

**ZARZĄDZENIE NR 112/2023**  
**WÓJTA GMINY EŁK**

z dnia 28 lipca 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Ełk na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Dokonuje się zmian w planie budżetu Gminy Ełk na 2023 r. uchwalonego uchwałą Nr LXII/498/2022 Rady Gminy Ełk z 20 grudnia 2022 r. polegających na:

- 1) Zwiększeniu budżetu po stronie dochodów o kwotę – 9.672,64 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) Zwiększeniu budżetu po stronie wydatków o kwotę – 9.672,64 zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2.** Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) Plan dochodów ogółem – 82.643.216,34 zł, w tym:
  - a) dochody bieżące – 66.124.390,75 zł,
  - b) dochody majątkowe – 16.518.825,59 zł.
- 2) Plan wydatków ogółem – 110.790.118,41 zł, w tym:
  - a) wydatki bieżące – 65.326.303,27 zł,
  - b) wydatki majątkowe – 45.463.815,14 zł.

**§ 3. 1.** Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 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 2023 r. zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją środków Funduszu Pomocy na 2023 rok, ustala się zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Uzasadnienie zmian stanowi załącznik nr 6 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 112/2023  
Wójta Gminy Elk  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Elk na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>57 687,79</b>	<b>28,64</b>	<b>57 716,43</b>
	75095		Pozostała działalność	312,79	28,64	341,43
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	312,79	28,64	341,43
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>159 400,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>167 400,00</b>
	75495		Pozostała działalność	53 500,00	8 000,00	61 500,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53 500,00	8 000,00	61 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 313 304,00</b>	<b>1 644,00</b>	<b>5 314 948,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 474,00	235,00	1 709,00
		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	1 474,00	235,00	1 709,00
	85595		Pozostała działalność	4 062,00	1 409,00	5 471,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 062,00	1 409,00	5 471,00
<b>Razem:</b>				<b>82 633 543,70</b>	<b>9 672,64</b>	<b>82 643 216,34</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 112/2023  
Wójta Gminy Elk  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Plan wydatków budżetu Gminy Elk na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>372 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372 000,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	284 000,00	0,00	284 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 330,00	850,00	9 180,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 190,00	150,00	1 340,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 700,00	-1 000,00	65 700,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>11 632 513,88</b>	<b>20 628,64</b>	<b>11 653 142,52</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	175 364,00	0,00	175 364,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 921,00	547,64	136 468,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 974,00	-499,37	25 474,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 698,00	-48,27	3 649,73
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 981 211,55	603,00	9 981 814,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 663 101,91	-19 997,00	6 643 104,91
		4260	Zakup energii	155 000,00	20 600,00	175 600,00
	75095		Pozostała działalność	959 653,61	20 025,64	979 679,25
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	18 558,00	108 558,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 747,00	-2 872,00	33 875,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 138,00	299,00	5 437,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	122 095,00	4 038,00	126 133,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	-26,00	1 974,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	261,07	28,64	289,71
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>871 902,70</b>	<b>8 000,00</b>	<b>879 902,70</b>
	75495		Pozostała działalność	115 716,00	8 000,00	123 716,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	53 500,00	8 000,00	61 500,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 095 210,00</b>	<b>-178 840,00</b>	<b>916 370,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	745 210,00	-178 840,00	566 370,00
		4810	Rezerwy	745 210,00	-178 840,00	566 370,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>25 029 708,02</b>	<b>158 240,00</b>	<b>25 187 948,02</b>
	80101		Szkoły podstawowe	12 891 292,69	-3 310,00	12 887 982,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	382 567,00	-3 000,00	379 567,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 259 688,00	-2 140,00	1 257 548,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	102 500,00	2 140,00	104 640,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	963 311,00	-14 872,00	948 439,00
	4260	Zakup energii	283 300,00	4 300,00	287 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	34 250,00	9 000,00	43 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	143 750,00	712,00	144 462,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	550,00	25 550,00
80104		Przedszkola	2 687 510,78	-25 000,00	2 662 510,78
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	637 272,00	-25 000,00	612 272,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	616 010,00	158 240,00	774 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	616 010,00	158 240,00	774 250,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 420 797,46	28 000,00	1 448 797,46
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 575,00	3 000,00	38 575,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	491 728,00	25 000,00	516 728,00
80195		Pozostała działalność	5 017 823,27	310,00	5 018 133,27
	4300	Zakup usług pozostałych	51 253,00	860,00	52 113,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	23 654,00	-550,00	23 104,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>6 077 300,00</b>	<b>1 644,00</b>	<b>6 078 944,00</b>
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 474,00	235,00	1 709,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 474,00	235,00	1 709,00
	85595	Pozostała działalność	4 062,00	1 409,00	5 471,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 994,00	1 409,00	5 403,00
<b>Razem:</b>			<b>110 780 445,77</b>	<b>9 672,64</b>	<b>110 790 118,41</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 112/2023  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	5 270 993,00	235,00	5 271 228,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 474,00	235,00	1 709,00
		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	1 474,00	235,00	1 709,00
<b>Razem:</b>				<b>6 231 911,66</b>	<b>235,00</b>	<b>6 232 146,66</b>

