przewidywane wykonanie roku 2024 – 420 040,00 zł,
- b) plan na 2025 rok – **422 040,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - dotacja na realizację zadania dotyczącego kwalifikacji wojskowej w kwocie **42 000,00 zł**.
 - dotacja na zadanie „Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za życiem” – **380 040,00 zł**.

3. Dotacje celowe otrzymane na podstawie zawartych umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego:

- a) przewidywane wykonanie roku 2024 – 3 329 956,00 zł,
- b) plan na 2025 rok – **2 529 724,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - na prowadzenie biblioteki pedagogicznej od Województwa Warmińsko – Mazurskiego – 105 000,00 zł,
 - na ośrodki wsparcia – dotacja przekazana przez gminy tytułem przyjęcia matki z dzieckiem do Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży- 61 749,00 zł
 - na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych planuje się uzyskać 1 063 700,00 zł. od gmin – 660 700,00 zł i od powiatów – 403 000,00 zł,
 - na dzieci umieszczone w placówce opiekuńczo – wychowawczej na terenie Powiatu Gołdapskiego w Domu dla dzieci i młodzieży „Tacy sami” w Gołdapi zaplanowano do uzyskania łącznie 1 240 700,00 zł od gmin – 737 200,00 zł, od powiatów – 503 500,00 zł,
 - na przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej, **58 575,00 zł** jako:
 - dotacja z Gminy Gołdap w kwocie **13 519,00 zł**.
 - dotacja z Gminy Dubeninki w kwocie **35 056,00 zł**.
 - dotacja z Bań Mazurskich – **10 000,00 zł**

4. Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw

- **100 000,00 zł.**
- W 2024 r. według stanu na wrzesień 2024 r. prognozuje się otrzymać - 186 291,00 zł.

5. Dofinansowania ze środków Funduszu realizacji zadań własnych organizatorów dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej

- 666 640,28 zł

W 2024 r. według stanu na wrzesień 2024 r. prognozuje się otrzymać - 409 580,40 zł.

Środki na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych są wprowadzone zgodnie ze złożonym wnioskiem o objęcie dopłatą w roku 2025 realizacji zadań własnych organizatora w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej a także w związku z zabezpieczeniem dochodów z tytułu rekompensaty dla Operatora w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów na liniach komunikacyjnych.

6. Dotację rozwojową w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych i budżetu państwa ujęto w projekcie budżetu na 2025 r. zgodnie z umową na łączną kwotę **1 224 540,32 zł.**

Jest to dotacja na zadania bieżące realizowane przez:

- Starostwo Powiatowe w Gołdapi w ramach projektu „Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim – 218 521,95 zł,
- Zespół Szkół Zawodowych w Gołdapi w ramach projektu „Akredytacja Erasmus 2023” – 51 764,01 zł,
- Zespół Szkół Zawodowych w Gołdapi w ramach projektu „Akredytacja Erasmus 2024” – 54 254,36 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w ramach projektu „Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim” – 900 000,00 zł

W 2024 r. według stanu na wrzesień 2024 r. prognozuje się otrzymać – 1 062 046,05 zł.

III. DOTACJE CELOWE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA CELE MAJĄTKOWE

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Programu Rządowego Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Roboty remontowo-konserwacyjne elewacji budynków wraz z poprawą efektywności cieplnej w części budynków Zespołu Szkół Zawodowych w Gołdapi” – 1 960 000,00 zł.

W ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych i budżetu państwa ujęto w projekcie budżetu na 2025 r. dotację rozwojową w kwocie 937 290,75 zł. Jest to dotacja na realizację projektu „Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim”.

Ponadto Powiat Gołdapski zamierza aplikować o środki zewnętrzne z tytułu dotacji celowych i środków przeznaczonych na cele majątkowe w 2025 r. Jest to uzależnione od pojawiających się naborów w ramach konkursów i programów, które umożliwią realizację określonych zadań.

WYDATKI

Wydatki Powiatu na 2025 r. zostały ustalone przy założeniu, że konsekwentnie **następować będzie minimalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na zrównoważenie budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących, generowanie w miarę możliwości nadwyżki operacyjnej środków w celu zwiększania dostępnych środków na inwestycje bądź wcześniejszą spłatę zadłużenia przy jednoczesnym ograniczaniu dynamiki przyrostu długu Powiatu.** Celowi temu służy dokładna analiza potrzeb rzeczowych jednostek organizacyjnych, stanu zatrudnienia i środków na wynagrodzenia. Uwzględnienie priorytetów i możliwości dochodowych spowodowało, że przedkładany projekt budżetu zamyka się po stronie wydatków kwotą **61 493 008,00 zł.** W ocenie Zarządu Powiatu jest to poziom optymalny i możliwy do zrealizowania przy dokonaniu zmian organizacyjnych.

Wydatki bieżące – 57 096 455,80 zł stanowią 92,85 % planowanych wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe – 4 396 552,20 zł stanowią 7,15 % ogółu planowanych wydatków.

