ZARZĄDZENIE NR 173/2026
WÓJTA GMINY EŁK

z dnia 30 października 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Ełk na 2026 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), Wójt Gminy Ełk zarządza, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy Ełk na 2026 r. uchwalonego uchwałą Nr XXIV/183/2025 Rady Gminy Ełk z 12 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ełk na 2026 rok, polegających na:

1) Zwiększeniu budżetu po stronie dochodów o kwotę – 897.368,26 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.

2) Zwiększeniu budżetu po stronie wydatków o kwotę – 897.368,26 zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 160.446.941,39 zł, w tym:

a) dochody bieżące – 96.921.815,56 zł,

b) dochody majątkowe – 63.525.125,83 zł.

2) Plan wydatków ogółem – 186.468.941,39 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 96.830.741,51 zł,

b) wydatki majątkowe – 89.638.199,88 zł.

§ 3. 1. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2026 r. ustala się zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

2. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2026 r. ustala się zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Uzasadnienie zmian stanowi załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Ełk

Tomasz Osewski

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 173/2026
Wójta Gminy Ełk
z dnia 30 października 2026 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Ełk na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 215 392,19**	**651 670,26**	**1 867 062,45**
	01095		Pozostała działalność	1 215 392,19	651 670,26	1 867 062,45
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 185 392,19	651 670,26	1 837 062,45
855			**Rodzina**	**5 477 954,84**	**245 698,00**	**5 723 652,84**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 302 267,42	245 698,00	5 547 965,42
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 279 247,42	245 698,00	5 524 945,42
Razem:				**159 549 573,13**	**897 368,26**	**160 446 941,39**

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 173/2026
Wójta Gminy Ełk
z dnia 30 października 2026 r.

Plan wydatków budżetu Gminy Ełk na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 689 497,19**	**651 670,26**	**2 341 167,45**
	01095		Pozostała działalność	1 195 692,19	651 670,26	1 847 362,45
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 040,08	8 654,01	25 694,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 884,90	1 465,12	4 350,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	332,60	168,92	501,52
		4300	Zakup usług pozostałych	2 985,40	2 489,80	5 475,20
		4430	Różne opłaty i składki	1 172 449,21	638 892,41	1 811 341,62
750			**Administracja publiczna**	**15 882 171,54**	**0,00**	**15 882 171,54**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 176 728,83	-1 140,00	14 175 588,83
		4300	Zakup usług pozostałych	1 367 147,84	-6 120,00	1 361 027,84
		4430	Różne opłaty i składki	86 115,00	4 980,00	91 095,00
	75095		Pozostała działalność	923 993,71	1 140,00	925 133,71
		4430	Różne opłaty i składki	137 550,00	1 140,00	138 690,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**3 561 046,00**	**0,00**	**3 561 046,00**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3 484 446,00	0,00	3 484 446,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	-2 613,00	17 387,00
		4430	Różne opłaty i składki	33 806,00	2 613,00	36 419,00
855			**Rodzina**	**6 606 667,84**	**245 698,00**	**6 852 365,84**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 479 298,42	245 698,00	5 724 996,42
		3110	Świadczenia społeczne	5 128 862,42	245 698,00	5 374 560,42
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**16 792 871,93**	**0,00**	**16 792 871,93**
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	63 500,00	-3 500,00	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	63 500,00	-3 500,00	60 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 500,00	3 500,00	10 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 500,00	3 500,00	10 000,00
Razem:				**185 571 573,13**	**897 368,26**	**186 468 941,39**

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 173/2026
Wójta Gminy Ełk
z dnia 30 października 2026 r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 185 392,19**	**651 670,26**	**1 837 062,45**
	01095		Pozostała działalność	1 185 392,19	651 670,26	1 837 062,45
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 185 392,19	651 670,26	1 837 062,45
855			**Rodzina**	**5 424 961,42**	**245 698,00**	**5 670 659,42**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 285 247,42	245 698,00	5 530 945,42
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 279 247,42	245 698,00	5 524 945,42
Razem:				**7 008 348,41**	**897 368,26**	**7 905 716,67**

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 173/2026
Wójta Gminy Ełk
z dnia 30 października 2026 r.

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 173/2026
Wójta Gminy Ełk
z dnia 30 października 2026 r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 185 392,19**	**651 670,26**	**1 837 062,45**
	01095		Pozostała działalność	1 185 392,19	651 670,26	1 837 062,45
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 040,08	8 654,01	25 694,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 884,90	1 465,12	4 350,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	332,60	168,92	501,52
		4300	Zakup usług pozostałych	2 985,40	2 489,80	5 475,20
		4430	Różne opłaty i składki	1 162 149,21	638 892,41	1 801 041,62
855			**Rodzina**	**5 424 961,42**	**245 698,00**	**5 670 659,42**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 285 247,42	245 698,00	5 530 945,42
		3110	Świadczenia społeczne	5 128 862,42	245 698,00	5 374 560,42
Razem:				**7 008 348,41**	**897 368,26**	**7 905 716,67**

Załącznik nr 5 do zarządzenia nr 173/2026
Wójta Gminy Ełk
z dnia 30 października 2026 r.

UZASADNIENIE ZMIAN BUDŻETU

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo
Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FB 543/2026 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 01095 o kwotę 651.670,26 zł, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa warmińsko-mazurskiego w I terminie płatniczym 2026 r.

Dział 855 Rodzina
Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FB 501/2026 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85502 o kwotę 245.698,00 zł, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo
Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FB 543/2026 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 01095 o kwotę 651.670,26 zł, przeznaczonego na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa warmińsko-mazurskiego w I terminie płatniczym 2026 r.

Dział 750 Administracja publiczna
Dokonano przeniesień planu wydatków w ramach działu pomiędzy rozdziałami i paragrafami, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
Dokonano przeniesień planu wydatków w ramach działu pomiędzy rozdziałami i paragrafami, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

Dział 855 Rodzina
Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FB 501/2026 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85502 o kwotę 245.698,00 zł, przeznaczonego na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Dokonano przeniesień planu wydatków w ramach działu pomiędzy rozdziałami i paragrafami, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.