

**ZARZĄDZENIE NR 201/2023**  
**WÓJTA GMINY EŁK**

z dnia 18 grudnia 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.) oraz art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw, Wójt Gminy Ełk 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 – 10.691,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) Zwiększeniu budżetu po stronie wydatków o kwotę – 10.691,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

- 1) Plan dochodów ogółem – 80.536.074,95 zł, w tym:
  - a) dochody bieżące – 71.804.665,63 zł,
  - b) dochody majątkowe – 8.731.409,32 zł.
- 2) Plan wydatków ogółem – 108.682.977,02 zł, w tym:
  - a) wydatki bieżące – 71.623.299,32 zł,
  - b) wydatki majątkowe – 37.059.677,70 zł.

**§ 3.** 1. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 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 2023 r. ustala się 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 201/2023  
Wójta Gminy Elk  
z dnia 18 grudnia 2023 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Elk na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>201 700,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>211 700,00</b>
	75495		Pozostała działalność	95 800,00	10 000,00	105 800,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	95 800,00	10 000,00	105 800,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 384 275,00</b>	<b>691,00</b>	<b>5 384 966,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 657,00	690,00	125 347,00
		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	124 657,00	690,00	125 347,00
	85595		Pozostała działalność	18 336,00	1,00	18 337,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 336,00	1,00	18 337,00
<b>Razem:</b>				<b>80 525 383,95</b>	<b>10 691,00</b>	<b>80 536 074,95</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 201/2023  
Wójta Gminy Elk  
z dnia 18 grudnia 2023 r.

Plan wydatków budżetu Gminy Elk na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>11 452 868,31</b>	<b>0,00</b>	<b>11 452 868,31</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	202 364,00	0,00	202 364,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 468,64	-1 200,00	162 268,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 474,63	1 000,00	26 474,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 649,73	200,00	3 849,73
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 674 587,41	0,00	9 674 587,41
		4260	Zakup energii	228 463,00	20 000,00	248 463,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	-20 000,00	15 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 039 632,18	0,00	1 039 632,18
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	462,00	0,03	462,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90,36	-0,03	90,33
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>167 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167 941,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00	0,00	2 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 920,00	3,89	1 923,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	330,00	-1,02	328,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	-2,87	47,13
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 293 034,70</b>	<b>10 000,00</b>	<b>1 303 034,70</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 008 518,70	0,00	1 008 518,70
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00	2 528,00	102 528,00
		4300	Zakup usług pozostałych	157 132,00	-2 528,00	154 604,00
	75495		Pozostała działalność	163 016,00	10 000,00	173 016,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	95 800,00	8 816,00	104 616,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	990,38	990,38
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	193,62	193,62
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 160 691,00</b>	<b>691,00</b>	<b>6 161 382,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	3 436,00	0,00	3 436,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 874,10	2 874,10
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	491,48	491,48
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	70,41	70,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 436,00	-3 435,99	0,01
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	126 657,00	690,00	127 347,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	124 657,00	690,00	125 347,00
85595		Pozostała działalność	18 336,00	1,00	18 337,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	18 129,00	1,00	18 130,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 471 583,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2 471 583,59</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 041 583,59	0,00	2 041 583,59
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 187,59	-13 000,00	65 187,59
	4260	Zakup energii	125 000,00	13 000,00	138 000,00
<b>Razem:</b>			<b>108 672 286,02</b>	<b>10 691,00</b>	<b>108 682 977,02</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 201/2023  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 18 grudnia 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			<b>Rodzina</b>	<b>5 327 690,00</b>	<b>690,00</b>	<b>5 328 380,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 657,00	690,00	125 347,00
		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	124 657,00	690,00	125 347,00
<b>Razem:</b>				<b>7 491 258,25</b>	<b>690,00</b>	<b>7 491 948,25</b>

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 201/2023  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 18 grudnia 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>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>167 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167 941,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00	0,00	2 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 920,00	3,89	1 923,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	330,00	-1,02	328,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	-2,87	47,13
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 327 690,00</b>	<b>690,00</b>	<b>5 328 380,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	3 436,00	0,00	3 436,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 874,10	2 874,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	491,48	491,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	70,41	70,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 436,00	-3 435,99	0,01
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 657,00	690,00	125 347,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	124 657,00	690,00	125 347,00
<b>Razem:</b>				<b>7 491 258,25</b>	<b>690,00</b>	<b>7 491 948,25</b>

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 201/2023  
Wójta Gminy Ełk  
z dnia 18 grudnia 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	552,36	
	750	75095	4740	Nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy		462,03
	750	75095	4850	Nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy		90,33
2	754	75495	2100	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022	105 800,00	
	754	75495	3280	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywat		104 616,00
	754	75495	4740	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywat		990,38
	754	75495	4850	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywat		193,62
	801	80153	2100	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022	665,43	
3	801	80153	2340	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywat		0,00
	801	80153	4350	świadczenia pieniężne na podstawie art. 12 i 13 ustawy z dn. 12 marca 2022 r. o pomocy obywat		665,43
4	758	75814	2100	Edukacja dzieci z Ukrainy	155 303,00	
	801	80195	2340	Edukacja dzieci z Ukrainy		111 416,93
	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		33 880,12
	801	80195	4850	Edukacja dzieci z Ukrainy		6 997,56
	801	80195	4860	Edukacja dzieci z Ukrainy		1 826,39
5	853	85395	2100	Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł na osobę i obsługa zadania	6 300,00	
	853	85395	3290	Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł na osobę i obsługa zadania		6 300,00

6	855	85595	2100	Świadczenia rodzinne	18 337,00	
	855	85595	3290	Świadczenia rodzinne		18 130,00
	855	85595	4740	Świadczenia rodzinne		173,00
	855	85595	4850	Świadczenia rodzinne		34,00
<b>RAZEM:</b>					<b>286 957,79</b>	<b>286 957,79</b>

## **UZASADNIENIE ZMIAN BUDŻETU**

### **ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW**

#### **Dochody bieżące**

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

Zwiększa się wpływy rozdziału 75495 o kwotę 10.000,00 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 FK578/2023 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85513 o kwotę 690,00 zł z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione.

Zwiększa się wpływy rozdziału 85595 o kwotę 1,00 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 750 Administracja publiczna**

Dokonano przeniesień planu wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziałów: 75011, 75023 i 75095; dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

##### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Dokonano przeniesień planu wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 75101, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

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

Zwiększa się wydatki rozdziału 75495 o kwotę 10.000,00 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.

Dokonano przeniesień planu wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 75412, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

##### **Dział 855 Rodzina**

Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK578/2023 dokonano zwiększenia planu finansowego rozdziału 85513 o kwotę 690,00 zł z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione.

Zwiększa się wpływy rozdziału 85595 o kwotę 1,00 zł w związku z otrzymaniem środków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, wypłaty świadczeń rodzinnych.

Dokonano przeniesień planu wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 85503, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Dokonano przeniesień planu wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 92109, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.