Przewidywane wykonanie wydatków ogółem w roku 2024 szacuje się w wysokości 90 751 210,36 zł według danych z września, w tym wydatki bieżące na poziomie 60 789 046,28 zł zaś majątkowe 7 951 972,93 zł.

| Prognoza wydatków | Stan na 30.09.2024 r. | Projekt planu 2025 r | Dynamika |
|--|-----------------------|----------------------|---------------|
| Plan ogółem | 90 751 210,36 | 61 493 008,00 | -32,24 |
| Wydatki bieżące, w tym: | 60 789 046,28 | 57 096 455,80 | -6,07 |
| Wydatki jednostek budżetowych | 53 309 889,68 | 48 750 577,32 | -8,55 |
| Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 37 563 603,17 | 39 870 116,67 | 6,14 |
| Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 15 746 286,51 | 8 880 460,65 | -43,60 |
| Dotacje na zadania bieżące | 3 207 237,91 | 3 343 288,81 | 4,24 |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 008 478,74 | 2 185 210,00 | 8,80 |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 933 439,95 | 1 737 379,67 | 86,13 |
| Obsługa długu | 1 330 000,00 | 1 080 000,00 | -18,80 |
| Wydatki majątkowe, w tym: | 29 962 164,08 | 4 396 552,20 | -85,33 |

| | | | |
|--|---------------|--------------|--------|
| inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: | 29 962 164,08 | 4 396 552,20 | -85,33 |
| na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, | 1 229 630,00 | 1 369 552,20 | 11,38 |

1. WYDATKI BIEŻĄCE

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących w przedkładanym Wysokiej Radzie projekcie budżetu jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych powiatu oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań Powiatu. Ustawa o finansach publicznych nakłada ograniczenia co do wydatkowej strony budżetu.

Zatem realizacja budżetu w roku 2025 wymaga podjęcia kolejnych działań oszczędnościowych w jednostkach organizacyjnych powiatu. Dochody budżetu powiatu są ograniczone i nie wystarczają w pełni na pokrycie wydatków w takiej wysokości jak życzyliby sobie kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu.

Zasadą przy określaniu wysokości wydatków poszczególnych jednostek było przede wszystkim spełnienie wymagań ustawowych (zrównoważenie budżetu) jak również zabezpieczenie wydatków związanych z zatrudnieniem (choć nie w każdym przypadku jest ono w pełni zabezpieczone, co w konsekwencji może spowodować zmiany organizacyjne w jednostkach) i utrzymaniem mienia będącego w dyspozycji jednostek. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wydatki zaplanowano jak poniżej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 32 845,00 zł

Rozdział 01005 Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa (3 000,00 zł)

Zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi z zakresu administracji rządowej. Wydatki związane z realizacją tego zadania finansowane są w całości z dotacji, z przeznaczeniem na wznowienie granic i podziały działek do nadania na własność działek dożywotniego użytkowania i siedliskowych.

Rozdział 01095 Pozostała działalność (29 845,00 zł)

Kwota 28 845,00 zł będzie realizowana przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi z zakresu administracji rządowej. Wydatki związane z realizacją tego zadania finansowane są w całości z dotacji, z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych.

Kwota 1 000,00 zł będzie zabezpieczona na upominki dla rolników oraz wydrukowanie kart wędkarskich.

Dział 020 Leśnictwo – 109 906,00 zł

Rozdział 02001 Gospodarka leśna (4 080,00 zł)

Jest to realizacja zadań z zakresu administracji rządowej. Finansowane z dotacji z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracownika realizującego zadania z zakresu ustawy o lasach. Zaplanowana dotacja nie odzwierciedla rzeczywistych kosztów. Znaczna część obciąża rozdział Starostwo Powiatowe.

Rozdział 02002 Nadzór nad gospodarką leśną (105 826,00 zł)

Wydatki w tym rozdziale obejmują: nadzór nad gospodarką leśną sprawowany przez nadleśnictwa w ramach zawartych umów w kwocie 105 026,00 zł oraz na zakup płytek do cechowania drewna zaplanowano 800,00 zł,

Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo – 778,00 zł

Rozdział 10095 Pozostała działalność (778,00 zł)

Jest to realizacja zadań z zakresu administracji rządowej. Finansowane z dotacji z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracownika realizującego zadania z zakresu ustawy Prawo geologiczne i górnicze. Zaplanowana dotacja nie odzwierciedla rzeczywistych kosztów. Znaczna część obciąża rozdział Starostwo Powiatowe.

Dział 600 Transport i łączność – 1 753 771,67 zł

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy – 770 215,67 zł

W w/w kwocie mieszczą się wydatki w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, jako:

- prognozowana dopłata od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 646 640,28 zł
- prognozowana rekompensata od Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 20 000,00 zł
- dotacja z Gminy Gołdap w kwocie 13 519,00 zł.
- dotacja z Gminy Dubeninki w kwocie 35 056,00 zł.
- dotacja z Bań Mazurskich – 10 000,00 zł
- środki własne w kwocie 35 000,00 zł

Prognozowany zwrot środków niewykorzystanych w związku z udzieloną dopłatą w 2024 roku na realizację zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – 10 000,39 zł.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – 980 186,20 zł

Zarząd Dróg Powiatowych realizuje zadania, które są finansowane dochodów własnych Powiatu. Plan wydatków w tym rozdziale nie zabezpiecza na wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń tylko na bieżące wydatki jednostki. Plan wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy pracowników Zarządu Dróg Powiatowych od 2022 roku jest klasyfikowany w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe. Podstawowym zadaniem jednostki jest bieżące utrzymanie dróg powiatowych w okresie zimowym i letnim, realizacja inwestycji.

Planowane wydatki bieżące w 2025 r. to 980 186,20 zł na wydatki bieżące związane z realizacją statutowych zadań jednostki.

Rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 3 000,00 zł

Na zakup oznakowania przystanku przeznaczono kwotę 3 000,00 zł.

Rozdział 60095 Pozostała działalność (370,00 zł)

Kwotę 370,00 zł zaplanowano na zakup i przesyłkę dokumentów rejestracyjnych jednostek pływających.

Dział 630 Turystyka – 28 000,00 zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki (24 400,00 zł)

W ramach rozdziału zaplanowano dotacje zgodnie z podpisanymi porozumieniami:

- dla powiatu ełckiego na partycypację w kosztach utrzymania portalu „EGO - turystyka.pl” zaplanowano kwotę 5 500,00 zł,

Zaplanowano kwotę 18 900,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe i składki, zakup nagród, materiałów oraz zakup usług pozostałych i tłumaczenia.

Rozdział 63095 Pozostała działalność (3 600,00 zł)

Środki zaplanowano na udzielenie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 3 600,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 100 408,00 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami (100 408,00 zł)

Zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi z zakresu administracji rządowej. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami finansowane są z dotacji w kwocie 77 908,00 zł i środków własnych – 22 500,00 zł, z przeznaczeniem m.in. na:

- bieżące szacowanie nieruchomości Skarbu Państwa,
- regulowanie stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa,
- zakup materiałów i wyposażenia,
- regulacja stanu prawnego nieruchomości w tym dróg powiatowych.

Dział 710 Działalność usługowa – 379 300,00 zł

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii (157 400,00 zł)

Jest to realizacja zadań z zakresu administracji rządowej. Finansowane z dotacji z przeznaczeniem na modernizację ewidencję gruntów i budynków, wynagrodzenia i pochodne oraz na dostosowanie zasobów geodezyjnych i kartograficznych do obowiązujących przepisów. Zaplanowana dotacja nie odzwierciedla rzeczywistych kosztów. Znaczna część obciąża rozdział Starostwo Powiatowe.

Rozdział 71095 Pozostała działalność (221 900,00 zł)

Zadania związane z usługami geodezyjno – kartograficznymi po zlikwidowanym z końcem roku 2010 Powiatowym Funduszem Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym realizowane przez Starostwo. W 2025 r. wydatki bieżące zaplanowano z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz podatek od towarów i usług (VAT) i szkolenia pracowników.

Dział 750 Administracja publiczna – 10 613 576,52 zł

Rozdział 75019 Rady Powiatów (345 000,00 zł)

Wydatki zaplanowano na funkcjonowanie biura Rady Powiatu, szacowane na poziomie wysokości ustalonych diet radnych, zakupy artykułów biurowych oraz spożywczych na posiedzenia Komisji i Rady Powiatu oraz zakup usług pozostałych - transmisja, esesja głosowanie, legislator, podpisy elektroniczne, napisy. Wydatki na obsługę Rady Powiatu (Biuro Rady) i pozostałe koszty rzeczowe obciążają rozdział Starostwo Powiatowe.

Rozdział 75020 Starostwa Powiatowe (9 641 901,87 zł)

Starostwo Powiatowe w Gołdapi realizuje zadania własne i zlecone. Finansowane z dochodów własnych, dotacji i subwencji.

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 513 ze zm.) – od 2022 roku w tym rozdziale znajdują się wydatki bieżące Starostwa Powiatowego, jak również wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy pracowników Zarządu Dróg Powiatowych w Gołdapi. Wydatki Starostwa Powiatowego to przede wszystkim bieżąca działalność urzędu czyli:

- wynagrodzenia i pochodne urzędników,
- zakupy niezbędnych materiałów i usług,
- wydatki eksploatacyjne,
- naprawy i eksploatacja samochodów służbowych, kserokopiarek i innego sprzętu biurowego,
- wydatki na zakup tablic rejestracyjnych oraz druków i usuwanie pojazdów,
- pozostałe wydatki zabezpieczają podstawowe potrzeby Starostwa (materiały papiernicze, korespondencja, utrzymanie i dozór obiektu, monitoring, wywóz nieczystości, telefony, usługi drukarskie, transportowe, gastronomiczne itp.).

Do wydatków Starostwa Powiatowego wlicza się dodatkowo koszty ubezpieczenia mienia wszystkich jednostek organizacyjnych oraz koszty ponoszone na obsługę Rady Powiatu, jak też częściowo koszty realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.

Wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w Zarządzie Dróg Powiatowych to wydatki, które jednostki ponoszą w związku z:

- zatrudnieniem pracowników,
- zapewnieniem im stanowisk pracy,
- wyposażeniem w podstawowe narzędzia i materiały potrzebne do pracy,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- odpisy na Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych,

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (umowy zlecenia i o dzieło z osobami fizycznymi wykonywanymi na rzecz całej jednostki),
- zakup energii elektrycznej i ciepłej,
- zakup materiałów i wyposażenia m.in. materiały biurowe, artykuły poligraficzne, druki, materiały gospodarcze i środki czystości, artykuły spożywcze, materiały remontowe, paliwo itp.,
- pozostałe usługi: sprzątanie, transport zewnętrzny i wewnętrzny, dozór, asysta techniczna sprzętu, woda i ścieki, usługi poligraficzne
- wypłaty ekwiwalentów dla pracowników za używanie odzieży i zakup okularów,
- szkolenie pracowników,
- remonty bieżące,
- inne związane ze stanowiskiem pracy.

Łączne planowane wydatki bieżące w 2025 r. Starostwa Powiatowego i Zarządu Dróg Powiatowych to 9 641 901,87 zł.

