

1	2	3	4	5	6
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		195 227,00	
	2110				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			163 534,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			27 686,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			4 007,00
71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	0,00	260 000,00	260 000,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		260 000,00	
	2110				
	4300	Zakup usług pozostałych			260 000,00
71015		Nadzór budowlany		909 292,00	909 292,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		909 292,00	
	2110				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			160 954,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			436 409,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			44 573,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			115 099,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			15 445,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			6 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			12 638,00
	4260	Zakup energii			10 885,00
	4270	Zakup usług remontowych			12 126,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych			1 050,00
	4300	Zakup usług pozostałych			38 196,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 870,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe			14 867,00
	4410	Podróże służbowe krajowe			1 700,00
	4430	Różne opłaty i składki			10 500,00
	4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			14 480,00
	4480	Podatek od nieruchomości			1 250,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			500,00
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej			6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			1 250,00
752		OBRONA NARODOWA		55 000,00	55 000,00
75224		Kwalifikacja wojskowa		55 000,00	55 000,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		55 000,00	
	2110				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 666,91
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			166,22
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			37 799,05
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			11 517,82
	4300	Zakup usług pozostałych			850,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	1 000,00	10 068 047,00	10 068 047,00
75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1 000,00	10 068 047,00	10 068 047,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		10 068 047,00	
	2110				
	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego	1 000,00		
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			300,00
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom			773 463,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			153 280,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			14 457,00
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy			6 827 443,00
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń			155 670,00
	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy			547 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			28 500,00

1	2	3	4	5	6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			3 840,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			2 000,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności			1 177 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			46 420,00
	4220	Zakup środków żywności			1 500,00
	4260	Zakup energii			100 000,00
	4270	Zakup usług remontowych			10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych			30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych			65 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe			58 784,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne			500,00
	4430	Różne opłaty i składki			10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			5 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości			46 640,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa			1 200,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			1 000,00
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej			500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			500,00
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI		302 880,00	302 880,00
75515		Nieodpłatna pomoc prawna		302 880,00	302 880,00
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		302 880,00	
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			146 897,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			11 220,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			275,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			4 778,00
	4300	Zakup usług pozostałych			137 810,00
852		POMOC SPOŁECZNA	7 815,00	3 083 083,65	3 083 083,65
85203		Ośrodki wsparcia	7 815,00	3 033 346,00	3 033 346,00
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		3 033 346,00	
	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego	7 815,00		
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych			1 311 519,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			2 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 076 650,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			69 038,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			206 721,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			28 784,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			50 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			90 000,00
	4220	Zakup środków żywności			24 000,00
	4260	Zakup energii			25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych			10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych			1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych			60 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			5 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe			5 891,00
	4430	Różne opłaty i składki			8 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			36 539,00
	4480	Podatek od nieruchomości			7 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			204,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			6 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			9 500,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej		29 000,00	29 000,00

1	2	3	4	5	6
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		29 000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			29 000,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców		16 119,00	16 119,00
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		16 119,00	
	3110	Świadczenia społeczne			16 119,00
85295		Pozostała działalność		4 618,65	4 618,65
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		4 618,65	
	4300	Zakup usług pozostałych			4 618,65
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI	9 325,00	1 143 387,00	1 143 387,00
85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	9 325,00	1 143 387,00	1 143 387,00
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		1 143 387,00	
	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	9 325,00		
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			472 266,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			34 543,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			87 273,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			11 592,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			47 133,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			23 955,00
	4260	Zakup energii			27 992,00
	4270	Zakup usług remontowych			2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych			600,00
	4300	Zakup usług pozostałych			404 286,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			2 979,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe			5 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe			4 009,00
	4430	Różne opłaty i składki			200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			14 071,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			2 488,00
		OGÓLEM	1 427 140,00	16 299 611,08	16 299 611,08

Wydatki ogółem	16 299 611,08
Wynagrodzenia	11 614 500,05
Pochodne od wynagrodzeń	567 988,13
Świadczenia społeczne	776 763,00
Wydatki bieżące	16 299 611,08
Wydatki majątkowe	0,00

