

ZARZĄDZENIE NR 184/2022
WÓJTA GMINY EŁK

z dnia 13 października 2022 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Ełk na 2022 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w planie budżetu Gminy Ełk na 2022 r. uchwalonego uchwałą Nr LII/357/2021 Rady Gminy Ełk z 30 grudnia 2021 r. polegających na:

- 1) **Zwiększeniu budżetu po stronie dochodów o kwotę – 478.244,93 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) **Zwiększeniu budżetu po stronie wydatków o kwotę – 478.244,93 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) Plan dochodów ogółem – 84.425.720,99 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące – 71.537.500,99 zł,
 - b) dochody majątkowe – 12.888.220,00 zł.
- 2) Plan wydatków ogółem – 101.625.990,46 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące – 71.230.362,89 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 30.395.627,57 zł.

§ 3. 1. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2022 r. 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 2022 r. 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 184/2022
Wójta Gminy Elk
z dnia 13 października 2022 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Elk na 2022 rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 698 393,80 | 444 510,93 | 1 142 904,73 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 698 393,80 | 444 510,93 | 1 142 904,73 |
| | | 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 | 694 693,80 | 444 510,93 | 1 139 204,73 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 149 904,00 | 4 547,00 | 154 451,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 46 049,00 | 4 547,00 | 50 596,00 |
| | | 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 | 46 008,00 | 4 547,00 | 50 555,00 |
| 855 | | | Rodzina | 10 474 055,00 | 29 187,00 | 10 503 242,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 001 899,00 | 2 411,00 | 5 004 310,00 |
| | | 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 | 4 974 579,00 | 2 411,00 | 4 976 990,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| | | 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 | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| Razem: | | | | 83 947 476,06 | 478 244,93 | 84 425 720,99 |

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 184/2022
Wójta Gminy Elk
z dnia 13 października 2022 r.

Plan wydatków budżetu Gminy Elk na 2022 rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 2 979 755,80 | 444 510,93 | 3 424 266,73 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 699 193,80 | 444 510,93 | 1 143 704,73 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 9 590,00 | 5 574,63 | 15 164,63 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 639,89 | 953,27 | 2 593,16 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 187,20 | 108,80 | 296,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 204,36 | 2 079,20 | 4 283,56 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 685 572,35 | 435 795,03 | 1 121 367,38 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 9 641 156,65 | 4 547,00 | 9 645 703,65 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 198 885,00 | 4 547,00 | 203 432,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 162 976,64 | 4 547,00 | 167 523,64 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 759 747,00 | -253 866,00 | 505 881,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 715 041,00 | -253 866,00 | 461 175,00 |
| | | 4810 | Rezerwy | 715 041,00 | -253 866,00 | 461 175,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 22 884 009,94 | 253 866,00 | 23 137 875,94 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 11 085 000,03 | 253 866,00 | 11 338 866,03 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 155 959,00 | -2 000,00 | 153 959,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 81 610,00 | 2 000,00 | 83 610,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 777 949,39 | 248 866,00 | 1 026 815,39 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 36 300,00 | -6 000,00 | 30 300,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 160 452,26 | 11 000,00 | 171 452,26 |
| 855 | | | Rodzina | 11 088 917,00 | 29 187,00 | 11 118 104,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 979 726,00 | 2 411,00 | 4 982 137,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 833 469,00 | 2 411,00 | 4 835 880,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| Razem: | | | | 101 147 745,53 | 478 244,93 | 101 625 990,46 |

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 184/2022
Wójta Gminy Elk
z dnia 13 października 2022 r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2022 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 694 693,80 | 444 510,93 | 1 139 204,73 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 694 693,80 | 444 510,93 | 1 139 204,73 |
| | | 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 | 694 693,80 | 444 510,93 | 1 139 204,73 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 46 008,00 | 4 547,00 | 50 555,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 46 008,00 | 4 547,00 | 50 555,00 |
| | | 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 | 46 008,00 | 4 547,00 | 50 555,00 |
| 855 | | | Rodzina | 10 434 696,00 | 29 187,00 | 10 463 883,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 974 579,00 | 2 411,00 | 4 976 990,00 |
| | | 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 | 4 974 579,00 | 2 411,00 | 4 976 990,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| | | 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 | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| Razem: | | | | 12 222 820,80 | 478 244,93 | 12 701 065,73 |

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 184/2022
Wójta Gminy Elk
z dnia 13 października 2022 r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2022 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 694 693,80 | 444 510,93 | 1 139 204,73 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 694 693,80 | 444 510,93 | 1 139 204,73 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 9 590,00 | 5 574,63 | 15 164,63 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 639,89 | 953,27 | 2 593,16 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 187,20 | 108,80 | 296,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 204,36 | 2 079,20 | 4 283,56 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 681 072,35 | 435 795,03 | 1 116 867,38 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 46 008,00 | 4 547,00 | 50 555,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 46 008,00 | 4 547,00 | 50 555,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 45 435,64 | 4 547,00 | 49 982,64 |
| 855 | | | Rodzina | 10 434 696,00 | 29 187,00 | 10 463 883,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 974 579,00 | 2 411,00 | 4 976 990,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 833 469,00 | 2 411,00 | 4 835 880,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 91 816,00 | 26 776,00 | 118 592,00 |
| Razem: | | | | 12 222 820,80 | 478 244,93 | 12 701 065,73 |

UZASADNIENIE ZMIAN BUDŻETU

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW

Dochody bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 323/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 01095, o kwotę 444.510,93 zł, dotyczącego dotacji celowej dla Gminy Ełk 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.

Dział 750 Administracja publiczna

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 310/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 75011, o kwotę 4.547,00 zł, na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (działanie 16.1.1.2).

Dział 855 Rodzina

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 305/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85502 o kwotę 2.411,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego.

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 298/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85513 o kwotę 26.776,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie potrzeb gminy w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 323/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 01095, o kwotę 444.510,93 zł, dotyczącego dotacji celowej dla Gminy Ełk 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.

Dział 750 Administracja publiczna

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 310/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 75011, o kwotę 4.547,00 zł, na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (działanie 16.1.1.2).

Dział 758 Różne rozliczenia

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 253.866,00 zł rezerwy oświatowej z przeznaczeniem na zakup opału (pelletu i węgla) do szkół.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zwiększa się wydatki o kwotę 253.866,00 zł z przeznaczeniem na zakup opału (pelletu i węgla) do szkół. Dokonano przeniesień planu wydatków bieżących pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 80101 w związku ze zmianą struktury potrzeb.

Dział 855 Rodzina

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 305/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85502 o kwotę 2.411,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego.

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 298/2022 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85513 o kwotę 26.776,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie potrzeb gminy w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.