Rozdział 75058 Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą (2 000,00 zł)

Jest to planowana kwota przeznaczona na dofinansowanie w formie dotacji dla Urzędu Marszałkowskiego kosztów utrzymania i funkcjonowania Biura Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Brukseli.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego (154 800,00 zł)

Zaplanowana na 2025 r. kwota wydatków zostanie przeznaczona na:

- dotacje dla organizacji pozarządowych na program współpracy – 7 800,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 10 000,00 zł,
- zakup materiałów promocyjnych (m.in. gadzety promujące powiat) oraz nagród konkursowych – 90 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 30 000,00 zł,
- zakup usług obejmujących tłumaczenia – 2 000,00 zł,
- opłaty składek członkowskich Powiatu Gołdapskiego związane z przynależnością do stowarzyszeń i związków – 15 000,00 zł.

W ramach promocji powiatu planuje się zakup upominków i materiałów na cele promocyjne powiatu np. naklejki, filiżanki, kubeczki itp. Imprezy organizowane, współorganizowane o charakterze cyklicznym: Eko-piknik-dziedzictwo natury i rzemiosła, Barwy Kultury Ukraińskiej, Jarmark Bożonarodzeniowy oraz imprezy objęte Patronatem Honorowym Starosty Gołdapskiego. Zawieranie umów z twórcami. Wykonanie statuetek, wykonanie projektów na materiały promocyjne, ogłoszenia promocyjne, zakup nagród, zakup upominków, transport, posiłki, noclegi itp. Zaplanowane kwoty nie służą tylko realizacji zadań w zakresie promocji powiatu ale dodatkowo zapewniają realizację wszystkich innych inicjatyw, które pojawiają się w ciągu roku, a które nie były wcześniej planowane.

Rozdział 75095 Pozostała działalność (469 874,65 zł)

W rozdziale tym planuje się zrealizowanie projektów : „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu Gołdapskiego” na kwotę 212 790,00 zł oraz „Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim” na kwotę 257 084,65 zł.

Dział 752 Obrona narodowa – 63 500,00 zł

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne (3 500,00 zł)

Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług obcych w zakresie obrony cywilnej. Wydatki zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, kwota 2 700,00 zł z dotacji, kwota 800,00 zł ze środków własnych.

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa (60 000,00 zł)

Powyższa kwota obejmuje wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem poboru w 2025 r. Wydatki zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, kwota 20 000,00 zł z dotacji, kwota 40 000,00 zł ze środków własnych. Na pozycje wydatków związanych z przeprowadzeniem poboru składają się:

- wynagrodzenia dla tzw. pisarzy,
- wynagrodzenia dla członków komisji lekarskich,
- koszty najmu lokali,
- pokrycie kosztów badań lekarskich (specjalistycznych),
- wydatki na materiały biurowe i zakup usług pozostałych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 7 042 520,00 zł

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji (3 000,00 zł)

Wpłata w kwocie 3 000,00 zł na Państwowy Fundusz Celowy z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Gołdapi.

Rozdział 75406 Straż Graniczna (12 000,00 zł.)

Wpłata w kwocie 12 000,00 zł na Państwowy Fundusz Celowy z przeznaczeniem dla Oddziału Straży Granicznej w Kętrzynie.

Rozdział 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej (7 004 920,00 zł)

Działania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w 2025 r. kierowane będą głównie na utrzymaniu gotowości operacyjno – technicznej jednostki. Środki finansowe na zadania z zakresu administracji rządowej w całości pochodzą z dotacji celowej. Pozwolą na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, wypłatę należności wynikających z ustawy o PSP, pokrycie opłat stałych, niezbędnych wydatków związanych z utrzymaniem gotowości bojowej. Wydatki bieżące związane są m.in. z zakupem oleju, konserwacją i serwisowaniem sprzętu specjalistycznego do działań ratowniczych, naprawami sprzętu transportowego, szkoleniem i doksztalcaniem strażaków w wielu specjalnościach.

Planowane wydatki bieżące w 2025 r. to 7 004 920,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6 548 980,00 zł;
- wydatki bieżące związane z realizacją statutowych zadań jednostki i świadczeń na rzecz osób fizycznych – 455 940,00 zł.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe (22 600,00 zł)

Są to środki przeznaczone na zakup nagród oraz niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych w zakresie realizacji Posiedzeń Komisji Bezpieczeństwa i Porządku Publicznego oraz posiedzeń Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego a także w zakresie usług polegających na stwierdzeniu zgonu i jego przyczyny oraz wystawieniu karty zgonu.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 146 496,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna (146 496,00 zł)

Są to wydatki finansowane z dotacji celowej na realizację przez powiat zadań rządowych z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej celem zapewnienia lepszego dostępu do informacji prawnej i usług prawnych, w tym pomocy prawnej dla osób znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 1 080 000,00 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego (1 080 000,00 zł)

Są to wydatki związane ze spłatą odsetek od obligacji już wyemitowanych w kwocie 1 050 000,00 zł oraz zabezpieczeniem środków w kwocie 30 000,00 zł na przeprowadzenie planowanej w 2025 roku emisji obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia – 521 632,00 zł

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie tworzy się **rezerwy** w kwocie – 521 632,00 zł

1. **ogólną** w wysokości – 120 632,00 zł,
2. **celowe** w wysokości – 401 000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) cele oświatowe, wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, tj. odprawy emerytalne, nagrody dla nauczycieli i pracowników administracji oświaty, inne obligatoryjne wydatki jednostek oświatowych – 320 000,00 zł.
 - b) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 81 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 22 167 476,93 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 3 170 699,40 zł

Dział „Oświata i wychowanie” obejmuje szkoły podstawowe specjalne, technika, branżowe szkoły I i II stopnia, licea ogólnokształcące, szkoły zawodowe, szkoły zawodowe specjalne, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, biblioteki pedagogiczne, realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, pozostałą działalność, szkoły niepubliczne.