Skarbnik Powiatu

mgr Grażyna Boroda

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na 2026 r.
1	2	3	4
I.	Planowane dochody		279 954 248,31
II.	Planowane wydatki		293 465 707,22
	Nadwyżka / Deficyt (I -II)		-13 511 458,91
	Finansowanie (III-IV)		13 511 458,91
III.	Przychody ogółem:		18 557 109,07
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ od 941 do 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	14 501 918,51
7.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	184 970,89
8.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	3 870 219,67
9.	Obligacje skarbowe	§ 911	0,00
10.	Inne papiery wartościowe	§ 931	0,00
11.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
IV.	Rozchody ogółem:		5 045 650,16
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty w bankach	§ 994	1 545 650,16
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	3 500 000,00
7.	Wykup obligacji	§ 971	0,00
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Skarbnik Powiatu

 mgr Grażyna Boroda

Uzasadnienie zmian

W § 1 ust. 1 niniejszej uchwały rozwiązuje się rezerwę celową uchwaloną w wysokości 4 487 377,00 zł § 10 ust. 2 Uchwały nr XVIII.166.2025 Rady Powiatu Ełckiego z dnia 27 listopada 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2026 z późn. zm. w części dotyczącej kwoty 178 860,00 zł, w tym: 177 360,00 zł na odprawę dla odchodzącego na emeryturę pracownika Powiatowego Zarządu Dróg w Ełku oraz 1 500,00 zł na realizację Polityki Oświatowej Samorządu Terytorialnego. Po dokonanych zmianach kwota rezerwy wynosi 4 240 382,00 zł, w tym: ogólna 290 000,00 zł, celowa 3 950 382,00 zł.

Zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego (pismo znak: FB-I.3111.2.57.2026 z dnia 09.03.2026 r.) zwiększono plan dotacji celowych w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej o kwotę 584 247,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczeń dla funkcjonariuszy na okres 8 miesięcy br.: świadczenie mieszkaniowe i koszty dojazdu strażaka do miejscowości, w której pełni służbę.

Wzrosły dochody w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe o kwotę 44 375,00 zł. Środki pochodzą z odsetek na rachunku bankowym.

Zwiększone zostały dochody i wydatki w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy o kwotę 9 918,43 zł. Zmiany związane są z otrzymaną rekompensatą z tytułu stosowania ulg ustawowych dla biletów ulgowych na przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej na obszarze gminy Kalinowo i gminy Prostki.

Wprowadzono dochody i wydatki w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe. Dochody zwiększono o kwotę 1 823 931,00 zł, natomiast wydatki zwiększono o kwotę 1 828 000,00 zł. Środki pochodzące z wpływów z lat ubiegłych (3 600,00 zł) przeznaczone zostaną na koszty postępowania sądowego. Jednocześnie zmniejszona została wartość całkowita zadania inwestycyjnego wieloletniego pn.: „Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Wysokie – Pisanica” o kwotę 1 925 637,15 zł. Powyższe zmiany spowodowane są także wprowadzeniem dwóch nowych zadań inwestycyjnych wieloletnich pn.:

- „Budowa drogi dla rowerów na odcinku Pisanica – Borzymy w ramach projektu „Z bocianem przez EGO! – utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego” o wartości całkowitej 3 750 000,00 zł, w tym w 2026 r.: 1 800 000,00 zł,
- „Budowa drogi dla rowerów na odcinku Wysokie - Pisanica w ramach projektu „Z bocianem przez EGO! – utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego” o wartości całkowitej 1 308 063,65 zł, w tym w 2026 r.: 654 000,00 zł.

W rozdziale 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej zwiększono dochody i wydatki. Dochody zwiększono o kwotę 3 754,00 zł, natomiast wydatki o kwotę 44 060,00 zł. Jednocześnie kwota 229 246,00 zł przesunięta została między paragrafami dochodów w powyższym rozdziale, natomiast między paragrafami wydatków przeniesiono kwotę 299 940,00 zł. Zmiany związane są z rezygnacją z realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup samochodu typu pickup” o wartości 266 000,00 zł oraz wprowadzeniem trzech nowych zadań inwestycyjnych pn.:

- „Zakup agregatu prądotwórczego 250 KW” - o wartości 190 000,00 zł,
- „Zakup agregatu prądotwórczego 300 KW” - o wartości 210 000,00 zł,
- „Zakup agregatu prądotwórczego 300 KW” - o wartości 210 000,00 zł.