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 112/2023  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>57 375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 375,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	57 375,00	0,00	57 375,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 255,00	547,64	56 802,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	-499,37	500,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00	-48,27	71,73
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 270 993,00</b>	<b>235,00</b>	<b>5 271 228,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 474,00	235,00	1 709,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 474,00	235,00	1 709,00
<b>Razem:</b>				<b>6 231 911,66</b>	<b>235,00</b>	<b>6 232 146,66</b>

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 112/2023  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją środków Funduszu Pomocy w 2023 roku

Lp	Klasyfikacja			Nazwa zadania	Dochody	Wydatki
	Dział	Rozdział	Paragraf			
1	750	75095	2100	Nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy	341,43	
	750	75095	4740	Nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy		289,71
	750	75095	4850	Nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy		51,72
2	754	75495	2100	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022	61 500,00	
	754	75495	3280	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywat		61 500,00
3	758	75814	2100	Edukacja dzieci z Ukrainy	109 845,00	
	801	80195	2340	Edukacja dzieci z Ukrainy		75 697,69
	801	80195	4350	Edukacja dzieci z Ukrainy		0,00
	801	80195	4370	Edukacja dzieci z Ukrainy		1 182,00
	801	80195	4750	Edukacja dzieci z Ukrainy		26 193,74
	801	80195	4850	Edukacja dzieci z Ukrainy		5 401,78
	801	80195	4860	Edukacja dzieci z Ukrainy		1 369,79
4	853	85395	2100	Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł na osobę i obsługa zadania	2 100,00	
	853	85395	3290	Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł na osobę i obsługa zadania		2 100,00
5	855	85595	2100	Świadczenia rodzinne	5 471,00	
	855	85595	3290	Świadczenia rodzinne		5 403,00
	855	85595	4740	Świadczenia rodzinne		54,00
	855	85595	4850	Świadczenia rodzinne		14,00
<b>RAZEM:</b>					<b>179 257,43</b>	<b>179 257,43</b>

## **UZASADNIENIE ZMIAN BUDŻETU**

### **ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW**

#### **Dochody bieżące**

##### **Dział 750 Administracja publiczna**

Zwiększa się wpływy rozdziału 75095 o kwotę 28,64 zł w związku z otrzymaniem środków dotyczących nadania nr PESEL osobom z Ukrainy oraz potwierdzenie tożsamości.

##### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zwiększa się wpływy rozdziału 75495 o kwotę 8.000,00 zł w związku z otrzymaniem środków dotyczących wypłaty świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

##### **Dział 855 Rodzina**

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 185/2023 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85503 o kwotę 235,00 zł z przeznaczeniem na realizację zdań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

Zwiększa się wpływy rozdziału 85595 o kwotę 1.409,00 zł w związku z otrzymaniem środków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, wypłaty świadczeń rodzinnych.

### **ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW**

#### **Wydatki bieżące**

##### **Dział 710 Działalność usługowa**

Dokonano przeniesień planu wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 71004, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

##### **Dział 750 Administracja publiczna**

Zwiększa się wydatki rozdziału 75095 o kwotę 28,64 zł na potrzeby dotyczące nadania nr PESEL osobom z Ukrainy oraz potwierdzenie tożsamości.

Zwiększa się wydatki rozdziału 75023 o kwotę 20.600,00 zł dotyczące dostawy energii cieplnej do budynku urzędu (środki z rezerwy ogólnej).

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

##### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zwiększa się wydatki rozdziału 75495 o kwotę 8.000,00 zł dotyczące wypłat świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

##### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 158.240,00 zł rezerwy oświatowej oraz 20.600,00 zł rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na bieżące potrzeby.



**Dział 801 Oświata i wychowanie**

Zwiększa się wydatki rozdziału 80113 o kwotę 158.240,00 zł dotyczące dowozu dzieci do szkół (środki z rezerwy oświatowej).

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

**Dział 855 Rodzina**

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 185/2023 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85503 o kwotę 235,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

Zwiększa się wydatki rozdziału 85595 o kwotę 1.409,00 zł, dotyczące pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, wypłaty świadczeń rodzinnych.