Dział „Edukacyjna opieka wychowawcza” obejmuje specjalne ośrodki szkolno wychowawcze, poradnie psychologiczno pedagogiczne, internaty i bursy szkolne, szkolne schroniska młodzieżowe, stypendia wypłacane dla uczniów, pozostałą działalność.

Planowane na 2025 r. wydatki bieżące wynoszą łącznie 25 338 176,33 zł, w tym na:

- finansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników publicznych szkół i placówek oświatowych – 20 788 492,28 zł;
- finansowanie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań – 3 338 421,08 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 155 686,00 zł
- dotacja dla szkół niepublicznych – 734 504,92 zł;
- projekt „Akredytacja Erasmus 2023 i 2024” – 321 072,05 zł;

Dział 851 Ochrona zdrowia – 2 700,00 zł

Rozdział 85195 Pozostała działalność (2 700,00 zł)

Zaplanowano wydatki na nagrody konkursowe, zakup materiałów i usług pozostałych w celu promocji i ochrony zdrowia.

Dział 852 Pomoc społeczna – 977 604,00 zł

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia (54 774,00 zł)

Są to wydatki na funkcjonowanie domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży.

Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie (829 268,00 zł)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje zadania własne oraz zadania PFRON. Wydaje decyzje kierujące osoby ubiegające 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.

Budżet jednostki na 2025 r. kształtuje się na poziomie 829 268,00 zł. Wydatki w jednostce w całości finansowane są ze środków powiatu. Na wynagrodzenia i pochodne od nich zaplanowano 689 588,00 zł, pozostałe wydatki związane są z bieżącym funkcjonowaniem jednostki – 139 680,00 zł.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej (76 762,00 zł)

Zaplanowane środki zapewnią wynagrodzenia dla psychologa i prawnika oraz pokryją koszty pobytu w mieszkaniach chronionych osób z powiatu gołdapskiego i w domu samotnej matki kobiet z dziećmi z powiatu gołdapskiego.

Rozdział 85295 Pozostała działalność (16 800,00 zł)

Kwotę 16 800,00 zł zaplanowano na wspieranie działalności Centrum Wspierania Aktywności Społecznej oraz nauki, edukacji, oświaty i wychowania a także działania na rzecz integracji europejskiej, rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4 102 447,08 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (195 533,33 zł)

Zgodnie z art. 10b ust. 2 i 2a i art. 68c ust. 1 pkt. 1 lit. b) ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych w 2025 r. koszty funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej będą pokrywane w 90 % ze środków PFRON i w 10 % ze środków własnych Powiatu. W związku z tym w budżecie zaplanowano środki w wysokości 195 533,33 zł na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gołdapi.

Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (226 591,00 zł)

Plan finansowy w tym rozdziale realizowany jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika obsługującego osoby niepełnosprawne oraz na realizację zadań z zakresu obsługi PFRON.

Rozdział 85333 Powiatowe Urzędy Pracy (2 610 442,00 zł)

Powiatowy Urząd Pracy realizuje zadania, które są finansowane ze środków własnych Powiatu. Plan wydatków zabezpiecza wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń oraz bieżące wydatki jednostki. Podstawowym zadaniem jednostki jest szeroko rozumiana obsługa bezrobotnych z terenu Powiatu Gołdapskiego.

Planowane wydatki bieżące na 2025 r. to 2 610 442,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 375 918,00 zł;
- wydatki bieżące związane z realizacją statutowych zadań jednostki – 231 864,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 660,00 zł.

Rozdział 85395 Pozostała działalność (1 069 880,75 zł)

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na realizację projektu pn.: „Wsparcie pieczy zastępczej w powiecie gołdapskim” mającym na celu wsparcie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w tym podniesienie poziomu integracji społecznej, edukacyjnej, zawodowej wśród 150 os. (91k i 59m), w tym 30 rodzin zastępczych, 2 Rodzinne Domy Dziecka, 90 osób przebywających, opuszczających pieczę zastępczą oraz usamodzielniane, 6 pracowników PCPR oraz 3 kandydatów na rodziny zastępcze z terenu powiatu gołdapskiego do 31.12.2027r.

Środki pozyskane w ramach programu Fundusze europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, Priorytet: 09.00 Włączenie i integracja EFS+, Działanie: 09.09 System pieczy zastępczej.

Dział 855 Rodzina – 4 642 495,00 zł

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze (2 569 471,00 zł)

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej na terenie innego powiatu, powiat właściwy ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem w rodzinie ponosi wydatki na jego utrzymanie w łącznej kwocie świadczeń przysługujących danej rodzinie zastępczej. Powiat prowadzący rodzinę zastępczą przyjmującą dziecko zawiera z powiatem właściwym ze względu na miejsce zamieszkania przyjętego dziecka przed umieszczeniem w rodzinie porozumienie w sprawie umieszczenia dziecka i wysokości wydatków na jego utrzymanie.