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wprowadzone zostały dochody i wydatki w planie Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Ełku na kwotę 458,00 zł. Środki uzyskane z wpłat za terminowe opłacanie podatku dochodowego przeznaczone zostaną na zakup środków czystości na potrzeby ośrodka.

W związku ze zmniejszeniem wartości całkowitej projektu pn.: „Z Ełku do Granady” o kwotę 9 624,44 zł, plan dochodów i wydatków również zmniejszono o kwotę 9 624,44 zł w rozdziale 80195

Pozostała działalność. Następnie zwiększony został plan wydatków przez wprowadzenie wydatków niekwalifikowalnych na kwotę 13 000,00 zł do powyższego projektu. Z uwagi na powyższe plan dochodów również zwiększono o kwotę 13 000,00 zł w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, są to środki pochodzące z najmu pomieszczeń Zespołu Szkół nr 6 w Ełku.

Dochody i wydatki zwiększono o kwotę 3 455,00 zł w rozdziale 85333 Powiatowe urzędy pracy. Środki pochodzące ze zwrotu kosztów zastępstwa procesowego przeznaczone zostaną na wynagrodzenia i pochodne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Ełku.

Plan wydatków rozdziału 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zmieniony został poprzez przesunięcie kwoty 14 977,00 zł między paragrafami. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów sporządzenia operatów szacunkowych oraz koszty postępowania sądowego.

Środki w wysokości 22 000,00 zł przeniesiono w planie wydatków Zespołu Szkół nr 1 w Ełku. W ramach rozdziału 80115 Technika przesunięto kwotę 17 480,00 zł, a między paragrafami rozdziału 80117 Branżowe szkoły I stopnia przeniesiona została kwota 4 520,00 zł. Środki zostaną wykorzystane w związku z remontem pomieszczeń przy bibliotece szkolnej.

Zmieniono plan wydatków Zespołu Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku poprzez przesunięcie kwoty ogółem 8 389,00 zł. Kwota 4 394,00 zł przesunięta została między paragrafami rozdziału 80115 Technika, natomiast kwotę 3 995,00 zł przesunięto między rozdziałami 80115 Technika oraz 80195 Pozostała działalność. Środki przeznacza się na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Między paragrafami rozdziału 80195 Pozostała działalność przeniesione zostały środki w wysokości 63 772,12 zł w ramach projektu pn.: „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. I”.

Zmieniony został plan wydatków poprzez przesunięcie kwoty 17 456,07 zł między paragrafami rozdziału 80195 Pozostała działalność. Zmian dokonano na potrzeby realizowanego projektu pn.: „Zawodowcy z pasją w Zespole Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku cz. II”.

W planie wydatków Bursy Szkolnej wprowadzono zmiany polegające na przeniesieniu kwoty ogółem 12 282,00 zł. Między paragrafami rozdziału 85410 Internaty i bursy szkolne przesunięta została kwota 11 049,00 zł, a kwotę 1 233,00 zł przeniesiono między rozdziałami 85410 Internaty i bursy szkolne oraz 85495 Pozostała działalność. Środki zostaną przeznaczone na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tej jednostki.

W rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym rozdysponowano kwotę 155 000,00 zł w związku z przyznaniem Powiatowego Stypendium im. Jana Pawła II w II semestrze roku szkolnego 2025/2026 następującym jednostkom:

- Zespół Szkół nr 2 – 30 000,00 zł,
- Zespół Szkół nr 5 – 60 000,00 zł,
- I Liceum Ogólnokształcące – 62 500,00 zł,
- Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych – 2 500,00 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian przychody budżetu 2026 r. wyniosą 18 557 109,07 zł i będą pochodziły z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 184 970,89 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 3 870 219,67 zł,
- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 14 501 918,51 zł.

Rozchody wyniosą 5 045 650,16 zł i zostaną przeznaczone na:

- wykup papierów wartościowych w wysokości 3 500 000,00 zł.
- lokaty bankowe w wysokości 1 545 650,16 zł.

Deficyt budżetu wyniesie 13 511 458,91 zł (załącznik nr 6 do niniejszej uchwały).

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Marek *[Podpis]*