Wydatki zaplanowane na 2025 r. z przeznaczeniem na:

- dotacje dla powiatów i gmin na terenie których przebywają dzieci z Powiatu Gołdapskiego – 210 000,00 zł,
- świadczenia społeczne – 1 439 640,00 zł,
- wynagrodzenia i składki – 884 050,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 35 781,00 zł.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych (2 073 024,00 zł)

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na:

- dotacje na dzieci pochodzące z Powiatu Gołdapskiego a umieszczone w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie innych Powiatów – 176 000,00 zł;
- dotacje na dzieci przebywające w Domu dla dzieci i młodzieży „Tacy sami” w Gołdapi - 1 821 300,00 zł;
- świadczenia społeczne – 62 724,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 000,00 zł.

Zadania z tego zakresu realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 25 800,00 zł

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (20 000,00 zł)

Kwotę 20 000,00 zł przeznacza się na realizację zadań związanych z ochroną środowiska. Planuje się zakup materiałów i wyposażenia (nagrody w konkursach, materiały niezbędne przy sprzątanii świata itp.), usługi, szkolenia pracowników wykonujących zadania z zakresu ochrony środowiska.

Rozdział 90095 Pozostała działalność (5 800,00 zł)

Kwotę 5 800,00 zł przeznacza się jako dotację dla organizacji pożytku publicznego w ramach konkursu.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 83 000,00 zł

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury (44 000,00 zł)

Zaplanowane środki w wysokości 13 000,00 zł przeznaczone będą na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego w ramach konkursu. Na finansowanie imprez kulturalnych, zakup materiałów i usług pozostałych zaplanowano kwotę 31 000,00 zł.

Rozdział 92116 Biblioteki (15 000,00 zł)

Dotacja celowa dla gminy Gołdap na podstawie porozumienia na bieżące funkcjonowanie biblioteki publicznej.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (24 000,00 zł)

W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 24 000,00 zł na udzielenie dotacji dla podmiotów z powiatu gołdapskiego mających charakter zabytków i obiektów kulturowych na ich renowację.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 51 500,00 zł

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej (13 000,00 zł)

Kwotę 13 000,00 zł przeznacza się jako dotację dla organizacji pożytku publicznego w ramach konkursu.

Rozdział 92695 Pozostała działalność (38 500,00 zł)

Kwota 38 500,00 zł zapewni zakup pucharów i nagród dla zwycięzców zawodów (biegi przełajowe, zawody saneczkarskie, turnieje sportowe itp.) oraz współfinansowanie innych imprez sportowych, nad którymi patronat sprawuje Starosta Gołdapski.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie powiatu na 2025 r. kwotę **4 396 552,20 zł**, co stanowi 7,15 % ogólnych wydatków budżetu.

1. Inwestycje realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Gołdapi:
 - Regulacja stanów prawnych - wykup gruntów pod drogi powiatowe -50 000,00 zł,
 - Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej nr 1734N Banie Mazurskie - Grodzisko o długości około 9,4 km – 500 000,00 zł,
 - Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od msc. Górne do msc. Zawiszyn o długości ok.8,00 km – 400 000,00 zł;
 - Z bocianem przez Ego!- utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego w granicach dróg Powiatu Gołdapskiego – 111 452,00 zł.

2. Inwestycja realizowana przez Zespół Szkół Zawodowych w Gołdapi:
 - Roboty remontowo-konserwacyjne elewacji budynków wraz z poprawą efektywności cieplnej w części budynków Zespołu Szkół Zawodowych w Gołdapi – 2 000 000,00 zł.

3. Inwestycje realizowane przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi:
 - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu Gołdapskiego – 65 678,20 zł;
 - Rozwój e-usług publicznych w Powiecie Gołdapskim – 1 102 695,00 zł;
 - Budowa płyty fundamentowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą do instalacji zewnętrznego agregatu prądotwórczego w Starostwie Powiatowym w Gołdapi – 55 000,00 zł;
 - Zakup samochodu osobowego, segment C w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji – 22 000,00 zł.
4. Inwestycja realizowana przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodziny w Gołdapi:
5. „Wsparcie pieczy zastępczej w Powiecie Gołdapskim” – 89 727,00 zł

Wnioski, które nie zostały zaakceptowane przez Zarząd Powiatu ze względu na obecny brak możliwości finansowych dotyczyły:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1936N Błąkały- Stańczyki- Maciejowieża o długości około 4,2 km
2. Nadzór inwestorski nad przebudową drogi powiatowej nr 1936N Błąkały- Stańczyki- Maciejowieża o długości około 4,2 km
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N Banie Mazurskie - Grodzisko długości około 9,4 km
4. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 1734N Banie Mazurskie - Grodzisko długości około 9,4 km
5. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi dla pieszych przy ul. Żeromskiego w Gołdapi o długości około 900 mb (strona lewa) wraz z parkingiem
6. Przebudowa drogi dla pieszych przy ul. Żeromskiego w Gołdapi o długości około 900 mb (strona lewa) wraz z parkingiem
7. Nadzór inwestorski nad przebudową drogi dla pieszych przy ul. Żeromskiego w Gołdapi o długości około 900 mb (strona lewa) wraz z parkingiem
8. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej 1881N na odcinku Gołdap-Suczki-Pietrasze-Kamionki o długości około 10,9 km
9. Przebudowa drogi powiatowej 1881N na odcinku Gołdap-Suczki-Pietrasze-Kamionki o długości około 10,9 km
10. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej 1881N na odcinku Gołdap-Suczki-Pietrasze-Kamionki o długości około 10,9 km
11. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1784N na odcinku Gołdap - Jagoczany z wyłączeniem odcinka 2,2 km (około 10 km)
12. Przebudowa drogi powiatowej nr 1784N na odcinku Gołdap - Jagoczany z wyłączeniem odcinka 2,2 km (około 10 km)
13. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 1784N na odcinku Gołdap - Jagoczany z wyłączeniem odcinka 2,2 km (około 10 km)
14. Remont drogi dla pieszych- ul Popiełuszki w Gołdapi (przy Liceum Ogólnokształcącym) o długości około 90 mb
15. Dokumentacja projektowa na modernizacja ulic: 4851N- Wolności, 4823N -Matejki, 4826N - Mickiewicza,4821N - Malarskiej w Gołdapi

16. Modernizacja ulic: 4851N- Wolności, 4823N -Matejki, 4826N -Mickiewicza,4821N - Malarskiej w Gołdapi
17. Nadzór nad modernizacją ulic: 4851N- Wolności, 4823N -Matejki, 4826N - Mickiewicza,4821N - Malarskiej w Gołdapi
18. Dokumentacja projektowa na modernizację ulic: 4819N- Łokietka i 4855N- Źródlanej w Gołdapi
19. Modernizacja ulic: 4819N- Łokietka i 4855N- Źródlanej w Gołdapi
20. Nadzór nad modernizacją ulic: 4819N- Łokietka i 4855N- Źródlanej w Gołdapi
21. Dokumentacja projektowa na modernizację ul. Jaćwieskiej na odcinku od ul. Tatyzy do ul. Ogrodowej
22. Modernizacja ul. Jaćwieskiej na odcinku od ul. Tatyzy do ul. Ogrodowej
23. Nadzór nad modernizacją ul. Jaćwieskiej na odcinku od ul. Tatyzy do ul. Ogrodowej
24. Dokumentacja przebudowy drogi powiatowej nr 4850N ul. Wileńska w Gołdapi
25. Przebudowa drogi powiatowej nr 4850N ul. Wileńska w Gołdapi
26. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 4850N ul. Wileńska w Gołdapi
27. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1764N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1821N do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1815N w msc. Rogale o dł. ok. 6,65 km
28. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1764N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1821N do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1815N w msc. Rogale o dł. ok. 6,65 km
29. Przebudowa drogi powiatowej nr 1764N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1821N do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1815N w msc. Rogale o dł. ok. 6,65 km
30. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 1764N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1821N do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1815N w msc. Rogale o dł. ok. 6,65 km
31. Dokumentacja przebudowy drogi powiatowej nr 1786N od skrzyżowania z drogą 1784N do końca msc. Niedrzwica o dł. ok. 2,85 km wraz z budową chodnika
32. Przebudowa drogi powiatowej nr 1786N od skrzyżowania z drogą 1784N do końca msc. Niedrzwica o dł. ok. 2,85 km wraz z budową chodnika
33. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 1786N od skrzyżowania z drogą 1784N do końca msc. Niedrzwica o dł. ok. 2,85 km wraz z budową chodnika
34. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 65 do końca msc. Górne (skrzyżowanie z dr. gminną) o długości ok. 3,1 km
35. Przebudowa drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 65 do końca msc. Górne (skrzyżowanie z dr. gminną) o długości ok. 3,1 km
36. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 65 do końca msc. Górne (skrzyżowanie z dr. gminną) o długości ok. 3,1 km
37. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1788N na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 650 Jabłońskie do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 650 w msc. Boćwinka o długości ok. 12,9 km

38. Przebudowa drogi powiatowej nr 1788N na odcinku od skrzyżowania z droga wojewódzką nr 650 Jabłońskie do skrzyżowania z droga wojewódzką nr 650 w msc. Boćwinka o długości ok. 12,9 km
39. Nadzór nad przebudową drogi powiatowej nr 1788N na odcinku od skrzyżowania z droga wojewódzką nr 650 Jabłońskie do skrzyżowania z droga wojewódzką nr 650 w msc. Boćwinka o długości ok. 12,9 km
40. Dokumentacja projektowa na budowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1815N w msc. Juchnajcie
41. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1815N w msc. Juchnajcie
42. Nadzór nad budową chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1815N w msc. Juchnajcie
43. Dokumentacja na remont drogi powiatowej nr 1784N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1815N w msc. Rogale do msc. Audyniszki o długości ok. 1,4 km
44. Remont drogi powiatowej nr 1784N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1815N w msc. Rogale do msc. Audyniszki o długości ok. 1,4 km
45. Nadzór nad remontem drogi powiatowej nr 1784N na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1815N w msc. Rogale do msc. Audyniszki o długości ok. 1,4 km
46. Dokumentacja projektowa na remont obiektu mostowego w msc. Rapa
47. Remont obiektu mostowego w msc. Rapa
48. Nadzór inwestorski remontu obiektu mostowego w msc. Rapa
49. Dokumentacja projektowa na remont obiektu mostowego w msc. Budwiecie
50. Remont obiektu mostowego w msc. Budwiecie
51. Nadzór inwestorski remontu obiektu mostowego w msc. Budwiecie
52. Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1815N na odcinku od skrzyżowania z dr.1734N w msc.Rapa do msc. Mieduniszki Wielkie o dł. ok. 4,3 km
53. Przebudowa drogi powiatowej nr 1815N na odcinku od skrzyżowania z dr.1734N w msc.Rapa do msc. Mieduniszki Wielkie o dł. ok. 4,3 km
54. Nadzór inwestorski nad przebudową drogi powiatowej nr 1815N na odcinku od skrzyżowania z dr.1734N w msc.Rapa do msc. Mieduniszki Wielkie o dł. ok. 4,3 km
55. Przebudowa drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od msc. Górne do msc. Zawiszyn o długości ok.8,00 km
56. Nadzór inwestorski nad przebudową drogi powiatowej nr 1792N na odcinku od msc. Górne do msc. Zawiszyn o długości ok.8,00 km
57. Dokumentacja projektowa na remont drogi powiatowej nr 1883N na odcinku DK65 – Kozaki-Zatyki – Wilkasy o długości ok.7,0 km
58. Remont drogi powiatowej nr 1883N na odcinku DK65 – Kozaki- Zatyki – Wilkasy o długości ok.7,0 km
59. Nadzór inwestorski nad remontem drogi powiatowej nr 1883N na odcinku DK65 – Kozaki-Zatyki – Wilkasy o długości ok.7,0 km
60. Dokumentacja techniczno-projektowa na wykonanie odwodnienia odcinka drogi nr 1815N w msc. Juchnajcie
61. Wykonanie odwodnienia odcinka drogi nr 1815N w msc. Juchnajcie
62. Nadzór inwestorski nad wykonaniem odwodnienia odcinka drogi nr 1815N w msc. Juchnajcie
63. Wymiana źródła ciepła w budynku socjalno-biurowym ZDP w Gołdapi

64. Modernizacja łazienki w budynku ZDP przeznaczonej dla pracowników biura i petentów
65. Modernizacja dachu na budynku ZDP w Gołdapi
66. Dokumentacja projektowo-techniczna obejmująca budowę magazynu do przechowywanie mieszanki piaskowo-solnej wraz z budową wiat garażowych dla pojazdów ciężarowych, będących w dyspozycji ZDP
67. Budowa magazynu do przechowywanie mieszanki piaskowo-solnej wraz z budową wiat garażowych dla pojazdów ciężarowych, będących w dyspozycji ZDP
68. Nadzór inwestorski nad budową magazynu do przechowywanie mieszanki piaskowo-solnej wraz z budową wiat garażowych dla pojazdów ciężarowych, będących w dyspozycji ZDP
69. Dokumentacja przebudowy drogi nr 1892N na odcinku Dubeninki- Bludzie- Żabojedy- Błąkały o długości około 7,5 km
70. Przebudowa drogi powiatowej nr 1892N na odcinku Dubeninki- Bludzie- Żabojedy- Błąkały o długości około 7,5 km
71. Nadzór inwestorski nad remontem drogi powiatowej nr 1892N na odcinku Dubeninki- Bludzie- Żabojedy- Błąkały o długości około 7,5 km
72. Dokumentacja projektowa przebudowy obiektu mostowego w Gołdapi przy ul. Kolejowej
73. Przebudowa obiektu mostowego w Gołdapi przy ul. Kolejowej
74. Nadzór inwestorski przebudowy obiektu mostowego w Gołdapi przy ul. Kolejowej
75. Zakup samochodu brygadowego do bieżącego utrzymania dróg powiatowych
76. Zakup rębaka
77. Zakup ciągnika do prac komunalnych
78. Zakup piaskarki
79. Zakup frezarki do pni
80. Remont łazienek na parterze Starostwa Powiatowego w Gołdapi
81. Montaż systemu klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego w Gołdapi
82. Zakup samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Gołdapi
83. Zakup oprogramowania bazodanowego MS SQL

W przypadku pojawienia się możliwości finansowych, w trakcie realizacji budżetu, inwestycje, z których zrezygnowano mogą być ponownie rozpatrywane.

Z ogólnej sumy wydatków w wysokości 61 493 008,00 zł przypada na:

1. **Wydatki bieżące – 57 096 455,80 zł**, co stanowi 92,85 % planowanych wydatków ogółem na 2025 r., z tego na:
 - wynagrodzenia i pochodne – 39 870 116,67 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 8 880 460,65 zł,
 - dotacje na zadania bieżące – 3 343 288,81 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 185 210,00 zł,
 - wydatki na programy unijne – 1 737 379,67 zł,
 - wydatki na obsługę długu – 1 080 000,00 zł.
2. **Wydatki majątkowe w wysokości 4 396 552,20 zł**, co stanowi 7,15 % planowanych wydatków ogółem na 2025 r.

PODSUMOWANIE

Prognozowane dochody powiatu na 2025 r. – 60 454 981,00 zł

bieżące – 57 552 190,25 zł;

majątkowe – 2 902 790,75 zł;

Planowane wydatki powiatu na 2025 r. – 61 493 008,00 zł

bieżące – 57 096 455,80 zł;

majątkowe – 4 396 552,20 zł;

Przychody – 2 038 027,00 zł;

Rozchody – 1 000 000,00 zł

Planowany deficyt 1 038 027,00 zł.

Deficyt budżetu powiatu w wysokości **1 038 027,00 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- 1) ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) w kwocie **384 300,00 zł**,
- 2) z przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości **653 727,00 zł**.